

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

2004 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

公司董事及董事会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 2004 年年度报告中财务报告真实、完整。

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	股东变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第六节	公司治理结构	15
第七节	股东大会情况简介	18
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	34
第十节	重要事项	37
第十一节	财务报告	43
第十二节	备查文件目录	37

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（lialh@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	金 额
利润总额	77,645,051.34
净利润	63,148,818.96
扣除非经常性损益后的净利润	40,783,112.90
主营业务利润	276,603,874.71
其他业务利润	4,848,412.45
营业利润	68,616,274.67
投资收益	5,301,985.13
补贴收入	4,761,685.36
营业外收支净额	-1,034,893.82
经营活动产生的现金流量净额	113,270,859.19
现金及现金等价物净增减额	467,337,986.28

二、非经常性损益项目明细

项 目	金 额
处置长期股权投资及其他长期资产损益	-178,164.32
各项非经常性营业外收入、支出	-930,987.87
以前年度已经计提的各项资产减值准备转回	74,258.37
各种形式的政府补贴	7,032,336.36
短期投资损益	7,298,810.00
国产设备投资抵免企业所得税	13,506,013.63
所得税影响（所得税减少以“-”表示）	-4,451,755.56
少数股东损益影响（亏损以“-”表示）	15,195.45
合 计	22,365,706.06

三、主要会计数据及财务指标（单位：人民币元）

项 目	2004 年度	2003 年度	增减情况	2002 年度
主营业务收入	1,005,100,421.21	836,522,190.09	20.15%	615,144,162.49
净利润	63,148,818.96	76,473,958.66	-17.42%	51,292,928.39
扣除非经常性损益后净利润	40,783,112.90	52,375,843.94	-22.13%	43,249,974.62
总资产	1,358,677,985.85	574,733,399.47	136.40%	435,273,140.28
股东权益（不含少数股东权益）	666,882,154.29	208,442,950.17	219.94%	131,890,737.36
每股收益（全面摊薄）	0.47	0.75	-37.33%	0.66
每股收益（加权平均）	0.56	0.75	-25.33%	0.66
扣除非经常性损益每股收益（摊薄）	0.30	0.52	-42.31%	0.55
扣除非经常性损益每股收益（加权）	0.36	0.52	-30.77%	0.55
每股净资产	4.93	2.06	139.62%	1.69
调整后的每股净资产	4.92	2.05	140.00%	1.69
每股经营活动产生的现金流量净额	0.84	0.46	82.61%	0.44
经营活动产生的现金流量净额	113,270,859.19	46,561,357.91		34,092,877.64
净资产收益率%（摊薄）	9.47	36.69	下降 27.22	38.89
净资产收益率%（加权）	17.00	44.95	下降 27.95	42.15
扣除非经常性损益后的净资产收益率%（摊薄）	6.12	25.13	下降 19.01	32.79
扣除非经常性损益后的净资产收益率%（加权）	10.98	30.79	下降 19.81	35.54

四、报告期内股东权益变动情况（单位：元、股）

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
期初数	101,400,000.00	245,377.56	24,461,025.14	8,153,675.05	82,336,547.47	208,442,950.17
本期增加	34,000,000.00	361,290,385.16	9,571,149.87	3,190,383.29	63,148,818.96	458,439,204.12
本期减少					9,571,149.87	
期末数	135,400,000.00	361,535,762.72	34,032,175.01	11,344,058.34	135,914,216.56	666,882,154.29

变化原因 详细请参看会计报表附注六（一）30、31、32、33，股东权益的变化主要是由于资本公积的增加和本期净利润转入未分配利润所致。

第四节

股东变动及股东情况

一、股份变动情况表

1、股份变动情况表（截止 2004 年 12 月 31 日）

数量单位：万股

股份类别	本次变动前	本次变动增减（+，-）					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	首发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	10140							10140
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	6272							6272
境外法人持有股份								
其他	3868							3868
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	10140							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股					3400		3400	3400
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计					3400		3400	3400
三、股份总数	10140				3400		3400	13540

