

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

2005 年度报告



股票代码：002032

股票简称：苏泊尔

第一节

重要提示及目录

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。公司董事长兼总经理苏显泽先生、财务总监陈康平先生声明：保证 2005 年年度报告中财务报告真实、完整。

董事长：苏显泽

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节	公司治理结构	17
第七节	股东大会情况简介	20
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	38
第十节	重要事项	40
第十一节	财务报告	44
第十二节	备查文件目录	44

第二节

公司基本情况简介

- 1、中文名称：浙江苏泊尔炊具股份有限公司（缩写为苏泊尔）
英文名称：ZHEJIANG SUPOR COOKWARE CO., LTD（缩写为 supor）
- 2、法定代表人：苏显泽
- 3、董事会秘书：叶继德（投资者关系管理负责人）（yjd@supor.com）
证券事务代表：廖莉华（liaolh@supor.net）
邮政编码：310052
联系地址：中国杭州高新技术产业区滨安路 501 号
联系电话：0571 - 86858778
传真：0571 - 86858678
- 4、公司注册地址：浙江玉环大麦屿经济开发区
公司办公地址：杭州高新技术产业区滨安路 501 号
邮政编码：310052
互联网网址：www.supor.com.cn
电子邮箱：yjd@supor.com
- 5、信息披露报刊名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年报的指定网址：www.cninfo.com.cn
公司年报备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：苏泊尔
股票代码：002032
- 7、公司注册登记日期：1998 年 7 月 17 日
公司注册登记地址：浙江省工商行政管理局
营业法人营业执照注册号：3300001007355（1/1）
税务登记号码：331021704697686
会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
会计师事务所地址：浙江 杭州 文三路 388 号钱江科技大厦 17 层

第三节

会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

项 目	2005 年度
利润总额	95,150,874.46
净利润	69,227,252.66
扣除非经常性损益后的净利润	65,065,744.93
主营业务利润	361,883,158.82
其他业务利润	2,746,655.90
营业利润	100,639,518.86
投资收益	-2,727,880.73
补贴收入	990,311.22
营业外收支净额	-3,751,074.89
经营活动产生的现金流量净额	117,032,633.45
现金及现金等价物净增减额	-207,777,054.77

二、非经常性损益项目明细（单位：人民币元）

项 目	2005 年度
处置长期股权投资及其他长期资产产生的损益	-116,651.88
各种形式的政府补贴	7,260,211.22
短期投资损益	-417,825.00
各项非经常性营业外收入、支出	-3,140,640.76
债务重组损益	-493,782.25
国产设备投资抵免企业所得税	2,106,912.68
企业所得税减免	350,000.00
小 计	5,548,224.01
企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-55,970.34
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	-1,330,745.94
非经常性损益净额	4,161,507.73

三、主要会计数据及财务指标（单位：人民币元）

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减（%）	2003 年
主营业务收入	1,469,657,238.76	1,005,100,421.21	46.22	836,522,190.09
利润总额	95,150,874.46	77,645,051.34	22.55	110,999,026.74
净利润	69,227,252.66	63,148,818.96	9.63	76,473,958.66
扣除非经常性损益的净利润	65,065,744.93	40,783,112.90	59.54	52,375,843.94

经营活动产生的现金流量净额	117,032,633.45	113,270,859.19	3.32	46,561,357.91
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	1,348,188,781.03	1,358,677,985.85	-0.77	574,733,399.47
股东权益(不含少数股东权益)	706,051,126.20	666,882,154.29	5.87	208,442,950.17

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	0.39	0.47	-17.02	0.75
每股收益(注)	0.39	-	-	-
净资产收益率	9.80	9.47	0.33	36.69
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	9.22	6.12	3.10	25.13
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.66	0.84	-21.43	0.46
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
每股净资产	4.01	4.93	-18.66	2.06
调整后的每股净资产	4.00	4.92	-18.70	2.05

注：2003年股本按10140万股计算，2004年股本按13540万股计算，2005年股本按17602万股计算。

项 目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	361,883,158.82	51.25%	43.38%	2.06	2.06
营业利润	100,639,518.86	14.25%	14.30%	0.57	0.57
净利润	69,227,252.66	9.80%	10.06%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后的净利润	65,065,744.93	9.22%	9.49%	0.37	0.37

资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	8,397,664.92	22,731,998.52				11,129,663.44
其中：应收账款	7,078,026.44	22,095,720.66				9,173,747.10
其他应收款	1,319,638.48	636,277.86				1,955,916.34
二、短期投资跌价准备合计	112,000.00			112,000.00	112,000.00	0.00
其中：股票投资						

债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,419,601.48	513,608.89		1,723,298.39	1,723,298.39	2,209,911.98
其中：库存商品	3,414,862.53	493,336.82		1,718,559.44	1,718,559.44	2,189,639.91
原材料	4,738.95	20,272.07		4,738.95	4,738.95	20,272.07
四、长期投资减值准备合计	84,662.03	72,554.32				157,216.35
其中：长期股权投资	84,662.03	72,554.32				157,216.35
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计		572,942.35				572,942.35
其中：房屋、建筑物						
机器设备		572,942.35				572,942.35
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	12,013,928.43	3,891,104.08		1,835,298.39	1,835,298.39	14,069,734.12

四、报告期内股东权益变动情况（单位：股、元）

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初余额	135,400,000.00	361,535,762.72	34,032,175.01	11,344,058.34	135,914,216.56	666,882,154.29
本期增加	40,620,000.00	21,719.25	6,230,148.79		69,227,252.66	116,099,120.70
本期减少		43,620,000.00			33,310,148.79	76,930,148.79
期末余额	176,020,000.00	317,937,481.97	40,262,323.80	11,344,058.34	171,831,320.43	706,051,126.20

变动原因：

- 1、股本本期增加系资本公积转增股本所致；
- 2、资本公积本期增加系控股子公司武汉苏泊尔债务重组净收益及无法支付应付款净额转入资本公积，公司按股权比例计入的金额，资本公积本期减少 4362 万，其中 4062 万元系实施资本公积转增股本所致，300 万元系根据本公司董事会决议同意在“资本公积 - 股本溢价”列支的股权分置费用。
- 3、盈余公积本期增加系本期按实现利润提取法定盈余公积所致。
- 4、未分配利润本期增加均系本期净利润转入，未分配利润减少系本期按实现利润提取法定盈余公积及派发 2004 年度现金股利所致。

第四节

股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

1、股本变动情况表（截止 2005 年 12 月 31 日）

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例	送股(股改)	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,400,000	74.89%	-15,470,000	30,420,000	10,000	14,960,000	116,360,000	66.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	101,400,000	74.89%	-15,470,000	30,420,000	10,000	14,960,000	116,360,000	66.11%
其中：								
境内法人持股	62,715,900	46.32%	-9,568,195	18,814,770	0	9,246,575	71,962,475	40.88%
境内自然人持股	38,684,100	28.57%	-5,901,805	11,605,230	10,000	5,713,425	44,397,525	25.23%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
其中：								
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	34,000,000	25.11%	15,470,000	10,200,000	-10,000	25,660,000	59,660,000	33.89%
1、人民币普通股	34,000,000	25.11%	15,470,000	10,200,000	-10,000	25,660,000	59,660,000	33.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	135,400,000	100.00%	0	40,620,000	0	40,620,000	176,020,000	100.00%

注：本表所列其他变动增减是由于本公司董事长苏显泽先生在二级市场上购买本公司股票 10000 股所致。

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2006年8月8日	12,833,405	103,526,595	72,493,405	部分原非流通股股东可以出售的股份数
2008年8月8日	50,720,595	52,806,000	123,214,000	苏增福、苏显泽所持股份流通限制解除，苏泊尔集团所持股份流通限制部分解除

2010年8月8日	52,806,000	0	176,020,000	苏泊尔集团所持股份流通限制全部解除
-----------	------------	---	-------------	-------------------

有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	苏泊尔集团有限公司	70,659,355	2008年8月8日	17,853,355	其持有的非流通股股份自2005年8月8日起,在12个月内不上市交易或转让,在36个月内不上市交易;上述36个月届满后,12个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于13.50元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理),24个月内其持有苏泊尔股份占苏泊尔现有总股本的比例不低于30%
			2010年8月8日	52,806,000	
2	苏增福	29,867,045	2008年8月8日	29,867,045	其持有的非流通股股份自2005年8月8日起,在12个月内不上市交易或转让,在36个月内不上市交易;上述36个月届满后,12个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于13.50元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理)
3	苏显泽	3,000,195	2008年8月8日	3,000,195	同上
4	黄墩清	2,769,130	2006年8月8日	2,769,130	其持有的非流通股股份自2005年8月8日起,在12个月内不上市交易或转让
5	黄显情	2,338,635	2006年8月8日	2,338,635	同上

6	苏艳	2,140,840	2006年8月8日	2,140,840	同上
7	曾林福	2,140,840	2006年8月8日	2,140,840	同上
8	廖亮	2,140,840	2006年8月8日	2,140,840	同上
9	包装公司	1,303,120	2006年8月8日	1,303,120	同上

2、股票发行及上市情况

发行上市：经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）120号文核准，本公司于2004年8月3日向社会公开发行人民币普通股（A股）3400万股，发行价格为12.21元/股。经深圳证券交易所深证上（2004）83号文同意，公司3400股A股股票已于2004年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。截止2004年12月31日，公司总股本为13540万股。

转增股本：经公司2004年度股东大会审议通过，以公司2004年12月31日的总股本13540万股为基数，向全体股东每10股派现金红利2元（含税），同时以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后，公司总股本由13540万股增加到17602万股。

股权分置改革：经公司2005年第一次临时股东大会审议通过，公司原非流通股股东向公司全体流通股股东每10股支付3.5股以获得其所持股份的流通权，公司总股本未发生变化。

二、报告期末公司股东情况

1、报告期末股东总数：15194人

2、前十名股东持股情况

股东总数		15,194			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
苏泊尔集团有限公司	其他	40.14%	70,659,355	70,659,355	0
苏增福	其他	16.97%	29,867,045	29,867,045	0
苏显泽	其他	1.70%	3,000,195	3,000,195	0
黄墩清	其他	1.57%	2,769,130	2,769,130	0
兴和证券投资基金	其他	1.41%	2,484,068	0	未知
黄显情	其他	1.33%	2,338,635	2,338,635	0
廖亮	其他	1.22%	2,140,840	2,140,840	0
苏艳	其他	1.22%	2,140,840	2,140,840	0
曾林福	其他	1.22%	2,140,840	2,140,840	0
国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	1.09%	1,912,072	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
兴和证券投资基金	2,484,068		人民币普通股		

国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,912,072	人民币普通股
全国社保基金一零六组合	1,720,132	人民币普通股
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,564,472	人民币普通股
ING BANK N.V	1,499,134	人民币普通股
国都证券有限责任公司	1,348,821	人民币普通股
景阳证券投资基金	1,318,882	人民币普通股
安顺证券投资基金	1,088,000	人民币普通股
泰和证券投资基金	1,067,327	人民币普通股
嘉实增长开放式证券投资基金	1,008,728	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司实际控制人是苏增福，除其自身持有本公司16.97%的股份外，通过集团公司间接持有本公司20.86%，合计持有本公司37.83%股份，苏增福与苏显泽是父子关系，与苏艳是父女关系，存在一致行动的可能。曾林福与黄墩清是岳父与女婿关系。公司其他股东不存在关联关系。发起人股东和流通股股东不存在关联关系，流通股股东之间未知是否存在关联关系。</p>	

3、控股股东情况

控股股东：苏泊尔集团有限公司

法定代表人：苏增福

成立日期：1994年5月2日

注册资本：人民币25000万元

经营活动：对下属子公司进行管理

4、实际控制人情况

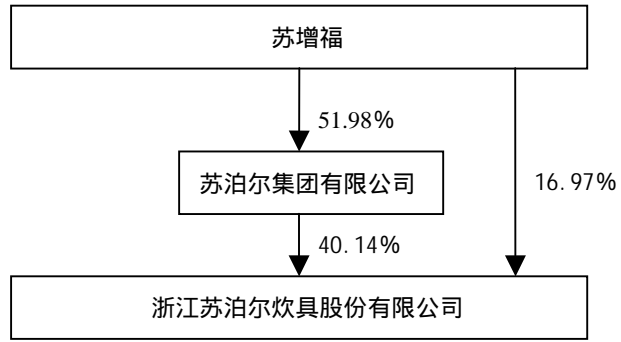
姓名：苏增福（先生）

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内的职业及职务：苏泊尔集团有限公司董事长、浙江苏泊尔实业发展有限公司董事长、浙江南洋药业有限公司董事长、浙江苏泊尔海运有限公司董事长、浙江苏泊尔房地产开发有限公司董事长、浙江大麦屿港务有限公司董事长、玉环大鹿岛旅游开发有限公司董事长。

5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



6、报告期内，公司无其他持股 10%以上的法人股东。

第五节

董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况（单位：股）

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
苏增福	董事	男	65	2003年10月25日至2006年10月24日	26,029,380	29,867,045	转赠股本送股	0.00	是
苏显泽	董事长兼总经理	男	38	2003年10月25日至2006年10月24日	2,605,980	3,000,195	转赠股本送股、购买	18.10	否
黄墩清	董事	男	40	2003年10月25日至2006年10月24日	2,413,320	2,769,130	转赠股本送股	0.00	是
黄显情	董事	男	39	2003年10月25日至2006年10月24日	2,038,140	2,338,635	转赠股本送股	0.00	是
曾林福	董事	男	56	2003年10月25日至2005年5月13日	1,865,760	2,140,840	转赠股本送股	0.00	是
王丰禾	董事兼副总经理	男	34	2005年5月13日至2006年10月24日	0	0		11.70	否
林秉爰	董事	男	38	2003年10月25日至2006年10月24日	0	0		9.39	否
张东立	独立董事	男	49	2003年10月25日至2006年10月24日	0	0		4.80	否
卢建平	独立董事	男	43	2003年10月25日至2006年10月24日	0	0		4.80	否
辛金国	独立董事	男	43	2003年10月25日至2006年10月24日	0	0		4.80	否
张田福	监事	男	39	2003年10月25日至2006年10月24日	0	0		8.35	否
廖亮 (离职)	监事	男	57	2003年10月25日至2005年5月13日	1,865,760	2,140,840	转赠股本送股	0.00	否
颜决明	监事	男	32	2005年5月13日至2006年10月24日	0	0		8.94	否
高志雄	监事	男	40	2003年10月25日至今	0	0		0.00	否
陈康平	财务总监	男	33	2003年10月25日至今	0	0		8.55	否

叶继德	董秘	男	30	2003年10月25日至 今	0	0		8.34	否
合计	-	-	-	-	36,818,340	42,256,685	-		-

注：上述报告期内股份变动原因中送股原因系由于公司股权分置改革方案实施后，原非流通股股东向原流通股股东支付对价所致。

2、董事、监事在股东单位任职（兼职）情况

姓名	职务	股东单位	任期
苏增福	董事长	苏泊尔集团有限公司	1994年5月至今
苏显泽	董事	苏泊尔集团有限公司	1994年5月至今
曾林福	董事	苏泊尔集团有限公司	1994年5月至今
黄墩清	副总经理、董事	苏泊尔集团有限公司	1994年5月至今
黄显情	董事	苏泊尔集团有限公司	1994年5月至今
廖亮	董事	苏泊尔集团有限公司	1996年5月至今

3、董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

董事

苏显泽先生，大学学历，EMBA 在读，工程师，1991年7月毕业于浙江大学，2001年至今任本公司董事长兼总经理。

苏增福先生，中国国籍，经济师，中共党员，2001年至今任苏泊尔集团董事长、本公司董事等职务。

曾林福先生，中国国籍，经济师，中共党员，2001年至2005年5月任苏泊尔集团副总经理、董事、本公司董事等职务，2005年5月辞去本公司董事职务，现任苏泊尔集团董事等职务。

王丰禾先生，中国国籍，MBA，中共党员。2001年至2005年5月历任本公司人力资源部经理、营销总监、总经理助理，现任本公司副总裁、董事等职务。

黄显情先生，中国国籍，工程师，中共党员，2001年至今任浙江南洋药业有限公司总经理、苏泊尔集团董事、本公司董事等职务。

黄墩清先生，中国国籍，工程师，2001年至今任苏泊尔集团副总经理、董事，本公司董事等职务。

林秉爱先生，中国国籍，大学学历，工程师，2001年至2005年任浙江苏泊尔橡塑制品有限公司副总经理，现任公司厨卫家电事业部总经理，本公司董事。

辛金国先生，中国国籍，中共党员，研究生学历，教授，中国注册会计师，从事会计教学与研究工作，2001年至今任杭州电子工业学院会计学教授，现任本公司独立董事职务。

张东立先生，中国国籍，中共党员，大学学历，高级经济师，2001年至今任中国五金制品协会理事长、

现任本公司独立董事。

卢建平先生，中国国籍，中共党员，博士，教授，博士生导师，律师，2001年至2005年任中国人民大学法学院教授、博士生导师、本公司独立董事，现任北京师范大学刑法研究院常务副院长、本公司独立董事。

监事

张田福，本公司监事会召集人，大学学历，高级工程师，中共党员，2001年至今任本公司炊具事业部技术开发部经理，现任炊具事业部总经理助理兼技术开发部经理、本公司监事等职务。

高志雄，中国国籍，中共党员，2001年至今任本公司监事、办公室副主任兼法律事务室主任、本公司监事，现已辞去本公司监事职务，尚需通过公司2006年第一次临时股东大会通过。

廖亮，中国国籍，高级工程师，中共党员。2001年至2005年5月任苏泊尔集团副总经理、董事、本公司监事等职务，现已辞去本公司监事职务，现任苏泊尔集团董事等职务。

颜决明，中国国籍，中共党员。2001年至今历任本公司采购部经理、小家电事业部副总经理兼浙江苏泊尔家电制造有限公司总经理，现任小家电事业部副总经理兼浙江苏泊尔家电制造有限公司总经理、本公司监事等职务。

其他高级管理人员

陈康平，中国国籍，大学学历，注册会计师，高级会计师，2001年至今任本公司财务总监。

叶继德，中国国籍，大学学历，2001年起历任本公司办公室主任，总经理助理、董事会秘书。现任本公司董事会秘书、总经理助理、证券部经理。

4、现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	其他单位名称	担任职务
苏显泽	武汉苏泊尔压力锅有限公司	董事长
	浙江南洋药业有限公司	监事
苏增福	浙江苏泊尔实业发展有限公司	董事长、总经理
	浙江南洋药业有限公司	董事长
	浙江苏泊尔制药有限公司	董事
	浙江苏泊尔海运有限公司	董事长
	玉环大鹿岛旅游开发有限公司	董事长
	浙江大麦屿港务有限公司	董事长
	浙江苏泊尔房地产开发有限公司	董事长
黄显情	浙江南洋药业有限公司	总经理
	浙江苏泊尔制药有限公司	董事长
黄墩清	浙江南洋药业有限公司	董事
曾林福	浙江南洋药业有限公司	董事

	浙江苏泊尔制药有限公司	董 事
	浙江苏泊尔实业发展有限公司	董 事
	浙江苏泊尔海运有限公司	监 事
张东立	中国五金制品协会	理事长
辛金国	杭州电子工业学院	会计学教授
	浙江华立科技股份有限公司	独立董事
	浙江上风高科股份有限公司	独立董事
卢建平	北京师范大学刑法研究院	常务副院长
廖 亮	浙江南洋药业有限公司	董 事
	浙江苏泊尔制药有限公司	董 事
	浙江苏泊尔实业发展有限公司	董 事
陈康平	浙江南洋药业有限公司	监 事

5、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序确定依据

公司董事、监事及高管人员的薪酬标准是根据公司制定的员工薪资标准发放，实行年薪制 基本薪资+年终考核奖金，并与工作业绩挂钩，对业绩突出、有重大贡献的公司人员给予奖励，对业绩不佳、造成损失的公司人员给予相应处罚。公司根据 2004 年年度股东大会通过的《关于独立董事津贴的提案》，为独立董事提供津贴。

6、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
曾林福	董事	个人工作原因
廖亮	监事	个人工作原因

公司 2004 年年度股东大会审议通过了关于《变更公司董事》的议案：接受曾林福先生辞去公司董事职务，选举王丰禾先生为公司董事会董事；

公司 2004 年年度股东大会审议通过了关于《变更公司监事》的议案：接受廖亮先生辞去公司监事职务，选举颜决明为公司监事会股东监事；

二、员工情况

截至报告期末，公司(母公司)在职员工为 2208 人，没有需承担费用的离退休职工。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业分工	人数(人)	占员工总数的比例(%)
生产人员	1512	68.48

销售人员	221	9.42
财务人员	35	2.17
技术人员	153	6.93
行政管理人员	243	11
其他人员	44	2
合计	2208	100

2、教育程度情况

受教育程度分布	人数(人)	占员工总数的比例(%)
大学(本、专)以上	307	13.99
中专	198	8.96
高中	617	27.94
初中及以下	1086	49.18
合计	2208	49.18