2、股票发行及上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）120 号文核准，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。截止报告期末，公司总股本为 13540 万股。

二、报告期末公司股东情况

1、报告期末股东总数：20310 人

2、前十名股东持股情况

股东名称	本期增减	期末持股数（股）	持股比例（%）	股份类别	质押或冻结
苏泊尔集团有限公司	0	61,580,220	45.48	法人股	无
苏增福	0	26,029,380	19.22	自然人股	无
苏显泽	0	2,605,980	1.92	自然人股	无
黄墩清	0	2,413,320	1.78	自然人股	无
黄显情	0	2,038,140	1.51	自然人股	无
国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,008,984	2,008,984	1.48	社会公众股	未知
苏艳	0	1,865,760	1.38	自然人股	无
曾林福	0	1,865,760	1.38	自然人股	无
廖亮	0	1,865,760	1.38	自然人股	无
安顺证券投资基金	1,505,015	1,505,015	1.11	公众股	未知

上述股东关联关系或一致行动的说明 本公司实际控制人是苏增福，除其自身持有本公司 19.22%的股份外，通过苏泊尔集团有限公司（以下简称“集团公司”）间接持有本公司 25.52%，合计持有本公司 42.86%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。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）	种类(A B H 或其他)
国联安德盛小盘精选证券投资基金	2008984	流通 A 股
安顺证券投资基金	1505015	流通 A 股
华安创新证券投资基金	824519	流通 A 股
隆元证券投资基金	753654	流通 A 股
安瑞证券投资基金	692461	流通 A 股
兴业证券股份有限公司	578403	流通 A 股
通乾证券投资基金	390955	流通 A 股
南方宝元债券型基金	306019	流通 A 股
祝志荷	225190	流通 A 股
天元证券投资基金	215000	流通 A 股

上述股东关联关系或一致行动的说明 公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、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

5、实际控制人情况

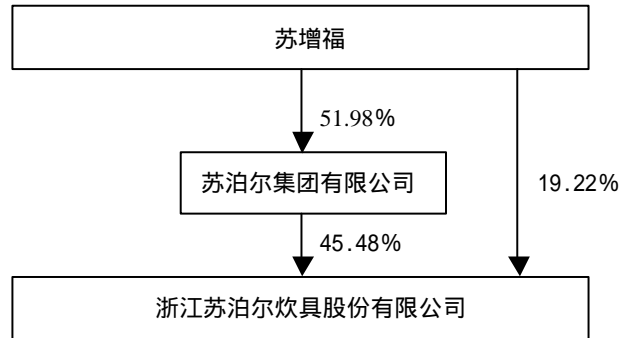
姓名：苏增福（先生）

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、台州苏泊尔包装有限公司、浙江苏泊尔实业发展有限公司董事长、总经理、浙江可立思安制药有限公司董事长、浙江怡园医药化工有限公司董事、浙江苏泊尔海运有限公司董事长、武汉苏泊尔压力锅有限公司董事、玉环大鹿岛旅游开发有限公司董事长。

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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数
苏增福	董事	男	64	2003.10	2006.10	26,029,380	26,029,380	0
苏显泽	董事长 兼总经理	男	37	2003.10	2006.10	2,605,980	2,605,980	0
曾林福	董事	男	55	2003.10	2006.10	1,865,760	1,865,760	0
黄墩清	董事	男	39	2003.10	2006.10	2,413,320	2,413,320	0
黄显情	董事	男	38	2003.10	2006.10	2,038,140	2,038,140	0
林秉爰	董事	男	37	2003.10	2006.10	0	0	0
张东立	独立董事	男	48	2003.10	2006.10	0	0	0
辛金国	独立董事	男	42	2003.10	2006.10	0	0	0
卢建平	独立董事	男	42	2003.10	2006.10	0	0	0
张田福	监事长	男	38	2003.10	2006.10	0	0	0
高志雄	监事	男	39	2003.10	2006.10	0	0	0
廖亮	监事	男	56	2004.10	2006.10	1,865,760	1,865,760	0
苏明泉	副总经理	男	40	2003.10	2006.10	0	0	0
严耀国	副总经理	男	59	2003.10	2006.10	0	0	0
陈康平	财务总监	男	32	2003.10	2006.10	0	0	0
叶继德	董事会秘书	男	29	2003.10	2006.10	0	0	0

3、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职务股东单位	职务	任期
苏增福	苏泊尔集团有限公司	董事长	1994年5月至今
苏显泽	苏泊尔集团有限公司	董事	1994年5月至今
曾林福	苏泊尔集团有限公司	副总经理、董事	1994年5月至今
黄墩清	苏泊尔集团有限公司	副总经理、董事	1994年5月至今
黄显情	苏泊尔集团有限公司	董事	1994年5月至今
廖亮	苏泊尔集团有限公司	副总经理、董事	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，曾任集团公司销售部经理、总裁，曾被评为“台州市杰出十佳青年”，玉环县第十三届人大常委。现任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，曾任玉环县压力锅配件厂厂长、玉环县压力锅厂厂长，1994年6月至今担任集团公司董事长，曾被评为浙江省最佳优秀企业家、浙江省劳动模范，浙江省第九届人大代表，第十届全国人大代表，曾担任浙江省五金制品协会理事、浙江省乡镇企业管理协会理事。现任公司董事等职务。

曾林福先生，中国国籍，经济师，中共党员，2000年7月-2001年9月曾担任本公司副总经理，现任集团公司副总经理、董事，本公司董事等职务。

黄显情先生，中国国籍，工程师，中共党员，曾任玉环县陈屿区团委书记，玉环县古城乡人民政府乡长，1994年8月-1998年12月担任集团公司副总经理，现任浙江南洋药业有限公司总经理、集团公司董事、浙江怡园医药化工有限公司董事长，本公司董事等职务。

黄墩清先生，中国国籍，工程师，1994年9月-1999年6月担任集团公司副总经理，2000年6月-2002年8月担任本公司副总经理兼总工程师、2001年3月-2002年8月担任武汉苏泊尔压力锅有限公司总经理，现任集团公司副总经理、董事，本公司董事等职务。曾被评为台州市第一届青年科技新秀、台州市第三届专业技术拔尖人才。

林秉爰先生，中国国籍，大学学历，工程师，1994年8月起历任集团公司生产部副经理、经理，1998年1月任浙江南洋药业有限公司总经理助理，1999年9月任浙江苏泊尔橡塑制品有限公司副总经理，现任浙江苏泊尔橡塑制品有限公司总经理，本公司董事、台州市塑料行业协会副理事长，曾获玉环县优秀企业经营管理者。

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，中国注册评估师，1988年7月毕业于东北财经大学获经济硕士学位，1988年9月至今任杭州电子工业学院会计系教师，从事会计教学与研究，1999年7月担任杭州电子工学院工商管理学院副院长，现任杭州电子工业学院财经分院副院长。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，1982年1月毕业于北京大学，曾任商业部教育司主任科员、商业部教育司处长、中国轻工总会副会长秘书、中国轻工总会室内装饰行业管理办公室副主任、中国装饰集团公司副总经理。主持撰写并发表了《中国商业成人教育概论》、《中国的企业改革及五金行业发展趋势》、《日用五金行业应对入世的战略思考》等10余篇文章或研究报告，曾被商业部团委多次评为新长征突击手，现任中国五金制品协会理事长、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，1983年毕业于中国人民大学，获法学学士学位，同年考取国家教委公派出国留学研究生，赴法国留学，先后获法学硕士、法学博士学位。历任浙江大学讲师、副教授、教授、浙江大学涉外经济法律研究所所长、对外经济贸易学院副院长等职务，杭州市星韵律师事务所副主任，主要研究领域为刑法、经济法等，已经在国内外出版了《经济法》、《金融法律实务》等近20本著作、发表文章100余篇，获得国务院颁发政府特殊津贴。曾被评为浙江大学优秀教师、北京市五四奖章、杭州市十大律师等奖励。现任中国人民大学法学院教授、博士生导师、浙江星建律师事务所律师、中国犯罪学研究会副会长、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，历任苏泊尔集团有限公司技术开发部副经理和经理，现任本公司炊具事业部技术开发部经理。主持开发研制的主要新产品曾获得实用新型和外观设计专利九项，编制产品标准两项。中国标准化协会会员、玉环县工程师协会会员、玉环县首批重点学科和技术带头人、台州市第二届青年科技新秀、台州市211人才工程人员。