第六节

公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。报告期内，结合公司的实际情况，修改了《公司章程》、《募集资金使用管理办法》、《对外担保管理办法》、《资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《公司治理纲要》的有关条款，制定和完善了相关公司规章制度，进一步加强了公司信息披露和投资者关系管理工作。公司现有法人治理结构运行良好，股东大会、董事会及监事会均严格按照《公司章程》规定运行，并及时披露相关信息，与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本不存在差异。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。2005年公司实施股权分置改革，公司采取现场投票、委托独立董事投票、网络投票相结合的方法，参加投票的流通股股东占公司流通股股份总数 54.74%。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务。没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司具有独立经营能力，董事会、监事会和相关内部机构能够独立运行，不受控股股东的干预。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选举的公平、公正、公开。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信勤勉地行使权力。

（四）关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选举程序选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求，公司监事以及职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，切实履行了监事会职责。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格执行《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露

工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专栏，提高公司运作的透明度。2005年4月、7月，公司分别举行网上年度报告说明会和股权分置改革说明会，6月、11月被邀参加瑞银证券和德意志银行举办的 QFII 推介会，进一步增强了流通股股东对公司的了解。2005年度公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取信息。

(七) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司将继续按照《上市公司治理准则》和《股票上市规则》(2005 修订)的要求，不断健全和完善公司治理的各项内部规章制度，加强规范运作，促进公司持续稳定发展。

二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司3位独立董事勤勉尽责，按时参加董事会，认真履行了独立董事职责，对公司对外担保、关联交易事项、股权分置改革等方面提供了专业化的建议并发表了独立意见，促进了公司的规范运作，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

1、 独立董事出席董事会情况：

姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
张东立	11	10	1	0
辛金国	11	11	0	0
卢建平	11	9	2	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

报告期内，公司3位独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东“五分开”情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1、 公司的资产独立完整

本公司是由浙江苏泊尔炊具有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产结构。2000年11月股份公司成立后，进行了一系列的收购，包括收购了集团公司的厂房、新生产线、配电所房屋设备、模具中心、污水处理设施以及“苏泊尔、supor 字体及图形”商标及相关专利权。上市后，公司

及本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司收购了集团在玉环的电器车间厂房和滨江的土地及地上在建工程。目前，根据上市之前苏泊尔集团承诺，将我公司租赁其玉环的土地使用权转让给本公司，还需 2006 年第一次临时股东大会通过，上述土地收购完成后，本公司将完全实现了公司资产的独立完整。

2、本公司的人员独立情况

本公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、本公司的财务独立情况

本公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。本公司拥有独立的银行账户，不与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

4、本公司的机构独立情况

本公司的生产经营和办公机构与集团公司完全分开，不存在混合经营情形。公司采取事业部管理体系，下设总部直属部门和炊具、小家电、橡塑、厨卫家电、海外五个事业部，集团公司及其他任何单位或个人未干预本公司的机构设置。集团公司及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

5、公司的业务独立于股东及其他关联方

本公司主要设计、生产、销售各种压力锅、铝制品炊具及小家电、厨卫家电及健康家电等产品，集团公司及其子公司不生产与本公司相同的产品。公司拥有独立的供产销系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

四、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员实行年薪制 基本薪资+年终考核奖金，公司高管人员的收入及待遇与工作业绩挂钩，对业绩突出、有重大贡献的公司高管人员给予奖励，对业绩不佳、造成损失的公司高管人员给予相应处罚。

第七节

股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和二次临时股东大会，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的有关规定。具体如下：

一、2004 年度股东大会召开情况

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 13 日在公司会议室举行，审议通过了《公司 2004 年度董事会工作报告》、《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年度报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《修改公司章程》、《变更公司董事》、《变更公司监事》、《本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行申请 8000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《调整独立董事津贴》、《公司与沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司签署经销协议》、《续聘会计师事务所》、《公司拟向中国进出口银行申请出口卖方信贷壹亿元人民币并由苏泊尔集团有限公司为本公司提供最高额连带责任保证担保》、《修改公司募集资金使用管理办法》、《修改公司对外担保管理办法》、《修改公司资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《修改公司治理纲要》等 17 个议案。

本次股东大会决议公告刊登在 2005 年 5 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

二、临时股东大会召开情况

1、2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 8 月 1 日在杭州开元名都大酒店会议室举行，审议通过了《公司股权分置改革方案》的议案。

本次股东大会决议公告刊登在 2005 年 8 月 2 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

2、2005 年第二次临时股东大会于 2005 年 9 月 19 日在公司会议室举行，审议通过了《关于修改公司章程》的议案。

本次股东大会决议公告刊登在 2005 年 9 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

2、选举、更换公司董事、监事情况

具体情况详见“第五节、第 6 点报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况”部分。

第八节

董事会报告

一、管理层讨论及分析

1、公司报告期内总体经营情况：

本报告期内，公司在董事会的领导下，坚持“追求卓越”的经营理念，强化创新能力，积极开发新产品，掌握核心技术，完善技术研发体系和国内国际市场营销网络。公司在主要原材料铝锭等价格进一步上涨、同业竞争日益激烈、汇率波动风险增加等各种不利条件下，坚持品牌经营，通过提升管理、控制成本，加大技术研发投入和产品创新力度，采取深入构筑渠道竞争优势、拓宽销售模式等各种手段，始终如一地倡导“创意厨房好生活”，以为消费者提供优质的厨房产品为已任。

2、2005 年度，针对国内外市场环境，公司实施了一系列的战略措施：

(1) 坚持产品差异化的战略，继续构筑产品领先的核心竞争力。技术创新、产品创新已成为苏泊尔的核心竞争力。作为压力锅国家新标准的制定者之一，公司十分重视自身的技术、产品创新。公司以产业核心技术为目标，注重工艺、材料、零部件及服务等创新。在实现单项技术的突破能力基础上，还对创新体系作出整体规划。

本报告期公司始终以科技先导为宗旨，加强技术研发投入，在体制、人员、资金、机构上进行倾斜。创新结出丰硕成果，2005 年公司推出的可调控营养压力锅，超微晶不锈钢锅，陶瓷无油烟健康炒锅、智能三型压力锅等一系列新产品取得了很好的市场反响，复合片材炊具还被国家科技部评为国家级高新技术产品。

本报告期，公司参股设立了中港合资浙江瑞德电子科技有限公司，生产和销售智能控制器等，公司通过参股小家电上游产业，对于掌控小家电核心关键技术和增强小家电产品的专业研发能力有积极意义。本报告期，公司还和意大利 LUMENFLON SPA 公司合资成立浙江乐苏金属材料有限公司生产压铸炊具，极大提升了苏泊尔的生产技术，进一步丰富了苏泊尔的产品线，使苏泊尔成为世界上品种最全的炊具生产厂家之一。

(2) 初步实现生产基地的合理布局，进一步实现专业化规模生产，降低成本，构筑产品的成本领先优势。本报告期，随着苏泊尔湖北武汉炊具生产基地的顺利搬迁投产，标志着公司分布合理，幅射全国，交通便利的生产基地布局顺利完成。目前公司已形成湖北武汉和浙江玉环的炊具生产基地，杭州滨江和广东东莞的家电生产基地。公司以四大生产基地为依托，实现专业化、规模化生产，可以有效降低单位生产成本和管理成本，形成明显的综合生产优势和规模优势，使公司继续保持国内第一的炊具制造商地位，同时成为国内知名的专业家电制造商。

(3) 根据相关多元化产业延伸的战略构想，公司在产业链布局迈出了关键的一步，产品线由厨房小家电向厨卫大家电、健康家电延伸。本报告期，公司实现了小家电产品的大幅增长，电饭煲、电磁炉市场排名靠前。在此基础上，苏泊尔油烟机、燃气灶、消毒柜、饮水机等产品陆续上市；苏泊尔油烟机的“桥形全效油网”，燃气灶的“均衡蓝焰燃烧系统”，消毒柜的“光波消毒”，都具有独特的技术优势，其中消毒柜的光波杀菌是世界技术权威专家公认的家电领先技术。

(4) 在坚定不移地实施产品差异化策略的基础上，进一步完善营销网络和多元化销售模式。本报告期，针对国内市场，公司顺应商业业态发展模式，积极与国际性大卖场合作，构筑渠道竞争优势；通过在全国

推行专卖店，拓宽销售模式，强化终端管理，继续实施深度分销计划，提升产品覆盖率；满足消费者的个性化需求，渗透诸如礼品、团购等细分市场，并继续加强售后服务队伍的建设。针对国际市场，公司在欧美等发达国家的成熟市场继续发挥成本领先的竞争优势，坚定不移地实施 OEM 策略，并逐步向 ODM 转型。在东南亚、中东等发展中国家和地区，积极进行苏泊尔自有品牌建设和推广。公司通过建设完善国际营销网络，掌控国际市场的发展变化和 demand，提高苏泊尔在国际市场上的竞争力。公司专门成立了海外事业部，在东南亚等发展中国家及地区推广苏泊尔品牌，表明了公司开拓国际市场，参与国际竞争的坚定决心。

在公司董事会的领导下，通过广大员工的努力，本报告期公司实现了主营业务收入的大幅增长。本报告期，公司实现主营业务收入 146,966 万元，同比增长了 46.22%；实现主营业务利润 36,188 万元，同比增长了 30.83%；实现利润总额 9,515 万元，同比增长了 22.55%；实现净利润 6,923 万元，同比增长了 9.63%；经营活动产生的现金流量净额 11,703 万元，同比增长了 3.32%。

3、公司存在的主要优势和困难

公司的优势主要有：

(1) 品牌优势。公司生产的产品主要使用“苏泊尔”和“好帮手”商标，苏泊尔品牌广为人知。经过多年的努力，“苏泊尔”已成为中国专业化厨卫炊具、家电领先品牌。公司主导产品压力锅连续八年市场占有率位居第一，遥遥领先于竞争对手；公司系中国最大的炊具行业的研发、制造商，全球第三大炊具制造商。2005 年荣列“中国制造业民企品牌竞争力 50 强”，苏泊尔正努力成为世界一流的炊具制造商和中国小家电领先品牌。

(2) 技术和品质优势。公司系浙江省高新技术企业，是压力锅国家新标准的制定者之一，多年来通过持续不断地研发投入和技术创新，公司已拥有炊具和厨卫家电设计、创新方面较完整的自主知识产权和核心技术体系，拥有各项专利 120 余项。公司产品已通过国内和国际质量认证等多项产品质量认证。相对国内同行，公司产品有较强的品质优势。

(3) 资金和规模优势。公司作为国内炊具行业第一家上市公司，相对国内同行，资金优势较为明显。公司目前已形成湖北武汉和浙江玉环的炊具生产基地，杭州滨江和广东东莞的家电生产基地。公司以四大生产基地为依托，实现专业化、规模化生产，可以有效降低单位生产成本和管理成本，具有明显的综合生产优势和规模优势，生产规模的优势使公司继续保持国内第一的炊具制造商地位。

存在的困难：

(1) 市场竞争。目前炊具和厨卫家电行业的竞争方式，正在进行数量增长到质量提高，产品品质到服务品质竞争的演变，国内城市炊具竞争相对激烈，销售增长逐步趋缓。城镇及农村市场正处于快速上升期，市场潜力巨大，但市场竞争日益激烈，公司为确保行业优势地位，需要付出更大的努力。

(2) 公司炊具产品的原材料为铝锭和不锈钢片材，由于金属资源的稀缺性和不可再生性以及供求的因素而导致的金属价格趋升、国家宏观经济调控对投资规模的抑制及能源供应紧张等因素影响，公司主要产品原材料涨价的问题将长期存在。若 2006 年上述原材料价格继续上升，将对公司的盈利能力产生一定的负面影响。

二、主营业务的范围及其经营状况

1、主营业务范围

公司隶属于金属制品和厨卫家电行业，主要从事厨房炊具和厨卫小家电、大家电、健康家电的研发、制造和销售。公司主要产品为压力锅、奶锅、汤锅、炒锅、蒸锅、煎锅、电水壶、电磁炉、电火锅、电饭

煲、智能电压力锅、榨汁机、电炖锅、燃气灶、抽油烟机、消毒柜、饮水机、净水器等。

2、2005年产品经营情况如下(单位:元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
炊具	919,882,192.56	661,247,326.19	28.12	34.04	38.18	下降2.15个百分点
电器	474,853,475.84	377,088,252.05	20.59	53.15	56.67	下降1.79个百分点
橡塑	74,921,570.36	65,811,895.52	12.16	754.95	803.83	下降4.75个百分点
小计	1,469,657,238.76	1,104,147,473.76	24.87	46.22	51.98	下降2.85个百分点
分地区						
国内	101,0585,736.03	717,398,218.88	29.01	37.32	40.71	下降1.71个百分点
国外	459,071,502.73	386,749,254.88	15.75	70.54	78.50	下降3.76个百分点
小计	1,469,657,238.76	1,104,147,473.76	24.87	46.22	51.98	下降2.85个百分点
分产品						
压力锅	253,857,374.13	177,585,889.03	30.05	6.06	7.83	下降1.15个百分点
炒锅	153,846,950.19	98,204,654.54	36.17	81.15	90.98	下降3.29个百分点
电饭煲	184,893,318.37	139,238,197.95	24.69	80.54	87.62	下降2.84个百分点
电磁炉	191,999,687.00	144,518,164.41	24.73	125.66	122.07	上升1.22个百分点

3、关联交易的定价原则

市场定价原则

关联交易必要性、持续性的说明

公司与关联企业发生的交易主要系本公司对关联单位销售商品,其中沈阳苏泊尔销售有限公司系我公司经销商,包括沈阳苏泊尔在内的众多经销商是公司整体营销网络的一部分;2005年我公司共销售给沈阳苏泊尔4556万元,此外公司对其他关联企业也有零星的销售。今后,沈阳苏泊尔还将继续作为我公司众多经销商之一,与其他经销商一起在公平的市场交易原则下,与我公司发生商品购销关系;对于其他关联方的零星商品销售也将以市场价为指导原则延续下去。公司与关联企业发生的上述关联交易是必要的,并将一定时期内持续存在。

4、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
武汉苏泊尔压力锅有限公司	炊具产品	7403.9万元	316,361,155.50元	37,319,683.06
武汉苏泊尔有限公司	电器产品	518万元	31,017,494.76	-1,860,786.41
东莞苏泊尔家电制造有限公司	电器产品	200万元	77,619,117.29	4,073,859.62

武汉苏泊尔炊具有限公司	炊具产品	港币 8600 万元	287,125,857.42	49,950,335.77
浙江苏泊尔家电制造有限公司	电器产品	港币 12600 万元	369,419,700.92	31,246,301.06
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	橡塑制造业	804.47 万元	69,087,352.45	6,199,696.26
玉环苏泊尔废旧有限公司	废旧金属回收	50 万元	2,848,465.17	-20,448.89
浙江瑞德电子科技有限公司	电子元器件	港币 500 万	8,963,506.02	-1,220,752.38
浙江乐苏金属材料有限公司	压铸炊具产品	美元 200 万	17,274,405.21	-302,396.05

5、主要供应商、客户情况

采购	金额	占年度采购总额比例
前 5 名采购	136,580,164.57	9.18%
销售	金额	占年度销售总额比例
前 5 名销售	247,422,475.89	16.84%

三、报告期内公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

浙江苏泊尔炊具股份有限公司 董事会关于募集资金 2005 年度使用情况的专项说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]120 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于 2004 年 8 月 3 日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,400 万股，发行价为每股人民币 12.21 元，应募集资金总额为 415,140,000.00 元。扣除发行费用 20,858,190.00 元后募集资金净额为 394,281,810.00 元。该事项已经浙江天健会计师事务所验证并出具浙天会验[2004]第 76 号《验资报告》。

本公司以前年度已投入募集资金项目的金额为 167,792,405.27 元（其中，以前年度募集资金项目投入尚未用专户资金弥补的金额为 60,476,481.50 元，2004 年度募集资金专户投入金额为 107,315,923.77 元）。2005 年度由募集资金专户弥补以前年度自有资金垫支款 52,774,260.92 元，尚有 7,702,220.58 元尚未弥补，系武汉炊具超过募集资金项目预计使用额的金额，该部分金额以后年度不再由募集资金专户弥补。2005 年度实际投入募集资金项目的金额为 47,255,560.74 元（其中由自有资金投入国际营销网络项目为 1,869,088.84 元）。扣除 2005 年度募集资金项目实际投入的资金，截至 2005 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户余额应为 179,233,843.99 元，实际余额为 92,062,692.92 元（其中专户余额为 22,062,692.92 元，定期存单为 70,000,000.00 元）。实际余额与应存余额差异 87,171,151.07 元，原因系：（1）用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元；（2）已由基本户投入尚未从专户转出的金额 9,571,309.42

元；（3）专户存储募集资金取得的利息净收入 3,266,412.28 元；（4）武汉专户期末转入一般账户 8,872.77 元利息收入。

二、募集资金的管理情况

（一）本公司在收到募集资金后，立即制订了《浙江苏泊尔炊具股份有限公司募集资金使用管理办法》，并予公告。

本公司在进行项目投资时，资金支出按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。凡涉及募集资金的每一笔支出均须由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，针对使用部门的募集资金使用，由使用部门经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，报股东会审批。

（二）募集资金专户存储情况

1、本公司 2004 年度将募集资金由中国工商银行玉环县支行陈屿分理处（公司专户）分别转至中国银行玉环县支行公司专户 90,000,000.00 元、中国农业银行玉环县支行公司专户 80,000,000.00 元、中国建设银行玉环县支行公司专户 30,000,000.00 元。

2、2004 年 11 月 12 日本公司第二届董事会第八次会议决议：本公司对募集资金项目中《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目》的实施方式和地点进行调整。原由本公司实施的上述两项目调整为由本公司与（香港）禾丰发展有限公司合资设立的浙江苏泊尔家电制造有限公司（以下简称杭州家电）实施上述两项目，实施地点由浙江省玉环县调整为浙江省杭州市滨江区杭州家电的滨江基地。本公司计划将募集资金以注册资本的形式按照项目实施进度分期投入杭州家电。该议案于 2004 年 12 月 16 日经本公司第四次临时股东大会通过。根据本公司与（香港）禾丰发展有限公司协议，对杭州家电增资，其中本公司增资 5,950 万元港币，折合人民币 63,070,000.00 元。本公司专户划出 63,900,000.00 元，杭州家电存入专户 63,070,000.00 元。（差异说明见本报告二（三）[注 3]）

3、根据 2004 年 10 月 8 日公司第二届董事会第六次会议决议：本公司对募集资金项目中《增资控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司，用于武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目》的实施进行调整，原本由本公司向武汉压力锅增资，由武汉压力锅实施该项目，调整为由本公司向武汉压力锅增资后，武汉压力锅对其控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司增资，再由武汉苏泊尔炊具有限公司（以下简称武汉炊具）实施该项目。该议案于 2004 年 11 月 12 日本公司 2004 年度第三次临时股东大会通过。本公司专户划出 67,530,000.00 元，武汉炊具公司专户存入 68,370,000.00 元。（差异说明见本报告二（三）[注 4]）

划转后募集资金在各银行账户的存储情况如下：

银行	银行账号	金额(元)
浙江苏泊尔炊具股份有限公司：		
中国工商银行玉环县支行陈屿分理	1207084129045832578	140,202,810.00
中国银行玉环县支行	84011155808094001	50,000,000.00
中国农业银行玉环县支行	935101040027860	56,549,000.00
中国建设银行玉环县支行	33001667235053000234	16,100,000.00
小计		<u>262,851,810.00</u>
浙江苏泊尔家电制造有限公司：		
浙商银行营业部		63,070,000.00
武汉苏泊尔炊具有限公司：		
中国建设银行汉阳钟办		68,370,000.00
合计		<u>394,291,810.00</u>

(三)截至2005年12月31日，各银行专户资金使用余额如下：

银行	原始存入资金	2004年使用额	2005年使用额	2005年末余额
玉环股份：				
中国工商银行玉环县支行	140,202,810.00	28,750,116.00	11,000,000.00	* 40,874,826.52
中国农业银行玉环县支行	56,549,000.00		18,081,604.81 [注3]	* 20,956,641.14
中国银行玉环县支行	50,000,000.00		20,000,045.00	* 10,742,346.23
中国建设银行玉环县支行	16,100,000.00		13,270,230.00	2,908,991.61
小计	262,851,810.00	28,750,116.00	62,351,879.81	75,482,805.50
杭州家电：				
浙商银行营业部	63,070,000.00	29,728,457.99	17,044,303.72	16,579,887.42
武汉炊具：				
中国建设银行汉阳钟办	68,370,000.00	48,837,349.78	18,764,549.29 [注4]	
合计	394,291,810.00 [注1]	107,315,923.77 [注2]	98,160,732.82	92,062,692.92 [注5]

*：其中，工行有4,000万元、农行有2,000万元、中行有1,000万元为定期存单。

[注1]：募集资金划转后，实际各专户余额比募集资金余额多10,000.00元，主要系从玉环专户转投武汉及杭州专户时，武汉专户多转入840,000.00元，而杭州专户少转入830,000.00元。

[注2]：2004年度公司根据公司第二届董事会第六次会议决议通过了将部分闲置募集资金补充流动资金，

累计使用金额 1 亿元。该 1 亿元 2004 年从专户转出，非项目投入，故上表不作为募集资金使用考虑。

[注 3]：对于浙商银行杭州家电专户少转入的 830,000.00 元，股份公司于 2005 年度将该款项转回玉环农行专户。

[注 4]：对于中国建设银行武汉专户从一般户多转入的 840,000.00 元，武汉炊具于 2005 年度将其转回一般户。

[注 5]：除上述差异外，各专户原始投入额、实际使用额及 2005 年末余额的差异系期间利息收入净额形成。

三、截至 2005 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

金额单位：人民币万元

本年度实际投资项目	实际投入金额		计划投资金额	实际投资额占计划投资额的比例	项目完工程度	实现的收益
	2004 年度及以前	2005 年度				
智能厨房系统技术改造	5,393.62	1,275.20	21,173	31.50%	100 万口智能压力锅线于 04 年 12 月建成投产；100 万台智能电消毒柜项目中一条生产线于 05 年 10 月投入试生产；4 万套智能整体厨房控制平台厂房建设完毕，控制平台正在研发。	100 万口压力智能锅线 05 年产生收益 760.96 万元；100 万台智能电消毒柜项目 05 年暂未产生收益。
年产 50 万口智能电磁灶技术改造	1,298.59	429.23	4,775	36.18%	年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目中一条生产线已完工	预计 06 年产生收益
压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目	6,284.50	1,245.91	6,753	111.51%	05 年度 4 月搬迁、完工，7 月份产生收益	05 年度产生收益 1,016.59 万元
年产 450 万只铝制品生产线技术改造	3,465.17	1,341.84	4,807	100%	项目已完成，05 年初投产	05 年度产生收益 758.84 万元
苏泊尔国际营销网络建设	337.36	433.37	2,812	27.41%	公司已经在香港、新加坡、越南（胡志明、河内）建立办事处，由专人负责开展相关的业务	暂未产生收益
年产 3000 吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造	0.00	0.00	5,240	0.00%	未开工	暂未产生收益
总计	16,779.24 [注]	4,725.55	45,560	47.20%		

[注]：上年募集资金报告中 2004 年度合计投入金额为 20,581.90 万元，本报告中 2004 年度合计投入金额为

16,779.24 万元, 差异 3,802.66 万元, 原因系上年报告将对杭州家电和武汉炊具公司注册资本的投资额作为已实际投入金额计算, 而本报告将上述两公司按 2004 年度实际投入项目的金额计算, 故产生了差异。

(二) 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

1. 增资控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司, 用于武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线异地技术改造项目, 其实施方式变更的决策程序, 详见本报告二(二)之 2 小点。变更后的项目名称、计划投资额、预计收益、实际投资金额、实际投入时间、实际投资额占计划投资额的比例、项目的完工程度、实现的收益均不变。

2. 智能整体厨房系统技术改造项目、年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目, 其实施方式和地点变更的决策程序, 详见本报告二(二)之 3 小点。变更后的项目名称、计划投资额、预计收益、实际投资金额、实际投入时间、实际投资额占计划投资额的比例、项目的完工程度、实现的收益均不变。

根据业务整合的需要, 本公司将电器类产品如电饭煲、电磁炉及发展中的智能整体厨房产品等业务归并到控股子公司杭州家电。该公司系本公司与港商的合资经营企业, 根据《中外合资经营企业法》的规定享受相应的优惠政策。

3. 由于杭州市滨江区新增土地受限, 抑制了《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技改项目》的投资规模, 根据本公司 2006 年 3 月 8 日第二届董事会第二十二次会议决议: 公司董事会拟将《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技改项目》两个募集资金项目后续投资的实施方式和地点进行调整, 后续投资原本由杭州家电在杭州市滨江区实施调整为本公司在绍兴袍江开发区重新征地设立全资子公司浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司实施。该项目尚需提交 2006 年度第一次临时股东大会审议批准。变更后的项目名称、计划投资额、预计收益、实际投资金额、实际投入时间、实际投资额占计划投资额的比例、项目的完工程度、实现的收益均不变。

(三) 募集资金项目先期投入情况及募集资金还款用款情况

1. 智能厨房系统技术改造项目

截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司控股子公司杭州家电对智能厨房系统技术改造项目累计投入 66,688,212.25 元。该项目部分完工, 其中, 100 万口压力智能锅线于 04 年 12 月建成投产; 100 万台智能电消毒柜项目中一条生产线于 05 年 10 月投入试生产; 4 万套智能整体厨房控制平台厂房建设完毕, 控制平台正在研发。本公司在募集资金到位前曾使用自有资金投入该项目 50,250,974.09 元, 根据 2004 年 12 月 21 日杭州家电第一届董事会第五次会议决议, 公司于 2004 年归还该项目的代垫款 26,043,184.09 元; 于 2005 年归还该项目的代垫款 24,207,790.00 元。

2. 年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司控股子公司杭州家电对年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目累计投入 17,278,224.46 元，该项目中一条生产线已完工。本公司在募集资金到位前曾使用自有资金投入该项目 12,985,885.00 元，于 2005 年归还该项目的代垫款 12,985,885.00 元。

3. 压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司控股子公司的控股子公司武汉炊具对压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目累计投入 75,304,119.65 元，其中，募集资金专户投入 67,601,899.07 元（扣除利息收入 71,899.07 元，与预计投入额 6,753 万元相符）。该项目已于 2005 年 7 月完工投产。在募集资金到位前曾使用自有资金投入该项目 62,845,017.56 元，根据 2004 年 12 月 18 日召开的董事会决议，公司于 2004 年归还该项目的代垫款 48,837,349.78 元；根据武汉炊具 2005 年度第二次董事会决议，公司于 2005 年归还该项目的代垫款 6,305,447.20 元。超支的 7,702,220.58 元由自有资金列支。

4. 年产 450 万只铝制品生产线技术改造项目

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司对年产 450 万只铝制品生产线技术改造项目累计投入 48,070,100.00 元，其中从专户转出用于铺底流动资金 11,765,621.00 元。该项目已完工，05 年初投产并产生收益。在募集资金到位前曾使用自有资金投入该项目 34,651,679.00 元。募集资金到位后，根据本公司 2004 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第五次会议决议，于 2004 年用募集资金归还该项目的代垫款 28,750,116.00 元，于 2004 年 10 月 8 日经本公司 2004 年度第二次临时股东大会通过。2005 年用募集资金专户归还余款 5,901,563.00 元。

5. 苏泊尔国际营销网络建设项目

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司对苏泊尔国际营销网络建设项目累计投入 7,707,309.65 元。该项目仍处于市场开拓阶段，公司已经在香港、新加坡、越南（胡志明、河内）建立办事处，由专人负责开展相关的业务。2004 年使用自有资金投入该项目的金额为 3,373,575.72 元，2005 年度已归还该部分自有资金垫支款，并于当年度就该项目继续投入 4,333,733.93 元，其中 2,464,645.09 元系专户直接投入，另有 1,869,088.84 元系一般户列支，待以后年度由专户资金弥补。

（四）募集资金项目延缓投入情况

年产 3000 吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造项目至今未进行任何投入，主要系企业考虑到近年来铝、不锈钢等原材料价格的大幅上涨，预计在相当长的时间内仍将保持在高位水平，势必将增加公司制造高档片材的生产成本，若仍按计划投产该技改项目，将势必导致企业投资收益的下降，故公司评估决定延缓该项目，并于 2005 年 4 月 11 日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于延缓部分募集资金投资项目实施进度》的议案。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2005年4月11日经本公司第二届董事会第十一次会议决议,本公司根据募集资金投资项目的进展情况,批准本公司在2005年10月11日以前分批使用部分闲置募集资金补充流动资金,募集资金累计使用金额不超过100,000,000.00元,每笔募集资金使用期限不超过6个月。

2005年10月14日经本公司第二届董事会第十九次会议决议,本公司根据募集资金投资项目的进展情况,批准本公司在2006年4月13日以前分批使用部分闲置募集资金补充流动资金,募集资金累计使用金额不超过100,000,000.00元,每笔募集资金使用期限不超过6个月。截至2005年12月31日,本公司实际使用募集资金补充流动资金100,000,000.00元。

四. 募集资金其他使用情况

本公司不存在用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

董事会

二00六年四月七日

2、 报告期内非募集资金投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
瑞德公司	225万港币	100%	-549,338.57
乐苏公司	102万美元	100%	-154,221.99

四、 报告期内的财务状况、经营成果分析

1、 报告期内公司资产构成情况

项目	2005年末		2004年末		同比增减幅度(%)
	金额	占总资产比重(%)	金额	占总资产比重(%)	
应收账款	159,924,988.98	11.86	122,653,367.16	9.03	2.83
存货	318,488,911.10	23.62	244,401,356.97	17.99	5.63
长期股权投资	16,764,367.11	1.24	15,591,138.99	1.15	0.09
固定资产净额	491,515,794.09	36.46	355,137,177.74	26.14	10.32
在建工程	23,755,902.77	1.76	109,310,437.37	8.05	-6.29
短期借款	185,000,000.00	13.72	317,873,726.50	23.40	-9.68
应付账款	246,287,876.72	18.27	159,038,217.15	11.71	6.56
长期借款	10,600,000.00	0.79	58,000,000.00	4.27	-3.48
总资产	1,348,188,781.03	—	1,358,677,985.85	—	-0.77

说明:

(1) 应收账款增加的主要原因是报告期内公司销售收入同比大幅增加,应收账款也比去年略有上升;

- (2) 存货增加的主要原因是报告期内公司产销规模扩大，原材料采购和库存商品储备同比增加所致；
- (3) 长期股权投资增加的主要原因是报告期内公司参股设立联营公司所致，详见会计报表附注；
- (4) 固定资产增加和在建工程减少的主要原因是报告期内在建工程完工转入固定资产所致；
- (5) 短期借款和长期借款减少的主要原因是报告期内公司归还银行借款所致；
- (6) 应付账款增加的主要原因是报告期内公司产销规模扩大、采购规模也相应扩大，对供应商的欠款额度相应增加所致；

2、报告期内公司费用构成情况：

项 目	2005 年度		2004 年度		同比增减 幅度(%)
	金 额	占主营业务 收入比重(%)	金 额	占主营业务收 入比重(%)	
主营业务收入	1,469,657,238.76	—	1,005,100,421.21	—	46.22
营业费用	171,051,130.61	11.64	134,957,526.20	13.43	-1.79
管理费用	79,418,100.10	5.40	62,140,923.88	6.18	-0.78
财务费用	13,521,065.15	0.92	15,737,562.41	1.57	-0.65
所得税费用	3,973,868.29	0.27	5,097,254.52	0.51	-0.24

说明：

(1) 营业费用和管理费用占主营业务收入比重比去年同期下降的主要原因是公司加强内部管理，控制费用支出，在主营业务收入实现大幅增长的情况下，期间费用的增幅小于收入的增长；

(2) 财务费用占主营业务收入比重比去年同期下降的主要原因是报告期内公司银行借款规模比去年同期下降；

(3) 所得税费用占主营业务收入比重比去年同期下降的主要原因是本公司控股的中外合资子公司享受税收优惠，本报告期内尚处于免税期。

(4) 经审计的主营业务收入为146,965.72万元，公司快报披露的主营业务收入为136,936.56万元，差额为10,029.17万元，存在差异的主要原因系审计调整：原计入其他业务收入的外销橡塑配件产品6389.28万元经审计调整计入主营业务收入科目；审计调整内部销售收入抵销金额3639.88万元。

3、报告期内公司现金流量构成情况：

项 目	2005 年度	2004 年度	同比增减额	同比增减 幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	117,032,633.45	113,270,859.19	3,761,774.26	3.32
经营活动产生的现金流入量	1,746,575,307.45	1,304,707,083.17	441,868,224.28	33.87
经营活动产生的现金流出量	1,629,542,674.00	1,191,436,223.98	438,106,450.02	36.77
二、投资活动产生的现金流量净额	-104,479,254.95	-254,567,027.87	150,087,772.92	-58.96
投资活动产生的现金流入量	12,483,568.31	23,276,856.63	-10,793,288.32	-46.37
投资活动产生的现金流出量	116,962,823.26	277,843,884.50	-160,881,061.24	-57.90
三、筹资活动产生的现金流量净额	-218,490,487.75	609,021,718.48	-827,512,206.23	-135.88

筹资活动产生的现金流入量	793,546,477.50	1,482,693,498.70	-689,147,021.20	-46.48
筹资活动产生的现金流出量	1,012,036,965.25	873,671,780.22	138,365,185.03	15.84
四、汇率变动对现金的影响额	-1,839,945.52	-387,563.52	-1,452,382.00	374.75
五、现金及现金等价物净增加额	-207,777,054.77	467,337,986.28	-675,115,041.05	-144.46

说明：

(1) 经营活动产生的现金流入量比上年同期增长 33.87%，主要因为本报告期公司主营业务收入比去年同期增长 46.22%，同时公司加强货款回收管理，使销售产品收到的现金比上年同期增长 36.10%；经营活动产生的现金流出量比上年同期增长 36.77%，主要因为公司销售规模扩大后，生产规模也相应扩大，购买原材料、库存商品储备及支付其他与生产相关的费用所需资金量增加所致。由于上述原因的主要影响，使报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 3.32%。

(2) 投资活动产生的现金流入量比上年同期下降 46.37%，主要因为上年度公司期货投资活动比较活跃，本年度期货投资产生的现金流入量比去年同期下降 53.92%；投资活动产生的现金流出量比上年同期下降 57.90%，主要因为上年度公司募集资金投资项目购建长期资产资金支出金额较大，本报告期购建长期资产现金支出比去年同期下降 59.99%。由于上述原因的主要影响，使报告期公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 58.96%。

(3) 筹资活动产生的现金流入量比上年同期下降 46.48%，主要因为上年度公司发行股票 3400 万股，取得募集资金净额 3.94 亿元所致。筹资活动产生的现金流出量比上年同期增长 15.84%，主要因为本报告期公司分配 2004 年度现金股利 2708 万元所致。由于上述原因的主要影响，使报告期公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 135.88%。

(4) 汇率变动对现金的影响比上年同期增长 374.61%，主要因为本报告期内人民币汇率上升。

(5) 本报告期内公司现金及现金等价物净增加额比上年同期下降 144.46%，主要原因如前所述。

五、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

目前炊具行业的竞争方式，已由数量增长到质量提高、由产品品质到服务品质竞争的演变。高新技术在炊具行业的运用，为这一行业增添了新的亮点。现阶段国内炊具的城市市场容量较大，竞争相对激烈，销量增长逐步趋缓，城镇及农村市场销量处于快速的成长期，其市场潜力巨大。经过近几年市场的优胜劣汰，品牌的集中度提高，炊具市场的大部分份额已被“苏泊尔”、“爱仕达”等几个大品牌所占据。随着公司坚定不移地实施产品差异化策略和生产规模的不断扩大、产品线的不断扩充和品牌美誉度的不断提高，公司在炊具行业的优势地位将得到进一步巩固。

当前我国小家电发展进入新时期。小家电将实现快速增长，主要表现在：城市化进度加快，居民生活质量不断提高，消费结构升级。居民家庭小家电拥有率仅为欧洲五分之一左右。中国家电市场调查课题组调研数据显示，今后5年，中国小家电市场将高速成长。小家电市场容量大，利润率较高，约为其他家用电器的2至4倍，不断地吸引国内外知名公司进入，使市场竞争日趋激烈。未来两年小家电市场将出现两极分化：在中低档领域，有上千家本土品牌在拼抢市场份额；在高档领域，在外资品牌主导的行业先锋外，依靠规

模化与品牌战略生存的国内小家电品牌企业将迅速崛起。中国的小家电产业要取得长足的良性发展，需要具备两个条件：一是规模化企业的产生，从而引导行业的发展方向；二是加强小家电行业的品牌建设，加强技术创新，完善服务，带动小家电产业升级。

（二）公司未来发展战略

在未来的 2-3 年内，公司销售规模将实现持续快速增长。在市场份额上，继续保持炊具国内市场占有率第一的地位，引领行业发展；并成为中国厨卫家电最知名品牌之一。针对炊具产业，在国内市场大力拓展高端产品，丰富产品线，拓展产品品类（不锈钢、铁锅、铝压铸等产品）；在国际市场，拓展东南亚等发展中国家和地区的自有品牌之路，在欧美发达国家市场，逐步由 OEM 向 ODM 转型。针对家电产业发展，沿着厨房小家电—厨卫大家电—健康家电，实施相关多元化的产业延伸主线。持续不断地构建炊具和电器三大核心竞争优势：核心技术优势（炊具专有技术+电器元器件技术+代表未来市场趋势的技术）、基地生产优势（产品成本与品质）、市场营销优势（品牌提升、网络扩展、终端推广、关注市场需求）。在品牌建设上，坚持追求卓越品质，超越客户期望准则，让苏泊尔品牌深入中国市场，并向国际市场延伸。在社会贡献上，发扬中国传统饮食文化，按照社会价值取向，追求企业长远利益，永续经营。

（三）公司 2006 年度经营计划

- 1、加强自主创新能力，继续实施产品差异化战略，引领炊具行业发展；
- 2、充分发挥四大生产基地的规模优势，围绕炊具与厨卫家电两大产业链，做大做强主业；
- 3、在充分培育小家电产品，提高小家电市场占有率的基础上，进一步完善产业链布局，做大做强厨卫大家电产品；
- 4、进一步完善营销网络建设，通过苏泊尔生活馆的建设，提升品牌，确立营销优势；
- 5、继续加大研发力度和科技投入，进行技术升级和工艺设备改造，提高劳动生产率，提升行业竞争力；
- 6、加强国际交流与合作，有计划地分步拓展海外自有品牌，挺进国际市场；
- 7、强化内部管理，全面实施 SA 信息系统，提高内部运营效率和市场响应速度。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 11 次董事会，会议的召开程序包括会议通知、回执、议程、签到册、授权委托书、议案、通过的决议及会议记录均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(1) 公司于 2005 年 1 月 20 日以通讯方式召开了第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《浙江苏泊尔炊具股份有限公司关于对浙江证监局现场检查监管意见的整改报告》的议案。

经深圳证券交易所豁免，故本次董事会决议未在指定信息披露报纸上进行披露。

(2) 公司于 2005 年 4 月 11 日召开了第二届董事会第十一次会议（年度董事会），会议审议通过了《公司 2004 年度总经理工作报告》、《公司 2004 年度董事会工作报告》、《公司 2004 年度报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《关于公司 2004 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程》、《关于变更公司董事》、《关于延缓部分募集资金投资项目实施进度》、《公司董事会关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明》、《关于与兴业证券股份有限公司签订〈委托代办股份转让协议〉》、《关于本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行申请 8000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《关于短期使用募集资金补充流动资金》、《关于调整独立董事津贴》、《关于公司与沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司签署经销协议》、《关于续聘会计师事务所》、《关于公司拟向中国进出口银行申请出口卖方信贷壹亿元人民币并由苏泊尔集团有限公司为本公司提供最高额连带责任保证担保》、《关于修改公司募集资金使用管理办法》、《关于修改公司对外担保管理办法》、《关于修改公司资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《关于修改公司治理纲要》、《关于召开公司 2004 年度股东大会》等 21 个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 4 月 13 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(3) 公司于 2005 年 4 月 28 日以通讯方式召开了第二届董事会第十二次会议，会议审议通过了《浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2005 年度第一季度报告》、《关于聘任王丰禾为公司副总经理》、《浙江苏泊尔炊具股份有限公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司提供担保》等 3 个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 4 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(4) 公司于 2005 年 5 月 13 日召开了第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于本公司拟为本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行累计申请 5000 万元贷款提供连带责任担保》、《关于本公司拟为本公司控股孙公司武汉苏泊尔炊具有限公司向银行累计申请 5000 万元贷款提供连带责任担保》等两个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 5 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(5) 公司于 2005 年 5 月 26 日以通讯方式召开了第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于本公司拟为本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行累计申请 800 万元人民币综合授信提供连带责任担保》议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 5 月 27 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(6)公司于 2005 年 6 月 29 日以通讯方式召开了第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了《浙江苏泊尔炊具股份有限公司股权分置改革方案》、《关于召开浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会的通知》、《公司与瑞德(香港)有限公司合资设立浙江瑞德电子科技有限公司》、《关于本公司拟为本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向兴业银行杭州西湖支行累计申请 2000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》《关于苏泊尔集团有限公司为本公司拟向兴业银行杭州西湖支行累计申请 5000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》等五个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 6 月 30 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(7)公司于 2005 年 7 月 14 日以通讯方式召开了第二届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于修改公司股权分置改革方案》的议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 7 月 15 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(8)公司于 2005 年 8 月 16 日以通讯方式召开了第二届董事会第十七次会议，会议审议通过了《公司 2005 年半年度报告》及《公司 2005 年半年度报告摘要》、《公司与 Lumenflon S.P.A Italy(意大利)合资设立浙江乐苏金属材料有限公司》、修改《公司章程》的议案、《关于召开公司 2005 年第二次临时股东大会》等四个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 8 月 18 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(9)公司于 2005 年 9 月 19 日召开了第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于股份公司设立海外代表处(分公司)》的议案。