高志雄，中国国籍，高中学历，中共党员，1986年-1990年服役于无锡武警机动支队，1994年-2000年历任集团公司保卫科科长、办公室副主任。现任公司监事、办公室副主任兼法律事务室主任。

廖亮，中国国籍，大专学历，高级工程师，中共党员。历任苏泊尔集团有限公司董事、副总经理，浙江南洋药业有限公司、浙江怡园医药化工有限公司、浙江苏泊尔实业发展有限公司、武汉苏泊尔压力锅有限公司、武汉苏泊尔有限公司董事，现任本公司监事职务。

其他高级管理人员

严耀国，中国国籍，大学学历，高级工程师，中共党员，1966年毕业于上海轻工业专科学校，曾在青海铝制品厂历任设备动力科长、副总工程师、副厂长、青海灯泡厂任厂长、党委委员，青海铝制品厂任厂长、党委委员，西宁市工程技术系列中级职务评审委员会委员、青海省工程技术系列高级职务评审委员会委员、中国日用五金行业专家委员会委员。曾获得青海省优秀学术论文奖、轻工业部资源节约技术进步奖，被青海省人民政府授予青海省优秀专业技术人才荣誉称号，被国务院授予享受政府津贴专家的荣誉称号。1997年-2002年8月任本公司副总工程师，现任本公司副总经理。

苏明泉，中国国籍，大学学历，1985年毕业于台州学院，曾任玉环县外贸局局长，玉环琉泰贸易公司进出口科长、副总经理，1998年4月起历任集团公司外贸部经理，本公司外贸部经理。曾被评为台州市“新长征突击手”称号。现任本公司副总经理。

陈康平，中国国籍，大学学历，注册会计师，高级会计师，中共党员，1996年起历任苏泊尔集团有限公司财务科科长、财务部经理及本公司财务部经理、财务总监，被评为2002年度台州市优秀会计。现任本公司财务总监。

叶继德，男，29岁，中国国籍，大学学历，助理工程师，曾任苏泊尔集团办公室副主任，2000年起历任本公司办公室主任，总经理助理。现任本公司董事会秘书、总经理助理。

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
	玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司	董事长
	东莞苏泊尔电器有限公司	董事长
	武汉苏泊尔有限公司	董事长
	浙江苏泊尔家电制造有限公司	董事长
	浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	董事
	武汉苏泊尔炊具有限公司	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
	浙江怡园医药化工有限公司	董事
	浙江苏泊尔海运有限公司	董事长
	武汉苏泊尔压力锅有限公司	董事
黄显情	玉环大鹿岛旅游开发有限公司	董事长
	浙江南洋药业有限公司	总经理
	台州苏泊尔包装有限公司	董事
黄墩清	浙江怡园医药化工有限公司	董事长
	武汉苏泊尔有限公司	董事
	武汉苏泊尔有限公司	董事
	浙江南洋药业有限公司	董事
	浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	董事
曾林福	浙江南洋药业有限公司	董事
	浙江怡园医药化工有限公司	董事
	浙江苏泊尔实业发展有限公司	董事
	武汉苏泊尔压力锅有限公司	董事
林秉爱	浙江苏泊尔海运有限公司	监事
	浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	董事长、总经理
	浙江南洋药业有限公司	董事
辛金国	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
	浙江台州供水股份有限公司	独立董事
	浙江信联股份有限公司	独立董事
卢建平	浙江云峰木业股份有限公司	独立董事
高志雄	玉环县苏泊尔废旧物资回收有限公司	监事
廖亮	浙江南洋药业有限公司	董事
	浙江怡园医药化工有限公司	董事