经深圳证券交易所同意，本次董事会决议免于在指定信息披露报纸上进行披露。

(10)公司于 2005 年 10 月 14 日以通讯方式召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于

短期使用募集资金补充流动资金》议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 10 月 15 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(11)公司于 2005 年 10 月 25 日以通讯方式召开了第二届董事会第二十次会议，会议审议通过了《公司 2005 年第三季度报告》议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2005 年 10 月 26 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和二次临时股东大会，董事会严格按照《公司章程》及有关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

七、 本次利润分配预案

经浙江天健会计师事务所审计，公司在 2005 年度实现净利润 69,227,252.66 元，按照公司章程规定，按母公司净利润 10%提取法定盈余公积 6,230,148.79 元，提取后 2005 年度可供分配利润为 62,997,103.87 元，加上年初未分配利润 135,914,216.56 元，剩余未分配利润为 198,911,320.43 元，经公司研究决定，本年度利润分配预案如下：拟以公司 2005 年 12 月 31 日的总股本 17602 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2 元（含税），公司剩余未分配利润结转至下一年度。

本预案需提交公司 2005 年度股东大会审议。

八、 其他报告事项

2005 年度公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》，网站为巨潮网。

九、 会计师事务所关于对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2005 年度 关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2006]第 84 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2005 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是浙江苏泊尔炊具股份有限公司的责任，我们的责任是对浙江苏泊尔炊具股份有限公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合浙江苏泊尔炊具股份有限公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2005 年度浙江苏泊尔炊具股份有限公司控股股东及其他关联方占用浙江苏泊尔炊具股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2005 年度浙江苏泊尔炊具股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑启华

中国·杭州

中国注册会计师：朱剑敏

十、独立董事关于对公司累计和当期对外担保的独立意见

独立董事关于对公司累计和当期对外担保的独立意见

根据《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56 号文关于上市公司对外担保的有关规定和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120 号)对上市公司的规定和要求，作为浙江苏泊尔炊具股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，我们对公司的对外担保情况进行了认真核查，发表独立意见如下：

2005 年度，公司除对控股子公司提供必要的担保以外，没有其他担保情况发生，公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发〔2003〕56 号文关于上市公司对外担保的有关规定和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120 号)的规定，对外担保的决策程序符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定、信息披露充分完整。

独立董事：张东立 辛金国 卢建平

二 00 六年四月五日

第九节

监事会报告

2005年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了职权，列席了报告期内公司召开的所有的股东大会和董事会，对股东大会和董事会的召开程序及所作决议进行了监督，切实维护了公司和股东的合法权益。

一、报告期内监事会工作情况：

报告期内，公司监事会共召开了二次监事会，具体内容如下：

(1) 公司于2005年4月11日在公司会议室召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《2004年度监事会工作报告》、《2004年度报告》及其摘要、《2004年度财务决算报告》、《2004年度利润分配预案》、《变更公司监事》、《修改公司章程》、《本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行申请8000万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《公司与沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司签署经销协议》等八个议案。

本次监事会决议公告均刊登在2005年4月13日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(2) 公司于2005年8月16日在杭州滨江会议室召开了第二届监事会第八次会议，审议通过了《公司2005年半年度报告》、《公司2005年半年度报告摘要》、《公司与Lumenflon S.P.A Italy(意大利)合资设立浙江乐苏金属材料有限公司》、《关于修改公司章程》等议案。

本次监事会决议公告均刊登在2005年8月18日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

二、监事会对公司2005年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

2005年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、经理执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对2005年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。浙江天健会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司2005年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

公司严格按照公司《募集资金使用管理办法》和《资产运用项目审批权限管理暂行办法》使用募集资金，监事会认为，公司按照招股说明书承诺的投入项目使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致。

4、公司收购、出售资产情况

公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

通过对公司2005年度发生的关联交易的监督、核查，监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

第十节

重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，没有重大诉讼、仲裁情况发生。

二、报告期内公司收购、出售资产情况

本报告期内，没有重大资产收购和出售情况发生。

三、报告期内重大关联交易事项

1、购销商品、提供和劳务

(1) 报告期内，本公司向苏泊尔集团下属子公司杭州迪凡工贸总公司采购电子配件合计 4,178,106.47 元。

(2) 报告期内，本公司向沈阳苏泊尔销售有限责任公司销售货物合计 45,562,177.67 元。

说明：沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司（以下简称“沈阳苏泊尔”）法定代表人林秉相，为本公司董事林秉爱的兄弟，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》有关规定，上述日常交易构成关联交易。上述关联销售涉及的标的均为本公司和本公司控股子公司生产的产品，成交价格依照市场定价原则，与公司其他经销商销售定价一致，符合公司的销售政策，是公允的。该关联公司系本公司在东北地区最大的经销商，在当地拥有强大的营销网络，并拥有一定的市场份额，对巩固和提升本公司产品的市场份额，提高公司品牌度，增加销售收入有很好的促进作用，2005 年该公司取得了良好的销售业绩，公司规模进一步扩大，销售能力进一步加强，继续选择与该公司进行交易，将会对公司的产品销售、渠道拓展、市场宣传和持续发展等方面产生较好的推动作用。该公司与本公司合作多年，有良好的合作关系，从未出现过坏账。选择与其交易，对公司的销售将起到积极作用。与该公司的交易遵循公允原则，成交价格依照市场定价原则，与公司其他经销商销售定价一致，不存在内幕交易行为，没有损害上市公司的利益，也没有损害公司其他非关联股东的利益。对公司本期以及未来财务状况和经营成果将产生积极的影响。上述关联交易对公司独立性没有影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

2、资产、股权转让

(1) 2005 年 12 月 1 日，本公司控股子公司浙江苏泊尔橡塑制品有限公司与苏泊尔集团签订《收购协议》，浙江苏泊尔橡塑制品有限公司将持有的浙江南洋药业有限公司 250 万股权以每股 1 元，共计 250 万元转让给苏泊尔集团，截至 2006 年 2 月 24 日橡塑制品公司已收到股权转让款。

(2) 根据浙江家电与苏泊尔集团签订的《固定资产出售协议》，浙江家电按苏泊尔集团账面净值 2,417,527.93 元受让其设备，截至 2005 年 12 月 31 日受让款已结清。

3、与关联方共同投资发生的关联交易

本报告期内，没有与关联方共同投资发生的交易情况发生。

4、公司与关联方发生的担保事项

2005年度，苏泊尔集团为本公司及控股子公司提供担保取得借款的情况：(单位：万元)

借款单位	担保总额	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	5,000	中国农业银行玉环县支行	7,300			
本公司	1,000	中国银行玉环支行	21,500			
本公司	4,000	兴业银行杭州分行西湖支行	3,000			
本公司	10,000	中国进出口银行	10,000	10,000	2006.5.25	
本公司	16,800	中国工商银行玉环县支行	9,500	1,060	2006.12.11	长期借款
浙江家电	3,000	中国工商银行浙江省分行	2,400	700	2006.1.27	
橡塑制品公司	1,000	中国农业银行玉环县支行	1,100	800	2006.5.10	
小计			54,800	12,560		

5、其他重大关联交易

除以上发生的重大关联交易之外，没有其他重大关联交易情况发生。

四、重大合同履行情况

1、托管、承包、租赁资产情况

公司在报告期内未托管、承包、租赁（重大）其他公司的资产，也没有其他公司托管、承包、租赁本公司的资产事项，在报告期内没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

2、重大担保

(1) 报告期内公司除为控股子公司提供担保外，无对外担保；

(2) 2005年度，本公司为本公司控股子公司提供保证取得借款的情况：(单位：万元)

被担保单位	担保总额	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
浙江家电	5,000	中国农业银行杭州市滨江支行	1,600	2006.6.10.
			1,400	2006.2.28
浙江家电	3,000	中国银行杭州滨江支行	2,000	2006.6.25
武汉炊具	5,000	中国民生银行股份有限公司武汉分行	2,000	2006.4.18
小计			7,000	

（3）其他担保事项

2005年6月16日，本公司与浙商银行股份有限公司签订最高额保证合同，本公司为浙江家电取得的借款等提供担保，担保最高额为3,300万元。本期浙江家电由本公司担保向浙商银行股份有限公司合计开具商业承兑汇票5,500万元。上述商业承兑汇票浙江家电与浙商银行股份有限公司均签订《商业承兑汇票保贴协议》，票据收款人均为东莞苏泊尔。截至2005年12月31日上述票据已向银行贴现。截至2005年12月31日浙江家电尚有1,500万元商业承兑汇票未承兑付款。

截至2005年12月31日，本公司为本公司控股子公司提供的债务担保余额为8,500万元，占公司期末净资产的12.04%。

（4）报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，也没有直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保，公司担保总额没有超过净资产50%。

五、报告期内，公司或持有公司5%（含5%）的股东没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

2002年8月23日，本公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》，苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起2至3年内，将目前本公司向其租赁的面积为41,965.52 m²的土地使用权转让给本公司，本公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

2002年8月23日，橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》，苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起2至3年内，将目前橡塑制品公司向其租赁的面积为9,968.44 m²的土地使用权转让给橡塑制品公司，橡塑制品公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

截至目前，苏泊尔集团已经委托中介机构对包括上述土地在内的117,463.60平方米进行评估，据此转让给本公司及橡塑制品公司，以上转让事项尚需提交公司2006年第一次临时股东大会审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘请浙江天健会计师事务所有限公司为公司审计机构。公司支付给会计师事务所的报酬50万元。浙江天健会计师事务所为公司提供了6年审计服务。

七、报告期内公司受到中国证监会、深圳证券交易所处罚

报告期内，公司没有受到中国证监会及其派出机构的稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

九、内部审计执行情况

本公司审计部由审计经理和相关审计人员组成，对董事会负责，在董事长和董事会的领导下，依照国家法律法规和有关政策，依照公司规章制度，独立开展工作及行使内部监督权，发挥监督、评价和服务功能。本年度，公司审计部通过规范化的审计监督程序，加强对公司及公司所属子公司的审计，并提出规范财务处理和改善经营管理的意见和建议，并对公司 2005 年 12 月 31 日的比较式资产负债表和 2005 年度的利润表进行了内部审计，并发表了内部审计意见。

十、投资者关系管理具体情况

1、上市近一年来，公司非常重视投资者关系管理，公司不但指定专人负责投资者的来电、来访，及时更新公司网站、互动平台信息，而且还主动举办和参加各类业绩说明会和推介会，邀请各类投资机构到公司实地调研，力求最大限度地保证投资者全面、深入、及时地了解公司运营状况，2005 年度，公司机构持股数量一直占公司流通股数量 30% - 50%。

2、2005 年 4 月 26 日，公司通过现场和远程网络方式举办了 2 场 2004 年年度业绩说明会，公司管理层和保荐人、独立董事就机构投资者和普通投资者提出的关于公司经营管理、募集资金使用、人力资源、产品研发、股利分配等问题作出了详尽的解答，互动交流气氛非常热烈，此次活动收效良好，增进投资者对公司的沟通与了解，进一步促进公司与投资者的良好关系。会后公司还邀请多家参会的投资机构研究员和基金经理到公司进行实地调研，截止 2005 年末，除原先已持有公司股票机构大量增持公司股票外，包括社保 106 组合、兴和证券投资基金、嘉实增长开放式证券投资基金等多家基金都成为公司的新进股东。

3、2005 年 6 月、11 月，公司应邀参加瑞银证券、德意志银行举办的 QFII 国内 A 股投资推介会，推介会气氛非常融洽，互动交流气氛非常热烈，参会的多家外国投资机构在会后纷纷到公司进行实地调研，对公司进行进一步了解。截止 2005 年末，包括 ING BANK N.V、MERRILL LYNCH INTERNATIONAL、香港上海汇丰银行有限公司、LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)、MORGAN STANLEY&INTERNATIONAL LIMITED、UBS LIMITED 等六家机构大量增持公司股票。

4、2005 年 6 月，公司被列为股权分置改革第二批试点企业，在股改期间，公司通过电话、传真、电邮、网上业绩说明会等多种方式和投资者进行沟通，并组成以公司高管为代表的沟通组分别到北京、上海、深圳、杭州、玉环等地证券营业部与投资者进行面对面沟通，并通过互联网、交易系统、现场、委托独立董事投票等方式参与投票，公司流通股参与投票率高达公司流通股股份总数 54.74%。

第十一节

财务报告

一、审计报告（全文附后）

浙江天健会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

二、会计报表和附注（附后）

第十二节

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

审计报告

浙天会审[2006]第 608 号

浙江苏泊尔炊具股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑启华

中国·杭州

中国注册会计师：朱剑敏

报告日期：2006 年 4 月 5 日

资产负债表

2005年12月31日

会企01表
单位:人民币元

编制单位:浙江苏泊尔炊具股份有限公司

资 产	行 次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	112,351,213.60	269,118,657.66	313,835,799.47	476,895,712.43
短期投资	2			1,677,290.00	1,677,290.00
应收票据	3	2,325,950.00	10,596,043.48	100,000.00	2,057,616.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	122,401,152.38	159,924,988.98	76,904,701.41	122,653,367.16
其他应收款	7	13,220,494.06	19,324,677.06	12,220,343.05	15,762,625.71
预付账款	8	5,029,542.23	32,605,418.07	2,157,260.02	13,491,443.71
应收补贴款	9	5,062,022.11	5,062,022.11	1,309,567.01	1,309,567.01
存货	10	122,065,924.08	318,488,911.10	119,168,317.50	244,401,356.97
待摊费用	11	14,900.00	134,327.76	39,584.70	94,480.59
一年内到期的长期债权投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	15	382,471,198.46	815,255,046.22	527,412,863.16	878,343,459.58
长期投资：					
长期股权投资	16	430,089,370.25	16,764,367.11	358,697,255.01	15,591,138.99
长期债权投资	17				
长期投资合计	18	430,089,370.25	16,764,367.11	358,697,255.01	15,591,138.99
其中：合并价差	19		11,925,638.18		13,725,801.02
股权投资差额	20	11,925,638.18		13,725,801.02	
固定资产：					
固定资产原价	21	235,368,661.93	596,151,213.32	221,438,281.20	434,137,555.74
减：累计折旧	22	59,442,304.93	104,062,476.88	48,957,087.99	79,000,378.00
固定资产净值	23	175,926,357.00	492,088,736.44	172,481,193.21	355,137,177.74
减：固定资产减值准备	24		572,942.35		
固定资产净额	25	175,926,357.00	491,515,794.09	172,481,193.21	355,137,177.74
工程物资	26		641,200.00		134,431.33
在建工程	27	10,874,492.77	23,755,902.77	17,523,608.60	109,310,437.37
固定资产清理	28				
固定资产合计	30	186,800,849.77	515,912,896.86	190,004,801.81	464,582,046.44
无形资产及其他资产：					
无形资产	31	256,470.84	256,470.84	161,340.84	161,340.84
长期待摊费用	32				
其他长期资产	33				
无形资产及其他资产合计	35	256,470.84	256,470.84	161,340.84	161,340.84

递延税项：					
递延税款借项	36				
资产总计	40	999,617,889.32	1,348,188,781.03	1,076,276,260.82	1,358,677,985.85

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康平

资 产 负 债 表 (续)

2005 年 12 月 31 日

会企 01 表

单位：人民币元

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债：					
短期借款	41	100,000,000.00	185,000,000.00	241,873,726.50	317,873,726.50
应付票据	42		25,000,000.00		10,650,000.00
应付账款	43	118,599,968.09	246,287,876.72	96,533,337.88	159,038,217.15
预收账款	44	12,754,476.14	26,573,970.17	11,275,722.67	29,826,631.85
应付工资	45	3,693,157.76	11,533,656.53	3,516,372.11	8,326,953.41
应付福利费	46	7,631,894.57	15,366,800.31	8,761,443.96	14,532,753.90
应付股利	47				
应计利息	48	18,656.00	18,656.00	63,745.00	103,185.00
应交税金	49	-3,884,512.27	-4,272,692.49	1,801,470.58	6,211,063.16
其他应交款	50	438,094.96	875,497.11	63,274.72	397,166.23
其他应付款	51	50,433,477.37	22,924,548.07	6,914,746.31	14,156,477.89
预提费用	52	152,540.00	257,353.25	535,491.57	588,851.57
预计负债	53				
一年内到期的长期负债	54	10,600,000.00	10,600,000.00		
其他流动负债	55				
流动负债合计	60	300,437,752.62	540,165,665.67	371,339,331.30	561,705,026.66
长期负债：					
长期借款	61			38,000,000.00	58,000,000.00
应付债券	62				
长期应付款	63				
专项应付款	64	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
其他长期负债	65				
长期负债合计	67	120,000.00	120,000.00	38,120,000.00	58,120,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	68				
负债合计	70	300,557,752.62	540,285,665.67	409,459,331.30	619,825,026.66
少数股东权益	71		101,851,989.16		71,970,804.90
股东权益：					
股本	72	176,020,000.00	176,020,000.00	135,400,000.00	135,400,000.00

减：已归还投资	73				
股本净额	74	176,020,000.00	176,020,000.00	135,400,000.00	135,400,000.00
资本公积	75	317,937,481.97	317,937,481.97	361,535,762.72	361,535,762.72
盈余公积	76	40,262,323.80	40,262,323.80	34,032,175.01	34,032,175.01
其中：法定公益金	77	11,344,058.34	11,344,058.34	11,344,058.34	11,344,058.34
未分配利润	78	164,840,330.93	171,831,320.43	135,848,991.79	135,914,216.56
其中：拟分配现金股利	79	35,204,000.00	35,204,000.00	27,080,000.00	27,080,000.00
股东权益合计	85	699,060,136.70	706,051,126.20	666,816,929.52	666,882,154.29
负债和股东权益总计	90	999,617,889.32	1,348,188,781.03	1,076,276,260.82	1,358,677,985.85

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

利 润 及 利 润 分 配 表

2005 年度

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司 会企 02 表
单位：人民币元

项 目	行 次	2005 年度		2004 年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	704,933,190.90	1,469,657,238.76	571,256,044.64	1,005,100,421.21
减：主营业务成本	4	545,727,722.98	1,104,147,473.76	431,116,613.52	726,513,585.96
主营业务税金及附加	5	2,325,914.08	3,626,606.18	175,188.72	1,982,960.54
二、主营业务利润	10	156,879,553.84	361,883,158.82	139,964,242.40	276,603,874.71
加：其他业务利润	11	6,951,087.90	2,746,655.90	3,651,184.95	4,848,412.45
减：营业费用	14	109,012,838.74	171,051,130.61	76,084,700.03	134,957,526.20
管理费用	15	37,718,018.12	79,418,100.10	29,846,561.49	62,140,923.88
财务费用	16	11,453,798.59	13,521,065.15	11,790,533.77	15,737,562.41
三、营业利润	18	5,645,986.29	100,639,518.86	25,893,632.06	68,616,274.67
加：投资收益	19	60,462,897.14	-2,727,880.73	39,321,501.85	5,301,985.13
补贴收入	22	862,311.22	990,311.22	1,732,685.36	4,761,685.36
营业外收入	23	52,895.07	220,702.64	9,062.00	71,862.01
减：营业外支出	25	1,461,430.72	3,971,777.53	532,129.77	1,106,755.83
四、利润总额	27	65,562,659.00	95,150,874.46	66,424,751.50	77,645,051.34
减：所得税	28	3,261,171.07	3,973,868.29	2,617,085.67	5,097,254.52
少数股东损益	29		21,949,753.51		9,398,977.86
五、净利润	30	62,301,487.93	69,227,252.66	63,807,665.83	63,148,818.96
加：年初未分配利润	31	135,848,991.79	135,914,216.56	81,612,475.83	82,336,547.47
其他转入	32				
六、可供分配利润	33	198,150,479.72	205,141,469.22	145,420,141.66	145,485,366.43
减：提取法定盈余公积	35	6,230,148.79	6,230,148.79	6,380,766.58	6,380,766.58

提取法定公益金	36			3,190,383.29	3,190,383.29
提取职工奖励及福利基金	37				
提取储备基金	38				
提取企业发展基金	39				
利润归还投资	40				
七、可供投资者分配的利润	41	191,920,330.93	198,911,320.43	135,848,991.79	135,914,216.56
减：应付优先股股利	42				
提取任意盈余公积	43				
应付普通股股利	44	27,080,000.00	27,080,000.00		
转作股本的普通股股利	45				
八、未分配利润	46	164,840,330.93	171,831,320.43	135,848,991.79	135,914,216.56
利润表（补充资料）					
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2．自然灾害发生的损失		8,219.59	317,220.64		
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5．债务重组损失			493,782.25		
6．其他					

法定代表人 苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平 会计机构负责人 陈 康 平

现 金 流 量 表

2005 年度

会企 03 表

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	825,149,659.04	1,718,803,360.41
收到的税费返还	3	11,458,124.89	11,808,124.89
收到的其他与经营活动有关的现金	8	25,813,459.38	15,963,822.15
现金流入小计	9	862,421,243.31	1,746,575,307.45
购买商品、接受劳务支付的现金	10	669,997,575.78	1,301,750,299.84
支付给职工以及为职工支付的现金	12	53,876,184.97	115,689,735.76
支付的各项税费	13	7,709,901.53	48,725,555.39
支付的其他与经营活动有关的现金	18	97,260,797.74	163,377,083.01
现金流出小计	20	828,844,460.02	1,629,542,674.00
经营活动产生的现金流量净额	21	33,576,783.29	117,032,633.45

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	10,371,465.00	10,371,465.00
其中：出售子公司所收到的现金	23		
取得投资收益所收到的现金	24		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	3,839,431.55	2,112,103.31
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	14,210,896.55	12,483,568.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	18,997,785.78	104,367,539.41
投资所支付的现金	31	19,601,673.85	12,595,283.85
其中：购买子公司所支付的现金	32		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	38,599,459.63	116,962,823.26
投资活动产生的现金流量净额	37	-24,388,563.08	-104,479,254.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		7,930,650.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39		7,930,650.00
取得借款所收到的现金	40	598,355,827.50	785,615,827.50
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	598,355,827.50	793,546,477.50
偿还债务所支付的现金	45	767,629,554.00	965,889,554.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	39,733,031.12	46,147,411.25
其中：子公司支付少数股东的股利	47		
支付的其他与筹资活动有关的现金	51		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	52		
现金流出小计	53	807,362,585.12	1,012,036,965.25
筹资活动产生的现金流量净额	54	-209,006,757.62	-218,490,487.75
四、汇率变动对现金的影响额	55	-1,666,048.46	-1,839,945.52
五、现金及现金等价物净增加额	56	-201,484,585.87	-207,777,054.77

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

现 金 流 量 表 (补 充 资 料)

2005 年 1-6 月

会企 03 表

单位：人民币元

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

补充资料	行次	母公司	合 并
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	62,301,487.93	69,227,252.66
加：少数股东损益	58		21,949,753.51
计提的资产减值准备	59	2,610,425.97	2,055,805.69
固定资产折旧	60	16,931,067.15	32,080,180.49
无形资产摊销	61	66,135.00	66,135.00
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少(减：增加)	63	24,684.70	-39,847.17

预提费用增加(减：减少)	64	-5,490.68	-5,490.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	30,052.27	-4,000.36
固定资产报废损失	66	109,715.21	120,652.24
财务费用	67	13,896,529.69	20,496,820.13
投资损失(减：收益)	68	-60,350,897.14	2,767,326.41
递延税款贷项(减：借项)	69		
存货的减少(减：增加)	70	-2,706,381.70	-72,877,864.63
经营性应收项目的减少(减：增加)	71	-45,810,544.77	-79,726,316.77
经营性应付项目的增加(减：减少)	72	49,479,999.66	123,922,226.93
其他	73	-3,000,000.00	-3,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	75	33,576,783.29	117,032,633.45
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3.现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	112,351,213.60	269,118,657.66
减：现金的期初余额	80	313,835,799.47	476,895,712.43
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-201,484,585.87	-207,777,054.77

法定代表人：苏 显 泽

主管会计工作的负责人：陈 康 平

会计机构负责人：陈 康 平

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

会计报表附注

2005 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江苏泊尔炊具股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]24号文批准,由成立于1998年7月17日的浙江苏泊尔炊具有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2000年11月10日在浙江省工商行政管理局办妥变更登记,取得变更后的注册号为3300001007355的《企业法人营业执照》。现有注册资本176,020,000.00元,股份总数176,020,000股(每股面值1元),已流通股份:A股176,020,000股,其中116,360,000股为有限售条件股份。公司股票已于2004年8月17日在深圳证券交易所中小企板挂牌交易。

本公司属金属制品业。经营范围：厨房用具、不锈钢制品、日用五金、小型家电及炊具

的制造、销售；经营进出口业务。主要产品为压力锅、奶锅、汤锅、炒锅、蒸锅、真空保鲜锅、电水壶、电磁炉、电火锅、电饭煲、榨汁机及医用消毒器等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄1年以内（含1年，以下类推）的，按其余额的5%计提；账龄1-2年的，按其余额的8%计提；账龄2-3年的，按其余额的15%计提；账龄3-4年的，按其余额的50%计提；账龄4-5年的，按其余额的80%计提；账龄5年以上的，按其余额的100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

本公司及除浙江苏泊尔家电制造有限公司和浙江乐苏金属材料有限公司以外的子公司外购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品（自制半成品）按计划生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用计划成本法核算；并于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司和浙江乐苏金属材料有限公司购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时平均摊销，计入损益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过 1 年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%-10%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 30	4.85-3
通用设备	5	19.40-18.00

专用设备	10	9.7-9.00
运输工具	6-10	16.17-9.00
经营租入固定资产改良	5	20.00

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本

化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间,利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积;每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额,对资本化利率作相应的调整;汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定:(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,按合同规定的受益年限摊销;(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的,按法律规定的有效年限摊销;(3) 合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限,法律也没有规定有效年限的,摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力,按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额,提取无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账,在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证

据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(十九) 会计政策和会计估计变更说明

控股子浙江苏泊尔家电制造有限公司（以下简称浙江家电）存货核算方法原为：对购入并已验收入库不需外加工原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；购入并已验收入库需外加工原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品（自制半成品）按计划成本入账，发出产成品（自制半成品）采用计划成本法核算；采用计划成本法核算的存货于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。经浙江家电董事会决议从 2005 年 1 月 1 日起，存货核算方法变更为：购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算。由于浙江家电对该项会计政策变更的累积影响数不能够合理确定，故对该项会计政策变更采用未来适用法。

三、税（费）项

(一) 增值税

本公司控股子公司玉环县废旧物资回收有限公司(以下简称废旧回收公司)废旧物资销售税率为0;销售水按13%的税率计缴,其余按17%的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策,退税率为13%。

(二) 营业税

按5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

本公司上海销售分公司和子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司(以下简称武汉压力锅)、武汉苏泊尔有限公司(以下简称武汉苏泊尔)按应缴流转税税额的7%计缴;本公司深圳销售分公司按应缴流转税税额的1%计缴;子公司浙江家电、武汉苏泊尔炊具有限公司(以下简称武汉炊具)、东莞苏泊尔电器有限公司(以下简称东莞苏泊尔)和浙江乐苏金属材料有限公司(以下简称浙江乐苏)系外商投资企业,不缴纳城市维护建设税;其余按应缴流转税税额的5%计缴。

(四) 教育费附加

本公司深圳销售分公司和子公司武汉压力锅、武汉苏泊尔按应缴流转税税额的3%计缴;子公司东莞苏泊尔、武汉炊具、浙江乐苏不缴纳教育费附加,浙江家电根据浙地税发[2005]67号文规定,从2005年8月1日起不缴纳教育费附加。其余按应缴流转税税额的4%计缴。

(五) 企业所得税

1. 本公司及所属销售分公司、子公司武汉压力锅、浙江苏泊尔橡塑制品有限公司(以下简称橡塑制品公司)和废旧回收公司按33%的税率计缴;

2. 子公司武汉苏泊尔系武汉市东湖新技术开发区高新技术企业,经武汉市地方税务局东湖新技术开发区分局同意,按15%的税率计缴;

3. 浙江乐苏本期应纳税所得额为负数不缴纳企业所得税;

4. 子公司浙江家电为生产性外商投资企业,根据杭州市滨江区国家税务局杭国税滨发[2005]249号文规定,同意浙江家电从2004年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2005年度系获利第二年,免缴企业所得税。

子公司东莞苏泊尔为生产性外商投资企业,经广东省东莞市国家税务局同意东莞苏泊尔从2004年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策。2005年度系获利第二年,免缴企业所得税。

武汉炊具为生产性外商投资企业,从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的税收

优惠政策。2005 年度暂按获利第二年，免缴企业所得税。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
武汉压力锅	金属制品业	7,403.9 万	厨房用具及配件、家用电器、液压阀、液压站的生产、销售；铝型材制造、汽车货运。	7,261 万	98.07%
废旧回收公司	商品流通业	50 万	生产性废旧物资回收	30 万	60.00%
东莞苏泊尔	家电制造业	200 万	生产和销售家电产品、厨房炊具用品 上述产品的配件、电子元器件	140 万	70.00%
橡塑制品公司	橡塑制品业	804.47 万	橡胶制品、塑料制品制造	750 万	93.23%
武汉苏泊尔	家电制造业	518 万	新材料、机电一体化、机械、电子技术及产品的开发、研制、技术服务；炊事用具、家用电器、液压阀、液压站制造、零售兼批发	500 万	96.53%
浙江家电	家电制造业	港币 12,600 万	家用电器、厨房用具及配件套件、模具加工、取暖器具的制造（生产场地另设）；销售自产产品（国家禁止和限制的项目除外）	港币 9,450 万	75.00%
浙江乐苏	金属制品业	美元 200 万	生产加工有色金属复合材料、新型合金材料。	美元 102 万	51.00%
武汉炊具	金属制品业	港币 8,600 万	厨房用具、不锈钢制品、日用五金、小型家电、炊具的研发、制造、销售及相关业务	港币 6,450 万	75.00%[注]

[注]: 本公司控制子公司武汉压力锅对武汉炊具实际投资 6,450 万港元，所占权益比例 75%，本公司间接占有武汉炊具 75%的权益。

(二) 合并会计报表范围发生变更的内容和原因说明

本公司与意大利 LUMENFLON SpA 公司共同出资组建浙江乐苏。该公司于 2005 年 9 月成立，注册资本为美元 200 万元。本公司出资美元 102 万元，占该公司注册资本总额的 51%，自其成立起将其纳入合并会计报表范围。

五、利润分配

根据公司股东大会 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度会议决议，本期分派 2004 年度现金股利 27,080,000.00 元。

根据公司董事会 2006 年 4 月 5 日二届二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，按

2005 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)。上述议案尚待公司股东大会通过后实施。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 269,118,657.66

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	345,098.78	249,456.46
银行存款	257,690,931.32	467,466,934.35
其他货币资金	11,082,627.56	9,179,321.62
合 计	<u>269,118,657.66</u>	<u>476,895,712.43</u>

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
现金	USD 1,328.00	8.0702	10,717.23			
现金	EUR 5,520.00	9.5797	52,879.94			
银行存款	USD153,882.66	8.0702	1,241,863.84	USD1,480,914.83	8.2765	12,256,791.59
银行存款	HKD 23,884.46	1.0403	24,847.00	HKD1,231,699.17	1.0637	1,310,158.41
小 计			<u>1,330,308.01</u>			<u>13,566,950.00</u>

(3) 其他说明

期末有 1,236 万元定期存单用于债务质押，详见本会计报表附注八(二)7(2)、九(三)之说明。

2. 短期投资 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
期货投资			1,789,290.00	112,000.00		1,677,290.00
合 计			<u>1,789,290.00</u>	<u>112,000.00</u>		<u>1,677,290.00</u>

(2) 短期投资跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

		价值回升转回	其他原因转出[注]
期货投资	112,000.00		112,000.00
小计	<u>112,000.00</u>		<u>112,000.00</u>

[注]短期投资跌价准备其他原因转出系公司本期出售期货合约相应转出原计提的跌价准备。

3. 应收票据 期末数 10,596,043.48

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,596,043.48	2,057,616.00
合计	<u>10,596,043.48</u>	<u>2,057,616.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 其他说明

期末余额中包括控股子公司武汉炊具遗失银行承兑票据 70,000.00 元,其中汇票号码为 GB/01 00277928,金额为 50,000.00 元已由山东省菏泽市牡丹区人民法院发布(2005)牡民催字第 25 号公示催告;汇票号码为 DB/01 02237600,金额为 20,000.00 元已由山东省枣庄市市中区人们法院发布(2005)市中民催初字第 13 号公示催告。2006 年 3 月 13 日武汉炊具已经收到遗失的票据款。

4. 应收账款 期末数 159,924,988.98

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	162,644,780.77	96.19	8,132,239.04	154,512,541.73	120,636,684.47	92.99	6,031,834.25	114,604,850.22
1-2 年	3,684,796.21	2.18	294,783.70	3,390,012.51	5,986,290.54	4.62	478,903.24	5,507,387.30
2-3 年	1,898,420.16	1.12	284,763.02	1,613,657.14	2,819,772.41	2.17	422,965.86	2,396,806.55
3-4 年	782,099.39	0.46	391,049.70	391,049.69	288,646.18	0.22	144,323.09	144,323.09
4-5 年	88,639.55	0.05	70,911.64	17,727.91				
合计	<u>169,098,736.08</u>	<u>100.00</u>	<u>9,173,747.10</u>	<u>159,924,988.98</u>	<u>129,731,393.60</u>	<u>100.00</u>	<u>7,078,026.44</u>	<u>122,653,367.16</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 63,487,563.06 元,占应收账款账面余额的 37.54%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团有限公司	105,179.34	
小 计	<u>105,179.34</u>	

(苏泊尔集团有限公司以下简称苏泊尔集团。)

(4) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

本公司本期实际核销的无法收回应收账款共计 82,297.77 元,主要系杭州分公司注销时核销部分应收账款。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	9,451,665.25	8.0702	76,276,828.90	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65
小 计			<u>76,276,828.90</u>			<u>41,305,756.65</u>

5. 其他应收款

期末数 19,324,677.06

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	14,615,008.54	68.68	730,750.42	13,884,258.12	12,117,198.96	70.94	605,859.96	11,511,339.00
1-2 年	4,026,004.75	18.92	322,080.38	3,703,924.37	3,588,046.74	21.00	287,043.74	3,301,003.00
2-3 年	1,647,496.58	7.74	247,124.49	1,400,372.09	937,954.56	5.49	140,693.18	797,261.38
3 - 4 年	586,151.77	2.75	293,075.89	293,075.88	245,865.15	1.44	122,932.58	122,932.57
4-5 年	215,232.98	1.01	172,186.38	43,046.60	150,448.78	0.88	120,359.02	30,089.76
5 年以上	190,698.78	0.90	190,698.78		42,750.00	0.25	42,750.00	
合 计	<u>21,280,593.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,955,916.34</u>	<u>19,324,677.06</u>	<u>17,082,264.19</u>	<u>100.00</u>	<u>1,319,638.48</u>	<u>15,762,625.71</u>

(2) 金额较大的其他应收款

欠款人(单位)名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
郑灵选	809,764.60	暂借款
深圳市宝安区公明镇上村精迅模具厂	659,290.00	往来款
北京市第二中级人民法院	500,000.00	详见本会计报表附注九(三)之说明

小 计 2,969,054.60

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,369,054.60 元，占其他应收款账面余额的 15.83%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,647.84	8.0702	21,368.60			
小 计			<u>21,368.60</u>			

6. 预付账款 期末数 32,605,418.07

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	32,605,418.07	100.00	13,491,443.71	100.00
合 计	<u>32,605,418.07</u>	<u>100.00</u>	<u>13,491,443.71</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团		194,246.98
小 计		<u>194,246.98</u>

(3) 预付账款——外币预付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日 元				25,185,600.00	0.079701	2,007,317.51
美 元	87,021.50	8.0702	702,280.91	165,360.74	8.2765	1,368,608.16
欧 元	3,696.00	9.5797	35,406.57			
港 元	20,779.75	1.0403	21,617.17			
小 计			<u>759,304.65</u>			<u>3,375,925.67</u>

7. 应收补贴款 期末数 5,062,022.11

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

出口退税	5,062,022.11	1,309,567.01
合计	<u>5,062,022.11</u>	<u>1,309,567.01</u>

(2) 性质或内容说明

期末余额均系应收的出口货物应退增值税税款。

8. 存货 期末数 318,488,911.10

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,933,181.33	20,272.07	108,912,909.26	82,045,680.59	4,738.95	82,040,941.64
包装物	6,278,991.19		6,278,991.19	4,559,604.55		4,559,604.55
低值易耗品	2,479,755.11		2,479,755.11	2,124,937.38		2,124,937.38
库存商品	152,222,606.18	2,189,639.91	150,032,966.27	110,148,489.39	3,414,862.53	106,733,626.86
委托加工物资	17,975,455.94		17,975,455.94	22,403,170.01		22,403,170.01
在产品	32,808,833.33		32,808,833.33	26,539,076.53		26,539,076.53
合计	<u>320,698,823.08</u>	<u>2,209,911.98</u>	<u>318,488,911.10</u>	<u>247,820,958.45</u>	<u>3,419,601.48</u>	<u>244,401,356.97</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	4,738.95	20,272.07		4,738.95	20,272.07
库存商品	3,414,862.53	493,336.82		1,718,559.44	2,189,639.91
小 计	<u>3,419,601.48</u>	<u>513,608.89</u>		<u>1,723,298.39</u>	<u>2,209,911.98</u>

2) 其他说明

存货跌价准备其他原因转出系公司本期出售存货，转出原计提的跌价准备。

3) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值以市场价为依据确定。期末对原材料和库存商品进行盘点检查，发现部分目前已经不使用的原材料和因质量问题退回的产成品及积压的产成品的可变现净值已低于其账面价值，公司按单个存货可变现净值低于其账面价值的差额提取存货跌价准备。

9. 待摊费用 期末数 134,327.76

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	116,227.76	31,412.20	受益期未完
租赁费	14,900.00	26,279.23	受益期未完
通讯费	3,200.00	26,666.66	受益期未完
汽车费		10,122.50	
合 计	<u>134,327.76</u>	<u>94,480.59</u>	

10. 长期股权投资 期末数 16,764,367.11

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,925,638.18		11,925,638.18	13,725,801.02		13,725,801.02
对联营企业投资	1,795,945.28		1,795,945.28			
其他股权投资	3,200,000.00	157,216.35	3,042,783.65	1,950,000.00	84,662.03	1,865,337.97
合 计	<u>16,921,583.46</u>	<u>157,216.35</u>	<u>16,764,367.11</u>	<u>15,675,801.02</u>	<u>84,662.03</u>	<u>15,591,138.99</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江瑞德电子科技有限公司	45%	10年	2,345,283.85	-549,338.57			1,795,945.28
小 计			<u>2,345,283.85</u>	<u>-549,338.57</u>			<u>1,795,945.28</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江瑞德电子科技有限公司		2,345,283.85	-549,338.57				1,795,945.28
小 计		<u>2,345,283.85</u>	<u>-549,338.57</u>				<u>1,795,945.28</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异,不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
武汉压力锅	2,633,688.77	1,646,055.42		263,368.92		1,382,686.50	10年
橡塑制品公司	8,783,088.20	6,514,123.59		878,308.80		5,635,814.79	10年
废旧回收公司	236,267.07	169,324.76		23,626.68		145,698.08	10年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	5,396,297.25		634,858.44		4,761,438.81	10年
小计	<u>18,001,628.98</u>	<u>13,725,801.02</u>		<u>1,800,162.84</u>		<u>11,925,638.18</u>	

b. 合并价差形成原因说明

武汉压力锅股权投资差额形成原因系本公司于2001年3月20日收购武汉压力锅98.07%的股权，取得股权日应享有的该公司所有者权益份额小于本公司支付的股权转让款的差额，作股权投资差额，在合并报表时形成合并价差。

橡塑制品公司股权投资差额形成原因系本公司于2002年5月30日收购橡塑制品公司93.23%的股权，取得股权日应享有的该公司所有者权益份额小于本公司支付的股权转让款的差额，作股权投资差额，在合并报表时形成合并价差。

废旧回收公司股权投资差额形成原因系本公司于2002年3月15日收购废旧回收公司60%的股权，取得股权日应享有的该公司所有者权益份额小于本公司支付的股权转让款的差额，作股权投资差额，在合并报表时形成合并价差。

武汉苏泊尔公司股权投资差额形成原因系本公司于2003年6月27日收购武汉苏泊尔96.53%的股权，取得股权日应享有的该公司所有者权益份额小于本公司支付的股权转让款的差额，作股权投资差额，在合并报表时形成合并价差。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江南洋药业有限公司	5%	20年	1,250,000.00	1,250,000.00		2,500,000.00
玉环大鹿岛旅游开发有限公司	3%	40年	300,000.00			300,000.00
武汉苏泊尔房地产开发有限公司	2%	10年	400,000.00			400,000.00
小计			<u>1,950,000.00</u>	<u>1,250,000.00</u>		<u>3,200,000.00</u>

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
玉环大鹿岛旅游开发有限公司	84,662.03	72,554.32			157,216.35
小 计	<u>84,662.03</u>	<u>72,554.32</u>			<u>157,216.35</u>

2) 计提原因说明

本公司控股子公司橡塑制品公司投资的玉环大鹿岛旅游开发有限公司经营不理想,本期根据橡塑制品公司董事会决议,对该公司的长期投资再提取长期投资减值准备 72,554.32 元,累计提取长期投资减值准备 157,216.35 元。

11. 固定资产原价

期末数 596,151,213.32

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	218,168,151.38	108,706,877.10	7,300.00	326,867,728.48
通用设备	15,375,544.03	5,458,185.65	1,104,414.83	19,729,314.85
专用设备	188,269,657.76	60,348,277.12	12,243,354.14	236,374,580.74
运输工具	12,027,234.89	1,873,753.96	721,399.60	13,179,589.25
经营租入固定资产改良	296,967.68		296,967.68	
合 计	<u>434,137,555.74</u>	<u>176,387,093.83</u>	<u>14,373,436.25</u>	<u>596,151,213.32</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 147,085,731.78 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 4,984,440.10 元,报废固定资产 1,107,929.33 元,因大型设备更新改造转入在建工程 8,281,066.82 元。