	浙江苏泊尔实业发展有限公司	董事
	武汉苏泊尔压力锅有限公司	董事
	武汉苏泊尔有限公司	董事
陈康平	浙江南洋药业有限公司	监事

5、年度报酬情况

(1) 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。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬：

(3) 报酬情况：

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	707,260.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	410,080.00
独立董事津贴	28000×3人
独立董事的其他待遇	独立董事因公司事务而发生的差旅费等按公司规定报销

(4) 不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
苏增福	在集团公司领取报酬
曾林福	在集团公司领取报酬
黄显情	在浙江南洋药业有限公司领取报酬
黄墩清	在集团公司领取报酬
林秉爱	在苏泊尔橡塑领取报酬
廖亮	在集团公司领取报酬

(5) 报酬区间

报酬数额区间	人数
15 - 20 万	1
10 - 15 万	2
10 万以下	4

(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
郑景宇	监事	个人工作原因

公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了关于《变更公司监事》的议案：接受郑景宇辞去公司监事

职务，选举廖亮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 1,869 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	1150	61.53
销售人员	202	10.81
财务人员	48	2.57
技术人员	156	8.35
行政管理人员	255	13.64
其他人员	58	3.10
合计	1869	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	340	18.19
中专	253	13.54
高中	642	34.35
初中及以下	634	33.92
合计	1869	100

第六节

公司治理结构

一、 公司治理情况

1、报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《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》以及中国证监会其他有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，制定了《公司治理纲要》、《公司对外担保管理办法》、《资产运用项目审批权限管理暂行办法》等一系列管理制度，作为公司规范运作的行为准则。从制度上规范了公司管理行为，并已此不断完善公司的法人治理结构，进一步加强了公司信息披露和投资者关系管理工作。

2、报告期内，公司严格按照《深交所股票上市规则》有关规定，与关联方发生的关联交易均实行了关联股东回避表决制度，并根据公开、公平、公正的原则规范关联交易行为。

3、公司在本报告期内制定了《募集资金使用管理办法》，并与保荐机构和银行签署了《保荐协议》、《补充保荐协议》及《募集资金专用账户管理协议》，规定对募集资金实行专户存储制度，募集资金使用需按照资金使用审批规定办理手续，募集资金支取金额超过既定额度需知会保荐代表人，保荐代表人可以有权随时到商业银行查询募集资金专用账户资料。

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》规定进行，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。

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	7	7	0	0
辛金国	7	6	1	0
卢建平	7	6	1	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，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。

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。公司下设办公室、人力资源部、财务部、信息中心、质控部、证券投资部、生产部、采购部、营销中心、外贸部、技术开发部、审计室及销售分公司，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等产品，集团公司及其子公司不生产与本公司相同的产品。本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 基本工资+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四次临时股东大会，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、2003 年度股东大会召开情况

公司 2003 年度股东大会通知于 2004 年 1 月 18 日以书面形式告知各位股东。会议于 2004 年 2 月 18 日在公司会议室举行。公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。到会股东（或股东授权代表）7 人，代表股份数 10140 万股，占公司股份总数的 100%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议由苏显泽董事长主持，会议审议并以记名投票方式逐项表决通过了如下议案：