(4) 暂时闲置固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	62,311.50	6,044.04		56,267.46
专用设备	16,037,246.89	10,096,493.94	572,942.35	5,367,810.60
小 计	<u>16,099,558.39</u>	<u>10,102,537.98</u>	<u>572,942.35</u>	<u>5,424,078.06</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	903,968.99	876,849.92		27,119.07

专用设备	3,083,288.66	2,990,790.01	92,498.65
小 计	<u>3,987,257.65</u>	<u>3,867,639.93</u>	<u>119,617.72</u>

(6) 期末固定资产中无用于债务担保。

(7) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2005 年 12 月 31 日，本公司有原值 10,947,281.84 元的房屋建筑物未办妥房屋所有权证；控股子公司武汉炊具有原值 85,091,900.00 元的房屋及建筑物未办妥土地使用证和房屋所有权证；控股子公司浙江家电有原值 93,097,352.48 元的房屋及建筑物未办妥房屋所有权证。

12. 累计折旧	期末数 104,062,476.88			
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	10,068,969.91	7,832,861.01	54.75	17,901,776.17
通用设备	5,812,959.47	2,969,649.46	1,048,538.95	7,734,069.98
专用设备	59,570,332.47	19,180,715.16	5,431,093.54	73,319,954.09
运输工具	3,490,504.51	1,969,791.37	353,619.24	5,106,676.64
经营租入固定资产改良	57,611.64	59,393.53	117,005.17	
合 计	<u>79,000,378.00</u>	<u>32,012,410.53</u>	<u>6,950,311.65</u>	<u>104,062,476.88</u>

13. 固定资产净值	期末数 492,088,736.44	
类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	308,965,952.31	208,099,181.47
通用设备	11,995,244.87	9,562,584.56
专用设备	163,054,626.65	128,699,325.29
运输工具	8,072,912.61	8,536,730.38
经营租入固定资产改良		239,356.04
合 计	<u>492,088,736.44</u>	<u>355,137,177.74</u>

14. 固定资产减值准备 期末数 572,942.35

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

	价值回升转回	其他原因转出
专用设备	572,942.35	572,942.35
合计	<u>572,942.35</u>	<u>572,942.35</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

本公司固定资产可收回金额以市场价为依据确定。期末控股子公司武汉苏泊尔对固定资产进行盘点检查，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 工程物资	期末数	期初数
项目	期末数	期初数
专用材料		134,431.33
预付大型设备款	641,200.00	
合计	<u>641,200.00</u>	<u>134,431.33</u>

16. 在建工程 期末数 23,755,902.77

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉环9号厂房建造工程				5,545,234.17		5,545,234.17
玉环综合楼工程				6,615,610.81		6,615,610.81
玉环道路工程				2,590,605.29		2,590,605.29
玉环电力扩容工程	3,053,468.27		3,053,468.27	1,590,475.00		1,590,475.00
玉环硬质氧化线工程	6,652,429.98		6,652,429.98			
玉环厂区附属设施工程	207,480.90		207,480.90	975,317.88		975,317.88
压力锅、铝制品及不粘锅						
生产线移地技术改造项目	2,256,000.00		2,256,000.00	84,189,652.77		84,189,652.77
杭州滨江区车间设备工程	6,893,220.00		6,893,220.00	7,597,176.00		7,597,176.00
橡塑10、11号车间及						
胶木车间工程	3,732,190.00		3,732,190.00			
零星项目工程	961,113.62		961,113.62	206,365.45		206,365.45
合计	<u>23,755,902.77</u>		<u>23,755,902.77</u>	<u>109,310,437.37</u>		<u>109,310,437.37</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	预算数	工程投入占 预算的比
例								
玉环9号厂房建设工程	5,545,234.17	886,730.66	6,431,964.83			[注1]		
玉环综合楼工程	6,615,610.81	4,331,671.03	10,947,281.84			其他来源		
玉环道路工程	2,590,605.29	128,294.00	2,718,899.29			其他来源		
玉环电力扩容工程	1,590,475.00	1,462,993.27			3,053,468.27	其他来源		
玉环厂区附属设施工程	975,317.88	951,626.91	1,719,463.89		207,480.90	其他来源		
玉环硬质氧化线工程		6,652,429.98			6,652,429.98	其他来源		
压力锅、铝制品及不粘锅								
生产线移地技术改造项目	84,189,652.77	35,272,784.33	117,206,437.10		2,256,000.00	[注2]	12,000万	99.55%
橡塑10、11号车间								
及胶木车间工程		3,732,190.00			3,732,190.00	其他来源	850万	43.91%
滨江区车间设备工程	7,597,176.00	6,893,220.00	7,597,176.00		6,893,220.00	[注2]		
零星项目工程	206,365.45	1,219,257.00	464,508.83		961,113.62	其他来源		
合计	<u>109,310,437.37</u>	<u>61,531,197.18</u>	<u>147,085,731.78</u>		<u>23,755,902.77</u>			

[注1]资金来源为募集资金和金融机构贷款；[注2]资金来源为募集资金和其他来源。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
玉环9号厂房建设工程	71,691.59		71,691.59			5.49%
小计	<u>71,691.59</u>		<u>71,691.59</u>			

(4) 在建工程减值准备情况

期末在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需提取在建工程减值准备。

17. 无形资产

期末数 256,470.84

(1) 明细情况

种类	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应用软件	192,170.76		192,170.76	73,464.13		73,464.13
视频会议系统	64,300.08		64,300.08	87,876.71		87,876.71

合计 256,470.84 256,470.84 161,340.84 161,340.84

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
应用软件	外购	354,385.00	73,464.13	180,000.00	18,735.00	42,558.37	192,170.76	143,479.24	31-54个月
视频会议系统	外购	128,600.00	87,876.71			23,576.63	64,300.08	64,299.92	30个月
合计		<u>482,985.00</u>	<u>161,340.84</u>	<u>180,000.00</u>	<u>18,735.00</u>	<u>66,135.00</u>	<u>256,470.84</u>	<u>207,779.16</u>	

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需提取无形资产减值准备。

18. 短期借款 期末数 185,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款		88,000,000.00
质押借款		5,106,600.50
保证借款	185,000,000.00	221,588,950.00
出口保理融资		3,178,176.00
合计	<u>185,000,000.00</u>	<u>317,873,726.50</u>

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				384,000.00	8.2765	3,178,176.00
小计						<u>3,178,176.00</u>

(3) 无逾期借款。

(4) 其他说明

保证借款详见本会计报表附注八(二)7之说明。

19. 应付票据 期末数 25,000,000.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		10,650,000.00

商业承兑汇票	25,000,000.00	
合计	<u>25,000,000.00</u>	<u>10,650,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 期末应付票据余额系控股子公司浙江家电开具给控股子公司东莞苏泊尔的商业承兑汇票 2,500 万元,东莞苏泊尔已将商业承兑汇票全部贴现,详见本会计报表附注八(二)7(1)2)和八(二)7(2)之说明。

20. 应付账款 期末数 246,287,876.72

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	365,727.73	8.0702	2,951,495.93	259,278.68	8.2765	2,145,920.00
小计			<u>2,951,495.93</u>			<u>2,145,920.00</u>

21. 预收账款 期末数 26,573,970.17

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团	62,781.84	66,067.84
小计	<u>62,781.84</u>	<u>66,067.84</u>

(2) 预收账款——外币预收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	288,512.79	8.0702	2,328,355.92	5,165.20	8.2765	42,749.78
港元	3,900.00	1.0403	4,057.17			
小计			<u>2,332,413.09</u>			<u>42,749.78</u>

(3) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

22. 应付工资 期末数 11,533,656.53

期末无拖欠性质工资。

23. 应计利息 期末数 18,656.00

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	18,656.00	103,185.00
合 计	<u>18,656.00</u>	<u>103,185.00</u>

24. 应交税金 期末数-4,272,692.49

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-8,698,785.86	607,050.43	详见本会计报表附注三(一)之说明
营业税	195,061.91	65,597.24	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	520,201.79	162,991.13	详见本会计报表附注三(三)之说明
房产税	843,465.17	348,903.60	按房产原值的 1.2%*70%计缴
企业所得税	2,793,852.16	4,992,286.14	详见本会计报表附注三(五)之说明
代扣代缴个人所得税	73,512.34	34,234.62	按适用税率扣缴
合 计	<u>-4,272,692.49</u>	<u>6,211,063.16</u>	

(2) 期末增值税余额为负数主要系控股子公司武汉炊具预缴增值税所致。

25. 其他应交款 期末数 875,497.11

项 目	期末数	期初数	计缴标准
水利建设基金	375,192.19	207,134.24	按营业收入额的 1% 计缴
教育费附加	411,015.53	96,577.04	详见本会计报表附注三(四)之说明
堤防费	42,264.71	38,872.22	按应交流转税税额的 1%-2% 计缴
地方教育发展费	43,203.51	40,913.90	按营业收入额的 1% 计缴
平抑副食品价格基金	3,821.17	13,668.83	按营业收入额的 1% 计缴
合 计	<u>875,497.11</u>	<u>397,166.23</u>	

26. 其他应付款 期末数 22,924,548.07

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(2) 其他应付款——外币其他应付款

期 末 数	期 初 数
-------	-------

币种	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	11,876.87	8.0702	95,848.72			
小计			<u>95,848.72</u>			

(4) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项目	期末数	性质
兴业证券股份有限公司	1,000,000.00	保荐费
八方建设集团有限公司	1,032,585.10	保证金
广东传奇互动广告有限公司	1,314,050.55	广告费
合计	<u>3,346,635.65</u>	

27. 预提费用 期末数 257,353.25

项目	期末数	期初数	期末结余原因
利息	257,353.25	583,360.89	应计未付
加工费		5,490.68	
合计	<u>257,353.25</u>	<u>588,851.57</u>	

28. 一年内到期的长期负债 期末数 10,600,000.00

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
长期借款	10,600,000.00	
合计	<u>10,600,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	10,600,000.00
小计	<u>10,600,000.00</u>

(3) 其他说明

保证借款详见本会计报表附注八(二)7之说明。

29. 长期借款 期末数 0.00

借款条件	期末数	期初数

保证借款	58,000,000.00
合 计	<u>58,000,000.00</u>

30. 专项应付款 期末数 120,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	120,000.00	120,000.00
合 计	<u>120,000.00</u>	<u>120,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

本公司收到玉环县财政局根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财建字[2002]152号《关于下达2002年度省级企业技术中心专项资金的通知》拨付的技术中心专项资金，尚未使用。

31. 股本 期末数 176,020,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+,-)				期末数		
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股								
	2. 国有法人持股								
	3. 其他内资持股	101,400,000	74.89	-15,470,000	30,420,000	10,000	14,960,000	116,360,000	66.11
	其中：								
	境内法人持股	62,715,900	46.32	-9,568,195	18,814,770		9,246,575	71,962,475	40.88
	境内自然人持股	38,684,100	28.57	-5,901,805	11,605,230	10,000	5,713,425	44,397,525	25.23
	4. 外资持股								
	其中：								
	境外法人持股								
境外自然人持股									

	有限售条件股份合计	101,400,000	74.89	-15,470,000	30,420,000	10,000	14,960,000	116,360,000	66.11
(二) 无限售条件股份	1.人民币普通股	34,000,000	25.11	15,470,000	10,200,000	-10,000	25,660,000	59,660,000	33.89
	2.境内上市的外资股								
	3.境外上市的外资股								
	4.其他								
	已流通股份合计	34,000,000	25.11	15,470,000	10,200,000	-10,000	25,660,000	59,660,000	33.89
(三) 股份总数	135,400,000	100.00		40,620,000			40,620,000	176,020,000	100.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

1) 本公司股东苏泊尔集团承诺从 2005 年 8 月 8 日起,其持有的股份在 12 个月内不上市交易或转让,在 36 个月内不上市交易;上述 36 个月期满后,12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理),24 个月内其持有苏泊尔股份占苏泊尔现有总股本的比例不低于 30%。

2) 本公司实际控制人苏增福和公司股东、董事长苏显泽承诺,从 2005 年 8 月 8 日起,其持有的股份在 12 个月内不上市交易或转让,在 36 个月内不上市交易;上述 36 个月期满后,12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元(若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权除息处理)。

3) 本公司股东台州丹玉包装印务有限公司、黄墩清、黄显情、苏艳、曾林福和廖亮承诺,从 2005 年 8 月 8 日起,其持有的股份在 12 个月内不上市交易或转让。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额、股份结构变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

1) 根据公司股东大会 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度会议决议,公司以 2004 年 12 月 31 日的总股份 135,400,000 股为基数,以资本公积向全体股东按 10 股转增 3 股的比例转增股份 40,620,000 股,每股面值 1 元,共计增加股本 40,620,000.00 元,减少资本公积 40,620,000.00 元。上述资本公积转增股本业经浙江天健会计师事务所审验,并由其出具浙天会验[2006]第 2 号《验资报告》。公司已于 2006 年 1 月 16 日取得变更后的《企业法人营业执照》。

2) 公司本期实施股权分置改革情况详见本会计报表附注十二(三)1之说明。

3) 其他项目本期增减 10,000 股系公司董事长苏显泽在公司股权分置改革实施后购买公司无限售条件的流通股转为有限售条件的流通股。

32. 资本公积 期末数 317,937,481.97

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	360,281,810.00		43,620,000.00	316,661,810.00
股权投资准备	1,220,308.80	21,719.25		1,242,028.05
其他资本公积	33,643.92			33,643.92
合 计	<u>361,535,762.72</u>	<u>21,719.25</u>	<u>43,620,000.00</u>	<u>317,937,481.97</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期减少其中 40,620,000.00 元系实施资本公积转增股本，详见本会计报表附注六(一)31(3)1之说明；3,000,000.00 元系根据本公司董事会 2006 年 3 月 8 日二届二十二次会议决议同意将公司股权分置改革相关费用在资本公积-股本溢价列支。

2) 股权投资准备本期增加 21,719.25 元系控股子公司武汉苏泊尔债务重组净收益及无法支付应付款净额转入资本公积，公司按股权比例计入的金额。

33. 盈余公积 期末数 40,262,323.80

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,688,116.67	6,230,148.79		28,918,265.46
法定公益金	11,344,058.34			11,344,058.34
合 计	<u>34,032,175.01</u>	<u>6,230,148.79</u>		<u>40,262,323.80</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系利润分配计提，详见本会计报表附注六(一)34(2)1之说明。

34. 未分配利润 期末数 171,831,320.43

(1) 明细情况

期初数	135,914,216.56
本期增加	69,227,252.66
本期减少	33,310,148.79
期末数	<u>171,831,320.43</u>

(2) 其他说明

1) 本期末分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

未分配利润本期增加均系本期净利润转入。

根据 2005 年 4 月 11 日公司第二届董事会第十一次会议通过，并经公司股东大会 2005 年 5 月 13 日召开的 2004 年度会议审议批准的 2004 年度利润分配方案，按每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计派发现金股利 27,080,000.00 元。

根据 2006 年 4 月 5 日公司董事会第二届二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，按 2005 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 6,230,148.79 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 35,204,000.00 元。根据 2006 年 4 月 5 日本公司董事会二届二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，决定按 2005 年度实现的净利润分配现金股利 35,204,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,469,657,238.76/1,104,147,473.76

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电器产品销售	685,123,707.86	434,062,840.99
炊具产品销售	978,094,394.93	763,903,230.58
橡塑制品销售	187,214,742.24	81,981,741.86
小 计	<u>1,850,432,845.03</u>	<u>1,279,947,813.43</u>
抵 销	380,775,606.27	274,847,392.22
合 计	<u>1,469,657,238.76</u>	<u>1,005,100,421.21</u>
主营业务成本		
电器产品销售	576,222,098.91	362,144,583.77
炊具产品销售	743,715,380.57	571,436,790.54

橡塑制品销售	165,867,887.20	68,121,567.31
小 计	<u>1,485,805,366.68</u>	<u>1,001,702,941.62</u>
抵 销	381,657,892.92	275,189,355.66
合 计	<u>1,104,147,473.76</u>	<u>726,513,585.96</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内销售	1,391,361,342.30	1,010,763,059.24
国外销售	459,071,502.73	269,184,754.19
小 计	<u>1,850,432,845.03</u>	<u>1,279,947,813.43</u>
抵 销	380,775,606.27	274,847,392.22
合 计	<u>1,469,657,238.76</u>	<u>1,005,100,421.21</u>
主营业务成本		
国内销售	1,099,056,111.80	785,036,885.43
国外销售	386,749,254.88	216,666,056.19
小 计	<u>1,485,805,366.68</u>	<u>1,001,702,941.62</u>
抵 销	381,657,892.92	275,189,355.66
合 计	<u>1,104,147,473.76</u>	<u>726,513,585.96</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 247,422,475.89 元，占公司全部主营业务收入 16.84%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 3,626,606.18

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,030,596.25	1,249,966.13
教育费附加	1,596,009.93	732,994.41
合 计	<u>3,626,606.18</u>	<u>1,982,960.54</u>

(2) 计缴标准

上述税金及附加的计缴标准详见本会计报表附注三相关项目之说明。

3. 其他业务利润

本期数 2,746,655.90

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料配件销售	24,089,210.69	21,326,448.73	2,762,761.96	44,744,169.20	39,975,970.56	4,768,198.64
电力蒸汽销售	806,362.40	806,362.40		750,738.19	750,738.19	
其他业务	87,901.56	104,007.62	-16,106.06	94,527.20	14,313.39	80,213.81
合 计	<u>24,983,474.65</u>	<u>22,236,818.75</u>	<u>2,746,655.90</u>	<u>45,589,434.59</u>	<u>40,741,022.14</u>	<u>4,848,412.45</u>

4. 财务费用

本期数 13,521,065.15

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	13,893,160.81	16,313,670.84
减：利息收入	3,740,666.80	2,300,759.33
汇兑损失	1,839,945.52	387,563.52
其他	1,528,625.62	1,337,087.38
合 计	<u>13,521,065.15</u>	<u>15,737,562.41</u>

(2) 其他说明

1) 本期公司收到玉环县经济贸易局根据玉经贸[2003]95号《关于浙江苏泊尔炊具股份有限公司技改项目建议书的批复》拨付的技术改造贴息资金752,600.00元,作冲减本期的利息支出处理。

2) 本期控股子公司橡塑制品公司收到玉环县财政局根据玉经贸[2005]22号《关于兑现2004年度工业企业技改项目贴息资金的通知》拨付的技术改造贴息资金147,300.00元,作冲减本期的利息支出处理。

3) 本期控股子公司浙江家电收到杭州市高新区财政局拨付的高新区(滨江)工业企业技术改造贴息资金1,300,000.00元,作冲减本期的利息支出处理。

4) 本期控股子公司武汉炊具收到武汉市财政局根据武汉市财政局、武汉市经委武财企[2002]298号《关于印发〈武汉市重大技术改造项目贴息试行办法〉的通知》和武财预函[2005]8号《市财政局关于2005年市本级挖潜改造资金预算的函》的规定拨付的公司“压力锅、不粘锅及铝制品生产线异地改造”项目财政贴息(补助)资金3,970,000.00元,作冲减本期的利息支出处理。

5) 本期控股子公司武汉炊具收到湖北中经中小企业投资有限公司拨付的财政技改贴息 100,000.00 元，作冲减本期的利息支出处理。

5. 投资收益 本期数 -2,727,880.73

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期货投资收益	-417,825.00	7,298,810.00
权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额	-549,338.57	
股权投资差额摊销	-1,800,162.84	-1,800,162.84
计提的短期、长期投资减值准备	39,445.68	-196,662.03
合 计	<u>-2,727,880.73</u>	<u>5,301,985.13</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 990,311.22

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴收入	990,311.22	4,761,685.36
合 计	<u>990,311.22</u>	<u>4,761,685.36</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 本公司本期收到中国出口信用保险公司浙江分公司根据对外贸易经济合作部和财政部外经贸计财发[2002]584号《关于印发〈出口信用保险扶持发展资金管理暂行办法〉通知》拨付的专项资助资金 63,237.22 元，账列“补贴收入”。

2) 本公司本期收到浙江省玉环大麦屿经济开发区管理委员会拨付的十强企业奖奖金 30,000.00 元，账列“补贴收入”。

3) 本公司本期收到玉环县财政局根据浙江省财政厅和浙江省对外贸易经济合作厅浙财企二字[2003]71号《关于预拨 2002 年出口机电产品研究开发资金的通知》拨付的专项补助资金 160,000.00 元，经玉环县财政局同意，账列“补贴收入”。

4) 本公司本期收到玉环县财政局根据玉外经贸[2005]63号文拨付的专项补助资金 209,074.00 元，经玉环县财政局同意，账列“补贴收入”。

5) 本公司本期收到玉环县科技局拨付的省级高新技术企业研发中心补助资金

100,000.00 元，经玉环县财政局同意，账列“补贴收入”。

6) 本公司本期收到玉环县财政局根据浙江省财政厅浙财企字 [2005]52 号《关于预拨 2004 年出口机电产品研究开发资金的通知》拨付的专项补助资金 300,000.00 元，经玉环县财政局同意，账列“补贴收入”

7) 控股子公司浙江家电本期收到玉环县科技局根据玉科[2005]14 号《关于对二〇〇四年度进入实审的发明专利进行奖励的通知》拨付的电饭煲等 3 项专利奖励款 15,000.00 元，列“补贴收入”反映。

8) 控股子公司橡塑制品公司本期收到玉环县科学技术局拨付的专利奖励款 5,500.00 元，列“补贴收入”反映。

9) 控股子公司武汉压力锅本期收到湖北省财政厅根据湖北省经济委员会《关于拨付优秀民营企业奖金的通知》拨付的奖励款 100,000.00 元，账列“补贴收入”反映。

10) 控股子公司武汉压力锅本期收到武汉市财政局拨付的 2003 年度开拓资金 7,500.00 元，账列“补贴收入”反映。

7. 营业外收入		本期数 220,702.64
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	33,361.49	21,272.54
处置固定资产净收益	179,854.60	19,458.04
赔款收入	1,949.90	
其他	5,536.65	31,131.43
合 计	<u>220,702.64</u>	<u>71,862.01</u>

8. 营业外支出		本期数 3,971,777.53
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,634,462.65	614,084.36
处置固定资产净损失	296,506.48	197,622.36
罚款支出	59,170.00	69,723.37
固定资产减值准备	572,942.35	-74,258.37
堤防费	184,794.68	275,958.80

债务重组损失	493,782.25	
台风损失	317,220.64	
捐赠	400,000.00	
其他	12,898.48	23,625.31
合 计	<u>3,971,777.53</u>	<u>1,106,755.83</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府拨付的技改贴息	6,269,900.00
银行存款利息收入	3,740,666.80
政府补贴收入	990,311.22
小 计	<u>11,000,878.02</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输费用	34,247,870.97
促销及专柜费用	21,287,045.27
差旅费	11,462,302.75
广告宣传费	28,705,973.21
办公会务费	5,342,839.57
业务招待费	4,276,163.35
销售返利佣金	4,949,804.64
邮电通讯费	4,435,788.48
租赁费	4,247,214.95
产品开发费	5,515,308.73
股权分置费用	3,000,000.00
小 计	<u>127,470,311.92</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 122,401,152.38

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	125,166,057.33	96.97	6,258,302.87	118,907,754.46	79,589,984.39	98.23	3,979,499.23	75,610,485.16
1-2年	2,987,603.44	2.31	239,008.28	2,748,595.16	1,184,328.90	1.46	94,746.31	1,089,582.59
2-3年	836,728.31	0.65	125,509.25	711,219.06	221,377.35	0.27	33,206.60	188,170.75
3-4年	53,997.07	0.04	26,998.54	26,998.53	32,925.83	0.04	16,462.92	16,462.91
4-5年	32,925.83	0.03	26,340.66	6,585.17				
合计	<u>129,077,311.98</u>	<u>100.00</u>	<u>6,676,159.60</u>	<u>122,401,152.38</u>	<u>81,028,616.47</u>	<u>100.00</u>	<u>4,123,915.06</u>	<u>76,904,701.41</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为61,717,464.04元,占应收账款账面余额的47.81%。

(3) 持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
苏泊尔集团	105,179.34	
小计	<u>105,179.34</u>	

(4) 本公司本期实际核销的无法收回应收账款共计82,297.77元,主要系杭州分公司注销时核销部分应收账款。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	9,315,416.34	8.0702	75,177,272.95	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65

小 计 75,177,272.95 41,305,756.65

2. 其他应收款 期末数 13,220,494.06

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,134,588.17	69.78	506,729.40	9,627,858.77	9,016,541.01	68.50	450,827.06	8,565,713.95
1-2 年	2,308,109.28	15.89	184,648.74	2,123,460.54	3,091,640.21	23.49	247,331.22	2,844,308.99
2-3 年	1,408,416.91	9.70	211,262.54	1,197,154.37	808,691.22	6.14	121,303.68	687,387.54
3-4 年	457,947.57	3.15	228,973.79	228,973.78	245,865.15	1.87	122,932.58	122,932.57
4-5 年	215,232.98	1.48	172,186.38	43,046.60				
合 计	<u>14,524,294.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,303,800.85</u>	<u>13,220,494.06</u>	<u>13,162,737.59</u>	<u>100.00</u>	<u>942,394.54</u>	<u>12,220,343.05</u>

(2) 金额较大的其他应收款

欠款人(单位)名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
郑灵选	809,764.60	暂借款
北京市第二中级人民法院	500,000.00	详见本会计报表附注九(四)之说明
小 计	<u>2,309,764.60</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,109,764.60 元，占其他应收款账面余额的 21.41%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,647.84	8.0702	21,368.60			
小 计			<u>21,368.60</u>			

3. 长期股权投资 期末数 430,089,370.25

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	428,293,424.97		428,293,424.97	358,697,255.01		358,697,255.01

对联营企业投资	1,795,945.28	1,795,945.28		
合计	<u>430,089,370.25</u>	<u>430,089,370.25</u>	<u>358,697,255.01</u>	<u>358,697,255.01</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
武汉压力锅	98.07%	25年	70,299,311.23	128,994,999.97	234,397.84	1,382,686.50	200,911,395.54
东莞苏泊尔	70.00%	15年	1,400,000.00	4,620,147.55			6,020,147.55
橡塑制品公司	93.23%	20年	13,131,408.04	22,417,114.20	5,976.04	5,635,814.79	41,190,313.07
废旧回收公司	60.00%	20年	1,640,524.11	-7,200.29		145,698.08	1,779,021.90
武汉苏泊尔	96.53%	50年	10,700,959.54	18,265,512.34	70,873.26	4,761,438.81	33,798,783.95
浙江家电	75.00%	11年	101,153,618.41	35,297,139.04	40,837.50		136,491,594.95
浙江乐苏	51.00%	10年	8,256,390.00	-154,221.99			8,102,168.01
浙江瑞德电子科技有限公司	45.00%	10年	2,345,283.85	-549,338.57			1,795,945.28
小计			<u>208,927,495.18</u>	<u>208,884,152.25</u>	<u>352,084.64</u>	<u>11,925,638.18</u>	<u>430,089,370.25</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
武汉压力锅	167,634,508.27		33,540,256.19			-263,368.92	200,911,395.54
东莞苏泊尔	3,225,479.85		2,794,667.70				6,020,147.55
橡塑制品公司	36,288,645.05		5,779,976.82			-878,308.80	41,190,313.07
废旧回收公司	1,814,917.91		-12,269.33			-23,626.68	1,779,021.90
武汉苏泊尔	36,208,140.26		-1,796,217.12		21,719.25	-634,858.44	33,798,783.95
浙江家电	113,525,563.67		22,966,031.28				136,491,594.95
浙江乐苏		8,256,390.00	-154,221.99				8,102,168.01
浙江瑞德电子科技有限公司		2,345,283.85	-549,338.57				1,795,945.28
小计	<u>358,697,255.01</u>	<u>10,601,673.85</u>	<u>62,568,884.98</u>		<u>21,719.25</u>	<u>-1,800,162.84</u>	<u>430,089,370.25</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异,不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
武汉压力锅	2,633,688.77	1,646,055.42		263,368.92		1,382,686.50	10年
橡塑制品公司	8,783,088.20	6,514,123.59		878,308.80		5,635,814.79	10年
废旧回收公司	236,267.07	169,324.76		23,626.68		145,698.08	10年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	5,396,297.25		634,858.44		4,761,438.81	10年
小 计	<u>18,001,628.98</u>	<u>13,725,801.02</u>		<u>1,800,162.84</u>		<u>11,925,638.18</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

上述股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六（一）10（2）3之说明。

(3) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需提取长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 704,933,190.90

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
电器产品销售	11,271,130.34	12,236,317.13
炊具产品销售	693,321,914.86	559,019,727.51
橡塑产品销售	340,145.70	
合 计	<u>704,933,190.90</u>	<u>571,256,044.64</u>

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为218,897,292.77元，占公司全部主营业务收入的31.05%。

2. 主营业务成本 本期数 545,727,722.98

项 目	本期数	上年同期数
电器产品销售	9,642,070.02	11,072,595.13
炊具产品销售	535,802,198.21	420,044,018.39

橡塑产品销售	283,454.75	
合 计	<u>545,727,722.98</u>	<u>431,116,613.52</u>

3. 投资收益 本期数 60,462,897.14

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期货投资收益	-417,825.00	7,298,810.00
权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额	62,568,884.98	33,934,854.69
股权投资差额摊销	-1,800,162.84	-1,800,162.84
计提的短期投资跌价准备	112,000.00	-112,000.00
合 计	<u>60,462,897.14</u>	<u>39,321,501.85</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质或类型	法定代 表人
苏泊尔集团	浙江玉环	炊具系列	控股股东	有限责任公司	苏增福
武汉压力锅	湖北武汉	炊具系列	子公司	有限责任公司	苏显泽
橡塑制品公司	浙江玉环	橡胶塑料制品	子公司	有限责任公司	林秉爱
废旧回收公司	浙江玉环	废旧品回收销售	子公司	有限责任公司	苏显泽
东莞苏泊尔	广东东莞	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽
武汉苏泊尔	湖北武汉	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽
浙江家电	浙江杭州	家用电器制造	子公司	有限责任公司	苏显泽
武汉炊具	湖北武汉	炊具系列	孙公司	有限责任公司	苏显泽
浙江乐苏	浙江玉环	炊具系列	子公司	有限责任公司	苏显泽

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
苏泊尔集团	25,000 万			25,000 万
武汉压力锅	7,403.90 万			7,403.90 万
橡塑制品公司	804.47 万			804.47 万
废旧回收公司	50 万			50 万
东莞苏泊尔	200 万			200 万
武汉苏泊尔	518 万			518 万
浙江家电	港币 12,600 万			港币 12,600 万
武汉炊具	港币 8,600 万			港币 8,600 万
浙江乐苏		美元 200 万		美元 200 万

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
苏泊尔集团	6,158.022 万	45.48	1,847.4066 万		939.4931 万		7,065.9355 万	40.14
武汉压力锅	7,261 万	98.07					7,261 万	98.07
橡塑制品公司	750 万	93.23					750 万	93.23
废旧回收公司	30 万	60.00					30 万	60.00
东莞苏泊尔	140 万	70.00					140 万	70.00
武汉苏泊尔	500 万	96.53					500 万	96.53
浙江家电	港币 9,450 万	75.00					港币 9,450 万	75.00
武汉炊具	港币 6,450 万	75.00					港币 6,450 万	75.00
浙江乐苏			美元 102 万	51.00			美元 102 万	51.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
台州丹玉包装印务有限公司	本公司股东
浙江南洋药业有限公司	同一控股股东
武汉苏泊尔房地产开发有限公司	同一控股股东
杭州迪凡工贸总公司	同一控股股东

沈阳苏泊尔销售有限公司	重要影响
苏显泽	本公司董事长
浙江瑞德电子科技有限公司	本公司联营企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
苏泊尔集团			25,517,358.87	市场价
台州丹玉包装印务有限公司	26,235,846.96	市场价	2,299.83	市场价
杭州迪凡工贸总公司	4,178,106.47	市场价		
浙江瑞德电子科技有限公司	1,943,334.20	市场价		
小 计	32,357,287.63		25,519,658.70	

2. 销售货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
苏泊尔集团	2,216,252.87	市场价	1,880,430.58	市场价
台州丹玉包装印务有限公司	11,761.53	市场价	9,527.22	市场价
浙江南洋药业有限公司	532,003.82	市场价	60,701.48	市场价
杭州迪凡工贸总公司	23,207.26	市场价		
沈阳苏泊尔销售有限公司	45,562,177.67	市场价	34,873,159.63	市场价
小 计	48,345,403.15		36,823,818.91	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收（预收） 应付（预付）款余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
沈阳苏泊尔销售有限公司	2,806,169.40	3,633,687.15	1.66	2.80

浙江南洋药业有限公司	20,768.00		0.01	
苏泊尔集团	105,179.34		0.48	
小 计	2,932,116.74	3,633,687.15	2.15	2.80
(2) 其他应收款				
苏显泽		336,796.96		1.97
小 计		336,796.96		1.97
(3) 预付账款				
杭州迪凡工贸总公司	319,652.85		1.00	
苏泊尔集团		194,246.98		1.44
小 计	319,652.85	194,246.98	1.00	1.44
(4) 应付账款				
台州丹玉包装印务有限公司	3,015,710.48		1.22	
浙江瑞德电子科技有限公司	1,354,665.41		0.55	
小 计	4,370,375.89		1.77	
(5) 预收账款				
苏泊尔集团	62,781.84	66,067.84	0.24	0.22
沈阳苏泊尔销售有限公司	1,790,595.77	447,008.86	6.74	1.50
小 计	1,853,377.61	513,076.70	6.98	1.72

4. 购买或销售除商品以外的其他资产

(1) 根据浙江家电与苏泊尔集团签订的《固定资产出售协议》，苏泊尔集团将账面净值为 2,417,527.93 元的设备按账面净值转让给浙江家电，款项已结清。

(2) 根据本公司与橡塑制品公司签订的《固定资产出售协议》，本公司将账面净值为 2,764,312.27 元的设备协议作价 2,794,668.26 元转让给橡塑制品公司，款项已结清。

(3) 根据本公司与武汉压力锅签订的《设备转让协议》，武汉压力锅将账面净值为 196,474.71 元的设备按账面净值转让给本公司，款项已结清。

(4) 根据本公司与武汉炊具签订的《设备转让协议》，本公司将账面净值为 135,774.00 元的设备按账面净值转让给武汉炊具，款项已结清。

(5) 根据本公司与武汉炊具签订的《设备转让协议》，武汉炊具将账面净值为

533,002.73 元的设备按账面净值转让给本公司，款项已结清。

(6) 根据本公司与武汉苏泊尔签订的《设备转让协议》，武汉苏泊尔将账面净值为 250,866.35 元的设备按账面净值转让给本公司，款项已结清。

(7) 根据本公司与浙江家电签订的《设备转让协议》，本公司将账面价值为 595,183.94 元的设备按账面净值转让给浙江家电，款项已结清。

(8) 根据武汉炊具与武汉压力锅签订的《设备转让协议》，武汉压力锅将账面净值为 7,811,399.47 元的设备，协议作价 7,870,807.20 元转让给武汉炊具，款项已结清。

(9) 根据浙江家电与武汉苏泊尔签订的《设备转让协议》，武汉苏泊尔将账面净值为 439,694.47 元的设备按账面净值转让给浙江家电，款项已结清。

(10) 根据浙江家电与东莞苏泊尔签订的《设备转让协议》，东莞苏泊尔将账面净值为 800,196.31 元的设备按账面净值转让给浙江家电，款项已结清。

(11) 根据武汉压力锅与浙江家电的《设备转让协议》，武汉压力锅将账面净值为 11,081.96 元的设备按账面净值转让给浙江家电，款项已结清。

(12) 根据武汉炊具与武汉苏泊尔签订的《设备转让协议》，武汉苏泊尔将账面净值为 1,307,597.48 元的设备按账面净值转让给武汉炊具，款项已结清。

5. 提供劳务

本公司与苏泊尔集团及下属的浙江南洋药业有限公司、本公司股东台州丹玉包装印务有限公司签订《关于使用电力、水、蒸汽的协议》，上述公司使用的电力、水、蒸气从本公司接入，用电、用水按实际用量分摊损耗，价格按本公司购进成本价结算。本期收到上述公司支付的水电蒸气费 806,362.40 元。

6. 租赁

(1) 土地租赁

1) 2002 年 7 月 10 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将面积为 41,965.52 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2002 年起至 2022 年止。本期应付租金 503,586.24 元已冲抵本公司对其应收账款。

2) 2003 年 2 月 13 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将宗地编号为玉国用(2003)字第 419 号、玉国用(2003)字第 420 号、玉国用字第(2003)428 号，共计 45,595 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2003 年 2 月 15 日起至 2023 年 2

月 14 日止。本期应付租金 547,140.00 元已冲抵本公司对其应收账款。

3) 2003 年 3 月 13 日本公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将宗地编号为玉国用(2003)字第 691 号、玉国用(2003)692 号共计面积为 13,814.60 平方米的土地租赁给本公司使用，年租金为 12 元/平方米，租赁期限为 20 年，自 2003 年 3 月 15 日起至 2023 年 3 月 14 日止。本期租金 165,775.20 元已冲抵本公司对其应收账款。

4) 2002 年 6 月 8 日橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团租用宗地编号为玉国用(2002)字第 1936 号宗地中的 9,968.44 平方米，年租金为 12 元/平方米，租期 20 年。橡塑制品公司本期已向其支付租金 119,621.28 元。

5) 2005 年 6 月 8 日橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团租用宗地编号为玉国用(2004)字第 093 号宗地中的 1,549.30 平方米，年租金为 12 元/平方米，租期 20 年。橡塑制品公司本期已向其支付租金 9,295.80 元。

6) 2003 年 6 月 1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订的《土地租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的宗地编号为武国(2003)字第 829 号宗地中的 15,033.09 平方米的土地租赁给武汉苏泊尔使用，年租金为 12 元/平方米，按照土地的实际情况及土地市场价格，租金每三年调整一次，租期 20 年，自 2003 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止。2005 年 1 月 1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订补充协议，苏泊尔集团同意对武汉苏泊尔在 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日之间租用其上述土地暂不收取租金。

7) 2005 年武汉压力锅与苏泊尔集团重新签订《土地、房产租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于武汉市汉阳区腰路堤肖家湾 32 号 19,551.72 平方米的土地及部分房屋租赁给武汉压力锅使用，租赁期限自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，年租赁费 627,000.00 元。本期武汉压力锅实际租用时间为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 4 月 30 日，本期已向其支付租金 209,000.00 元。

8) 2003 年 11 月 8 日武汉压力锅与苏泊尔集团签订《土地租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于汉阳井岗村龙威的土地租赁给武汉压力锅使用，租赁期限自 2003 年 5 月 9 日至 2006 年 12 月 31 日，年租赁费 617,496.84 元。本期武汉压力锅实际租用时间为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 4 月 30 日，本期已向其支付租金 205,832.28 元。

(2) 房屋租赁

1) 2003 年 6 月 1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订《房屋租赁协议》，苏泊尔集团将其拥有的位于武汉市江汉区新华下路 243 号 7,102.93 平方米的房屋租赁给武汉苏泊尔使用，年租金为 23.87 万元，租赁期限自 2003 年 6 月 1 日起至 2005 年 5 月 31 日止。2005 年 1 月

1 日武汉苏泊尔与苏泊尔集团签订补充协议，苏泊尔集团同意将上述至 2005 年 5 月 31 日到期的房屋继续由武汉苏泊尔使用，并免收 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日的租金。

2) 2004 年 2 月 18 日本公司与苏泊尔集团签订《房屋许可使用合同》，苏泊尔集团将其拥有的位于清泰街 507 号富春大厦面积为 1,356.92 平方米的房屋无偿提供给本公司使用，使用期限为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

3) 2004 年 2 月 18 日本公司与苏泊尔集团签订《房屋许可使用合同》，苏泊尔集团将其拥有的杭州金田花园面积为 270.58 平方米的商品房，上海明佳 1 号 203 室面积为 106.98 平方米的商品房，汉口长青花园面积为 1,287.69 平方米的商品房，福州面积为 126.26 平方米的商品房，长沙面积为 101.70 平方米的商品房，金田花园面积为 120.18 平方米的套房，无偿提供给本公司使用，使用期限为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

4) 2005 年 1 月本公司与橡塑制品公司签订《房屋许可使用合同》，本公司将拥有的办公楼(玉房权证玉环字第 068701 号)中的 550 平方米无偿提供给橡塑制品公司使用，使用期限自 2005 年 1 月起至 2007 年 12 月止。

5) 2005 年 1 月本公司与浙江乐苏签订《房屋许可使用合同》，本公司将拥有的办公楼(玉房权证玉环字第 068701 号)中的 300 平方米无偿提供给浙江乐苏使用，使用期限自 2005 年 9 月起至 2007 年 12 月止。

(3) 设备租赁

橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《设备租赁协议》，橡塑制品公司向苏泊尔集团租赁设备 5 台，月租金 3,100.00 元，租期 2002 年 6 月 1 日起至 2006 年 5 月 31 日止。橡塑制品公司本期已向其支付租金 37,200.00 元。

7. 保证

(1) 本公司为关联方提供担保的情况

1) 2005 年度，本公司为关联方提供保证取得借款的情况：(单位：万元)

被担保单位	担保总额	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
浙江家电	5,000	中国农业银行杭州市滨江支行	11,400	1,600	2006 年 6 月 10 日	同时由本公司董事长苏显泽提供担保
				1,400	2006 年 2 月 28 日	
浙江家电	3,000	中国银行杭州滨江支行	6,500	2,000	2006 年 6 月 25 日	