- 1、审议通过了《2003 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2003 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2003 年度公司财务报告》；
- 4、审议通过了《2003 年度利润分配预案》；
- 5、审议通过了《公司首次公开发行新股并上市的议案》；
- 6、审议通过了《公司首次公开发行股票增加募集资金项目的议案》；
- 7、审议通过了《聘请会计师事务所的议案》；
- 8、审议通过了《关于集团公司将其拥有的零星房屋无偿许可股份公司使用的议案》；
- 9、审议通过了《关于集团公司将位于苏泊尔陈南工业园的电器车间房屋转让给股份公司使用的议案》；
- 10、审议通过了《浙江苏泊尔家电制造有限公司受让苏泊尔集团有限公司土地及地上在建工程附着物的议案》。

在审议八、九、十项议案时，公司股东苏泊尔集团有限公司、苏增福、苏显泽作为关联方进行了回避，没有参加表决。

因召开 2003 年度股东大会时，公司尚未公开发行股票，故本次股东大会决议未在指定信息披露报纸上进行披露。

二、临时股东大会召开情况

1、2004 年第一次临时股东大会通知于 2004 年 4 月 20 日以书面形式告知各位股东。会议于 2004 年 5 月 20 日在公司会议室举行。公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。到会股东（或股东授权代表）7 人，

代表股份数 10140 万股，占公司股份总数的 100 %符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议由苏显泽董事长主持，会议审议并以记名投票方式表决通过了关于《本次发行前所产生的公司发行前的滚存利润由新老股东享有》的议案。

此时公司尚未公开发行股票，故本次股东大会决议未在指定信息披露报纸上进行披露。

2、2004 年第二次临时股东大会通知于 2004 年 8 月 30 日以公告形式告知各位股东。会议于 2004 年 10 月 8 日在公司会议室举行。公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。到会股东及股东授权代表共 5 人(其中流通股股东 1 人)，代表股份数 101431600 股(其中流通股股份 31600 股)，占公司股份总数的 74.91%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由苏显泽董事长主持，会议审议并以记名投票方式逐项表决通过了关于增加注册资本、修改“公司章程(草案)”、《公司募集资金使用情况》、《变更公司监事》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司治理纲要》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《公司内部审计制度》、《公司对外担保管理规定》、《对武汉苏泊尔压力锅有限公司增资》、《本公司与苏泊尔集团有限公司签署包装物采购协议》等 13 个议案。

本次股东大会决议公告均刊登在 2004 年 10 月 9 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

3、2004 年第三次临时股东大会通知于 2004 年 10 月 12 日以公告形式告知各位股东。会议于 2004 年 11 月 12 日在公司杭州滨江会议室举行。公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。到会股东及股东授权代表共 5 人，代表股份数 10140 万股，占公司股份总数的 74.89%，其中苏泊尔集团有限公司、台州苏泊尔包装有限公司、苏增福委托廖亮，曾林福委托黄墩清代为行使表决权，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由苏显泽董事长主持，会议审议并以记名投票方式表决通过了关于公司募集资金项目实施方式调整的议案。

本次股东大会决议公告均刊登在 2004 年 11 月 13 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

4、2004 年第四次临时股东大会通知于 2004 年 11 月 16 日以公告形式告知各位股东。会议于 2004 年 12 月 16 日在公司杭州滨江会议室举行。公司董事、监事及高级管理人员列席了会议。到会股东及股东代表 9 名，代表有表决权的股份数 105,051,213 股，占公司股份总额的 77.59%，其中非流通股股东及股东代表 7 名，代表有表决权的股份数 10140 万股，占公司股份总额的 74.89%，流通股股东及股东代表 2 名，代表有表决权的股份数 3,651,213 股，占公司股份总额的 2.70%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由苏显泽董事长主持，会议审议并以记名投票方式逐项表决通过了关于《本公司控股子公司浙江苏泊尔家

电制造有限公司受让苏泊尔集团有限公司土地及地上在建工程》、《向苏泊尔集团有限公司收购电器车间房产》、《公司募集资金项目实施方式和地点调整》三个议案。

本次股东大会决议公告均刊登在 2004 年 11 月 17 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“五、董事、监事、高级管理人员和员工情况”中“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