浙江家电	800	中信实业银行杭州 滨江支行	800			
浙江家电	3,000	上海浦东发展银行 杭州分行	3,000			
浙江家电	300	交通银行杭州分行 滨江支行	300			
武汉炊具	5,000	中国民生银行股份 有限公司武汉分行	3,000	2,000	2006年4月18日	
武汉压力锅	2,000	中国建设银行武汉 市汉阳支行	2,000			
小 计			27,000	7,000		

2) 其他担保事项

2005年6月16日本公司与浙商银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，本公司为浙江家电向该银行最高额为3,300万元的借款等提供保证。本期浙江家电在该保证合同下合计开具商业承兑汇票5,500万元。上述商业承兑汇票浙江家电与浙商银行股份有限公司均签订《商业承兑汇票保贴协议》，票据收款人均为东莞苏泊尔。截至2005年12月31日东莞苏泊尔已将上述票据向银行贴现。截至2005年12月31日浙江家电尚有1,500万元商业承兑汇票未到承兑付款日。

(2) 浙江家电以在浙商银行股份有限公司的1,000万元定期存单为在该银行开具商业承兑汇票1份1,000万元作质押。该商业承兑汇票浙江家电与浙商银行股份有限公司签订《商业承兑汇票保贴协议》，票据收款人为东莞苏泊尔。截至2005年12月31日东莞苏泊尔已将该票据向银行贴现。至2006年1月9日浙江家电已对该商业承兑汇票承兑付款，1,000万元定期存单随之解除质押。

(3) 2005年度，苏泊尔集团为本公司及控股子公司提供担保取得借款的情况：(单位：万元)

借款单位	担保总额	贷款金融机构	担保借款 发生额	担保借款 余额	借款到期日	备注
本公司	5,000	中国农业银行玉环 县支行	7,300			

本公司	1,000	中国银行玉环支行	21,500			
本公司	4,000	兴业银行杭州分行 西湖支行	3,000			
本公司	10,000	中国进出口银行	10,000	10,000	2006年5月25日	
本公司	16,800	中国工商银行玉环 县支行	9,500	1,060	2006年12月11日	长期借款
浙江家电	3,000	中国工商银行浙江 省分行	2,400	700	2006年1月27日	
橡塑制品公司	1,000	中国农业银行玉环 县支行	1,100	800	2006年5月10日	
小 计			54,800	12,560		

8. 债权债务转让

(1) 根据本公司与浙江家电签订的《债权债务转让协议》，本公司将截至 2005 年 12 月 31 日应收杭州添浩家电有限公司等 3 家单位的债权计 424,999.83 元转让给浙江家电。

(2) 根据本公司与浙江家电签订的《债权债务转让协议》，浙江家电将截至 2005 年 12 月 31 日应收浙江电台经济台的债权 240,502.00 元转让给本公司。

(3) 根据本公司与武汉炊具签订的《债权债务转让协议》，武汉炊具将截至 2005 年 12 月 31 日应收无锡迪申商贸有限公司的债权 49,030.69 元抵销无锡迪申商贸有限公司应收本公司的债权 49,030.69 元；武汉炊具将截至 2005 年 12 月 31 日应收沈阳福运来家庭用品有限公司的债权 194,440.25 元转让给本公司。

(4) 根据本公司与武汉压力锅签订的《债权债务转让协议》，武汉压力锅将截至 2005 年 12 月 31 日应收盐城市美娇龙商贸有限公司等 14 家公司的债权合计 1,868,585.63 元转让给本公司。

(5) 根据本公司与武汉压力锅签订的《债权债务转让协议》，武汉压力锅将截至 2005 年 12 月 31 日对茂名市京茂联发展有限公司等 4 家公司的债务计 287,890.45 元转让由本公司承担。

(6) 根据本公司与武汉压力锅签订的《债权债务转让协议》，本公司将截至 2005 年 12 月 31 日应收杭州苏泊尔炊具销售有限公司的债权计 447,700.62 元转让给武汉压力锅。

(7) 根据本公司与武汉苏泊尔签订的《债权债务转让协议》，本公司将截至 2005 年 12

月 31 日应收杭州苏泊尔炊具销售有限公司的债权 189,950.99 元转让给武汉苏泊尔。

(8) 根据本公司与武汉苏泊尔、浙江家电签订的《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日应收本公司的债权 762,677.20 元转让给浙江家电。

(9) 根据武汉压力锅与武汉炊具签订的《债权债务转让协议》，武汉压力锅将截至 2005 年 12 月 31 日应收四川汉唐实业有限公司等 4 家单位的债权计 796,147.59 元转由武汉炊具。

(10) 根据武汉压力锅与武汉炊具签订的《债权债务转让协议》，武汉压力锅将截至 2005 年 12 月 31 日对江西上饶达欣贸易有限公司等 24 家公司的债务共计 3,714,212.73 元转让由武汉炊具承担。

(11) 根据浙江家电与东莞苏泊尔签订的《债权债务转让协议》，浙江家电将截至 2005 年 12 月 31 日应收东莞市前锋电子有限公司的债权 3,363,592.96 元转让给东莞苏泊尔。

(12) 根据浙江家电与苏泊尔集团签订的《债权债务转让协议》，苏泊尔集团将截至 2005 年 12 月 31 日对温州苏泊尔炊具销售有限公司的债务 11,440.00 元转让由浙江家电承担。

(13) 根据浙江家电与武汉苏泊尔签订的《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日对重庆百货大楼股份有限公司家用电器分公司的债务 46,995.65 元转让由浙江家电承担；将截至 2005 年 12 月 31 日应收中山市派特电器有限公司等 2 家单位的债权 262,450.99 元转让给浙江家电；浙江家电将截至 2005 年 12 月 31 日对本公司的债务 11,508.60 元转由武汉苏泊尔承担。

(14) 根据武汉苏泊尔与武汉炊具、浙江家电签订的《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日应收武汉炊具的债权 1,107,393.27 元转让给浙江家电。

(15) 根据武汉苏泊尔与武汉压力锅、浙江家电签订的《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日应收武汉压力锅的债权 29,741.37 元转让给浙江家电。

(16) 根据武汉苏泊尔与东莞苏泊尔、浙江家电签订的《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日应收东莞苏泊尔的债权 1,815,390.60 元转让给浙江家电。

(17) 根据浙江家电与武汉压力锅、东莞苏泊尔签订的《债权债务转让协议》，东莞苏泊尔将截至 2005 年 12 月 31 日对武汉压力锅的债务 3,912,108.06 元转由浙江家电承担。

上述债权债务的转让均已取得第三方的确认。

9. 其他

(1) 根据本公司与武汉炊具签订的《商标使用许可合同》，本公司同意武汉炊具从 2004 年 3 月 1 日起至 2007 年 2 月 28 日无偿使用“苏泊尔 supor 字体及图形”商标 1766142 号、945721 号、945720 号、874945 号、813427 号、“好帮手”商标 1275611 号。

(2) 根据本公司与浙江家电签订的《商标使用许可合同》，本公司同意浙江家电从 2004 年 1 月 7 日起至 2007 年 1 月 6 日无偿使用电器类的“苏泊尔、supor 字体及图形”商标 1726405 号、3327882 号。

(3) 根据本公司与东莞苏泊尔签订的《商标使用许可合同》，本公司同意东莞苏泊尔从 2004 年 4 月 19 日起至 2007 年 4 月 18 日无偿使用电器类的“苏泊尔、supor 字体及图形”商标 1726405 号、3327882 号。

(4) 由于原在武汉压力锅实施的“压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目”，经本公司股东大会 2004 年第三次临时会议审议通过转移到武汉炊具实施，原武汉压力锅其他炊具类经营业务及员工在 2005 年 4 月 30 日前均转移到武汉炊具。2005 年 5 月 4 日武汉压力锅董事会及武汉炊具董事会决议通过同意将原来武汉压力锅退休人员的费用从 2005 年 5 月开始转由武汉炊具承担。本期武汉炊具承担上述相关费用合计 719,382.24 元。

10. 向关联方人士支付报酬

2004 年度公司共有关联方人士 13 人，其中，在本公司领取报酬 7 人，全年报酬总额 707,260.00 元。2005 年度公司共有关联方人士 14 人，其中，在本公司领取报酬 10 人，全年报酬总额 860,810.00 元。2005 年度每一位关联方人士报酬方案如下：(金额: 元)

关键管理人员姓名	关键管理人员职务	2005 年度
苏显泽	董事长兼总经理	181,000.00
王丰禾	董事兼副总经理	107,030.00
林秉爱	董事	93,850.00
张东立	独立董事	48,000.00
卢建平	独立董事	48,000.00
辛金国	独立董事	48,000.00
张田福	监事	83,510.00
颜决明	监事	89,360.00
陈康平	财务总监	82,090.00
叶继德	董事会秘书	79,970.00
合 计		860,810.00

九、或有事项

(一) 已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2005 年 12 月 31 日, 未到期已贴现的商业承兑汇票 2 份计 2,500 万元。详见本会计报表附注八(二)7(1)2)和八(二)7(2)之说明。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 本公司为浙江家电的 5,000 万银行借款提供担保, 详见本会计报表附注八(二)7(2)1)2)之说明;为武汉炊具的 2,000 借款提供担保, 详见本会计报表附注八(二)7(2)3)之说明;本公司为浙江家电开具商业承兑汇票 1,500 万元提供担保, 详见本会计报表附注八(二)7(1)2)之说明。

2. 截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 8,500 万元, 占公司期末净资产总额的 12.04%。

(三) 浙江家电在中国光大银行宁波分行办理银行承兑汇票贴现, 截至 2005 年 12 月 31 日由于浙江家电贴现的 3 份银行承兑汇票查询回复未到, 浙江家电以在中国光大银行宁波分行的 236 万元定期存单为该 3 份计 236 万元银行承兑汇票贴现作质押。至 2006 年 1 月 20 日, 上述银行承兑汇票查询回复已到, 236 万元定期存单随之解除质押。

(四) 其他

本公司与苏泊尔集团于 2002 年 1 月 7 日向北京市第二中级人民法院起诉宁海县搪铝制品厂、宁海一心金属电器有限公司及北京天惠福商贸中心未经许可, 非法生产、销售带有“苏泊尔”字样的压力锅产品, 要求该 3 个侵权单位向本公司赔偿经济损失共计 620 万元并承担全部诉讼费用。2002 年 12 月 18 日, 北京市第二中级人民法院做出一审判决, 责令三被告停止对本公司的侵权行为、登报致歉并赔偿本公司与苏泊尔集团经济损失共计 2,026,784.00 元, 承担诉讼费用 98,510.00 元。2002 年 12 月 26 日, 本公司和苏泊尔集团向北京市高级人民法院提起上诉, 2003 年 10 月 22 日, 北京市高级人民法院作出终审判决:

1. 宁海县搪铝制品厂赔偿苏泊尔集团和本公司经济损失 50 万元;
2. 北京天惠福商贸中心赔偿苏泊尔集团和本公司经济损失 200 元。

一审案件受理费 62,589.67 元, 由上诉人苏泊尔集团和本公司负担 52,589.67 元, 由被上诉人宁海县搪铝制品厂负担 10,000.00 元; 二审案件受理费 62,589.67 元, 由上诉人苏泊尔集团和本公司负担 52,589.67 元, 由被上诉人宁海县搪铝制品厂负担 10,000.00 元。

诉讼保全费 31,520.00 元由上诉人苏泊尔集团和本公司负担 21,520.00 元, 由被上诉人宁海县搪铝制品厂负担 10,000.00 元。

2004 年本公司和苏泊尔集团向北京市第二中级人民法院提交《执行申请书》, 北京市第

二中级人民法院于 2004 年 2 月 24 日出具了 (2004) 二中执字第 356 号《受理案件通知书》。待北京市第二中级人民法院赶赴被告所在地执行时, 该公司已无财产可执行。

截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司已支付的诉讼保全保证金 500,000.00 元, 诉讼费 134,259.01 元, 合计 634,259.01 元。本公司承担的诉讼费 105,179.34 元已在 2003 年“管理费用”中列支, 2005 年在“管理费用”列支 29,079.67 元, 其余 500,000.00 元账挂“其他 应收款”。本公司已向北京市第二中级人民法院申请退回诉讼保证金 500,000.00 元, 截至审计报告日该诉讼保证金尚未收到。

十、承诺事项

(一) 2002 年 8 月 23 日, 本公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》, 苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起 2 至 3 年内, 将目前本公司向其租赁的面积为 41,965.52 m²的土地使用权转让给本公司, 本公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

2002 年 8 月 23 日, 橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《土地使用权转让意向书》, 苏泊尔集团承诺自该意向书签订之日起 2 至 3 年内, 将目前橡塑制品公司向其租赁的面积为 9,968.44 m²的土地使用权转让给橡塑制品公司, 橡塑制品公司同意届时按照评估价受让该土地使用权。

截至审计报告日, 苏泊尔集团已经委托中介机构对包括上述土地在内的 117,463.60 平方米进行评估, 据此转让给本公司及橡塑制品公司。

(二) 2005 年 9 月 26 日, 本公司与绍兴袍江工业区管理委员会签订《绍兴袍江工业区工业投资项目落户协议》, 公司决定在袍江工业区独资或中外合资新建家电项目。截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司已支付绍兴袍江工业区管理委员会土地使用权出让金的定金 50 万元。

(三) 武汉炊具拟向武汉市汉阳区人民政府受让土地使用权, 2005 年 7 月 1 日武汉炊具支付给武汉市汉阳区国有资产经营有限公司 1,000 万元, 截至审计报告日武汉市汉阳区人民政府尚未与武汉炊具签订出让土地使用权协议。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据 2006 年 4 月 5 日公司董事会第二届第二十三次会议确定的 2005 年度利润分配预案, 以 2005 年 12 月 31 日股本 17,602 万股为基数, 每 10 股派现金红利 2 元 (含税), 公司剩余未分配利润结转至下一年度。上述预案尚待公司股东大会通过后实施。

(二) 2005 年 12 月 1 日, 橡塑制品公司与苏泊尔集团签订《收购协议》, 橡塑制品公司

将持有的浙江南洋药业有限公司 250 万元股权以 250 万元转让给苏泊尔集团，转让款在合同签订后 90 天内支付给橡塑制品公司。截至 2006 年 2 月 24 日橡塑制品公司已收到股权转让款，其中收到苏泊尔集团货币资金 35,674.22 元，背书转让的银行承兑汇票 2,464,325.78 元。截至审计报告日橡塑制品公司已将上述银行承兑汇票背书转让。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

1. 根据武汉苏泊尔与福建省石狮市通达电器有限公司协商，该公司同意减免武汉苏泊尔应付模具费 22,500.00 元。武汉苏泊尔将其作为债务重组收益，入账“资本公积”。

2. 武汉压力锅原应收苏州百润日用百货有限公司货款 1,068,782.25 元，经武汉压力锅委托本公司向浙江省玉环县人民法院起诉苏州百润日用百货有限公司。根据浙江省玉环县人民法院(2005)玉民二初字第 186 号《民事判决书》，判决苏州百润日用百货有限公司支付武汉压力锅货款 575,000.00 元，差额 493,782.25 元形成债务重组损失。

(二) 对外投资

1. 本公司出资美元 102 万元与意大利 LUMENFLON SpA 公司共同出资组建浙江乐苏详见本会计报表附注四(二)之说明。

2. 本公司出资港币 225 万元与瑞德发展(香港)有限公司共同出资组建浙江瑞德电子科技有限公司。浙江瑞德电子科技有限公司已于 2005 年 6 月 23 日取得浙江省人民政府商外资浙府资杭字[2005]04076 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于 2005 年 7 月 8 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙杭总字第 260064 号《企业法人营业执照》。该公司于 2005 年 9 月开始经营。

(三) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据公司股东大会 2005 年 8 月 1 日召开的 2005 年第一次临时会议审议通过的《公司股权分置改革方案》，并经浙江省人民政府浙政股[2005]83 号批复同意，公司非流通股股东为其持有的非流通股股份获取流通权，向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获取 3.5 股，非流通股股东共计向流通股股东支付的股份总数为 15,470,000 股。公司股权分置改革方案于 2005 年 8 月 8 日实施完毕。

2. 根据公司第二届董事会 2004 年 11 月 12 日第八次会议决议，并经公司股东大会 2004 年 12 月 16 日 2004 年第四次临时会议通过，公司募集资金项目中的《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目》的实施方式和地点进行调整，原由

本公司实施的上述项目调整为由浙江家电实施上述项目,实施地点由浙江省玉环县调整为浙江省杭州市滨江区浙江家电的滨江基地,公司将上述募集资金以注册资本的形式按照项目实施进度分期投入浙江家电制造。

根据公司第二届董事会 2006 年 3 月 8 日第二十二次会议决议,拟将《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目》两个募集资金项目后续投资的实施方式和地点进行调整,后续投资 15,921.63 万元原由浙江家电在杭州市滨江区实施调整为公司在绍兴袍江开发区重新征地拟设立子公司浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司实施。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

3. 经公司第二届董事会 2005 年 1 月 20 日第十次会议决议,公司决定注销杭州销售分公司。该分公司已于 2005 年 7 月 25 日取得浙江省工商行政管理局浙工商企注(2005)159 号《企业注销登记通知书》。

4. 武汉压力锅原生产经营住所井冈村和肖家湾因武汉市政府规划,要求原制造企业外迁,武汉压力锅于 2005 年 4 月全部搬迁完毕。原武汉压力锅其他炊具类经营业务及员工在 2005 年 4 月 30 日前均转移到武汉炊具,所以本期武汉压力锅大部分设备出售给武汉炊具,期末尚有部分专用设备仍留在原生产经营住所。根据武汉市人民政府工业企业搬迁改造办公室武搬办[2003]20 号批复,同意武汉压力锅在整体搬迁中享受搬迁改造补贴的优惠政策用于弥补可能产生的搬迁损失。

5. 经玉环县地方税务局大麦屿征管局核准,橡塑制品公司获准国产设备投资抵免 2005 年度企业所得税 2,106,912.68 元;根据浙江省地方税务局浙地税函[2005]569 号文规定,同意减免橡塑制品公司 2005 年度企业所得税 350,000.00 元。

6. 国外办事处设立情况

截至 2005 年 12 月 31 日公司分别在越南胡志明市设立了“浙江苏泊尔炊具股份有限公司驻胡志明市代表办事处”;在越南河内市设立了“浙江苏泊尔炊具股份有限公司河内市办事处”;在香港设立了“浙江苏泊尔炊具股份有限公司香港办事处”;在新加坡设立“浙江苏泊尔炊具股份有限公司新加坡办事处”。

7. 债权债务转让

(1) 武汉压力锅与长春三碟商贸有限公司等 5 家公司签订《债权债务转让协议》,长春三碟商贸有限公司等 5 家公司将截至 2005 年 12 月 31 日对武汉压力锅的债务计 693,129.64 元转让由浙江义乌市凯鑫炊具有限公司等 5 家公司承担。

(2) 武汉压力锅与南通樱雪电器燃具有限公司签订《债权债务转让协议》,武汉压力锅

将截至 2005 年 12 月 31 日对南通樱雪电器燃具有限公司的债务计 28,528.75 元转让由南通市百虹贸易有限公司承担。

(3) 武汉炊具与连云港嘉盟贸易有限公司等 4 家公司签订《债权债务转让协议》，连云港嘉盟贸易有限公司等 4 家公司将截至 2005 年 12 月 31 日对武汉炊具的债务计 6,610,270.49 元转让由连云港鑫磊贸易有限公司等 4 家公司承担。

(4) 武汉炊具与谢贤辉签订《债权债务转让协议》，武汉炊具将截至 2005 年 12 月 31 日对谢贤辉的债务计 1,583,411.70 元转让由湘贵铝塑经营部承担。

(5) 武汉炊具与合肥庐阳百货批发部签订《债权债务转让协议》，合肥庐阳百货批发部将截至 2005 年 12 月 31 日应收武汉炊具的债权 171,084.23 元转让给合肥保俊商贸有限责任公司。

(6) 浙江家电与汕头市广新达贸易有限公司等 11 家公司签订《债权债务转让协议》，汕头市广新达贸易有限公司等 11 家公司将截至 2005 年 12 月 31 日对浙江家电的债务 39,333,747.97 元转让由汕头市东视电器有限公司等 11 家公司承担。

(7) 浙江家电与重庆百货大楼股份有限公司家电电器分公司签订《债权债务转让协议》，浙江家电将截至 2005 年 12 月 31 日应收重庆百货大楼股份有限公司家电电器分公司的债权 165,772.26 元转让给重庆旭盈商贸有限公司。

(8) 浙江家电与济南浩博商贸有限公司等 13 家公司签订《债权债务转让协议》，济南浩博商贸有限公司等 13 家公司将截至 2005 年 12 月 31 日应收浙江家电的债权计 15,233,455.50 元转让给昆明浩帆商贸有限公司等 13 家公司。

(四) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》(2004 年修订)的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+, 损失为-):

项 目	2005 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-116,651.88
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	7,260,211.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益,(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	-417,825.00
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-3,140,640.76
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	-493,782.25
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
国产设备投资抵免企业所得税	2,106,912.68
企业所得税减免	350,000.00
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	5,548,224.01
企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-55,970.34
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-1,330,745.94
非经常性损益净额	4,161,507.73