2004年，公司继续秉承“追求卓越品质、超越顾客期望，创意爱的厨房”的企业理念，以市场为导向，围绕公司年度经营目标，克服原材料涨价、特富龙事件等不利影响，突出主营业务，贯彻全面预算管理，加强成本费用控制，调整产品销售策略，加大市场开发力度，推出新产品等措施，使公司生产经营状况保持稳定增长。本年度，公司实现主营业务收入100,510.04万元，比上年同期增长20.15%；公司实现利润总额7,764.51万元，比上年同期下降30.05%；净利润6,314.88万元，比上年同期下降17.42%。主要原因为：1、在实现销售增长的同时，为实施品牌延伸战略，公司加强品牌推广力度，营业费用有所增长；2、2004年公司主要原材料铝锭、不锈钢片材等大幅上涨，虽然公司通过优化产品结构，但该因素仍使公司本年度产品综合毛利率下降1个百分点。

1、加强管理整合，构建合理产业布局和清晰的组织架构

公司根据国内外行业的发展态势，结合实际发展需要，对公司生产布局进行了合理调整，公司计划将地处东部沿海、靠近海运口岸的浙江玉环基地建成面向世界的炊具外销基地；将九省通衢的武汉基地建设成辐射全国的炊具内销基地；将供应链发达、人才聚集的长三角杭州基地建设成国内小家电生产基地。公司依照构建合理的产业布局，陆续将上市募集资金按照承诺的募集资金用途，分别投入玉环、武汉、杭州三个基地的募集资金项目，根据新的产业布局，公司重新确定了新的组织架构，公司现在已建成炊具、电器两个事业部管理架构，重新划分部门职能，进一步提高管理效率。上述布局完成后，公司将形成明显的区域竞争优势，为公司今后的长足发展打下良好的基础。截止报告期末，新的产业布局已经基本形成。

2、以技术创新为动力，研发符合优质生活标准的厨卫产品

公司加大产品的研发力度，通过技术创新、工艺创新、优化产品结构，不断开发符合优质生活标准的厨卫产品。在强化炊具产品开发的基础上，加大对厨卫小家电的研发力度。

3、密切与经销商的合作关系，加强渠道、终端、品牌建设

公司坚持“互利双赢，共同发展”合作理念；以终端为营销工作的核心，依托差异化的产品策略和行业领导者的品牌地位，深度推进渠道建设，打造强大的终端销售队伍。2004年公司获得了两个中国名牌和一个国家免检产品称号，提升品牌知名度的同时，更加注重品牌美誉度提升。

4、因地制宜调整出口战略，加快国际市场进军步伐

公司通过理顺内部管理流程，优化业务流程，规避贸易风险，积极参与国际市场竞争，提高公司产品的国际市场竞争力。在扩大炊具产品的出口基础上，积极推进小家电产品的出口，努力扩大产品的市场份额。

5、 积极推进 BSC 管理控制系统，提高公司整体绩效，降低经营成本

公司通过积极推进 BSC 管理控制系统，实现全面预算管理、品质保证管理、质量体系管理、流程优化管理、成本控制管理、生产管理等，系统全面地实现公司战略目标，提高公司整体绩效。

6、 加强内部审计，提升公司经营管理能力

报告期内，公司根据《中小企业板块上市公司特别规定》的要求，结合公司实际情况公司制定了《内部审计制度》，并经公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过。公司设立内部审计机构审计部，审计部成员由审计部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，帮助和指导所属子公司加强财务管理工作，提出改善经营管理的意见和建议，并对公司 2004 年 12 月 31 日的比较式资产负债表和 2004 年度的利润表进行了内部审计，并发表了内部审计意见。

7、 投资者关系管理

报告期内，公司根据《中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的要求，结合公司实际情况公司制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露制度》，并经公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过。公司董事会指定由公司董事会秘书叶继德先生担任公司投资者关系负责人，全面负责公司信息披露和投资者关系管理工作。公司通过设立由专人负责的电话、传真、电子邮箱，建立公司网站投资者关系专栏、投资者互动平台、股东大会、邀请投资者实地参观、一对一推介、业绩说明会、投资者接待日活动等多种方式与投资者沟通，力求最大限度地保证投资者全面、深入、及时了解公司运营状况。

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小家电行业，主要从事厨房炊具和厨卫小家电的研发、制造和销售。

2、 2004 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	686,276,665.03	478,548,721.34	30.27%	16.06%	16.66%	减少 0.35 个百分点	
电器	310,060,473.52	240,683,453.06	22.38%	30.63%	33.63%	减少 1.74 个百分点	
橡塑	8,763,282.66	7,281,411.56	16.91%	11.50%	15.13%	减少 2.62 个百分点	
合计	1,005,100,421.21	726,513,585.96	27.72%	20.15%	21.76%	减少 0.95 个百分点	
其中：							
关联交易	36,823,818.91	27,279,085.05	25.92%	28.95%	4.56%	增加 17.28 个百分点	

分地区						
国内	735,915,667.02	509,847,529.77	30.72%	27.69%	31.37%	减少 1.94 个百分点
国外	269,184,754.19	216,666,056.19	19.51%	3.45%	3.89%	减少 0.34 个百分点
合计	1,005,100,421.21	726,513,585.96	27.72%	20.15%	21.76%	减少 0.95 个百分点
其中：						
关联交易	36,823,818.91	27,279,085.05	25.92%	28.95%	4.56%	增加 17.28 个百分点

关联交易
的定价原
则

市场定价原则

公司与关联企业发生的交易主要系公司对关联单位销售企业商品，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；2004 年我公司共销售商品给沈阳苏泊尔 3487.32 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总多经销商之一，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。公司与关联企业的关联交易是必要的，并将在一定时期内持续存在。

3、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	212,251,049.41 元	9,439,086.18
武汉苏泊尔有限公司	电器产品	518 万元	35,625,981.55	3,146,433.43
东莞苏泊尔家电制造有限公司	电器产品	200 万元	51,043,038.43	3,318,092.86
武汉苏泊尔炊具有限公司	炊具产品	港币 8600 万元	156,199,883.12	9,422,814.24
浙江苏泊尔家电制造有限公司	电器产品	港币 12600 万元	284,526,727.73	17,975,375.75
浙江苏泊尔橡塑制品有限公司	橡塑制造业	804.47 万元	48,898,589.55	7,917,485.40
玉环苏泊尔废旧有限公司	金属废旧回收	50 万元	7,917,485.40	15,070.57

4、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	155,796,101.61	17.47%
销售	金额	占年度销售总额比例
前 5 名销售	230,287,767.30	22.91%

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 特富龙事件

2004年7月，由于媒体对“特富龙”的报道导致公司内销不粘锅产品出现滞销情况。公司通过与中国检验检疫科学院、国家质量监督检验检疫总局的共同努力，2004年10月13日，国家质量监督检验检疫总局宣布，市场上销售的主要使用特富龙涂料的不粘锅产品中，均未检出PFOA（全氟辛酸及其盐类）残留。随后通过媒体正面报道，“特富龙”事件得以平息。面对“特富龙”危机，公司上下反应迅速、冷静应对，公司管理层在饱经洗礼中迅速成长，进一步巩固了苏泊尔国内炊具龙头地位。

(2) 原材料涨价

由于2004年电力供应不足、世界金属市场价格趋升、国家宏观经济调控等因素影响，氧化铝及钢材供应较为紧张，铝锭及不锈钢价格大幅上涨，直接影响到公司的利润率。在原材料大幅涨价、同行业中小企业普遍亏损的形势下，苏泊尔通过扩大销售规模、对主要原材料实现期货套期保值、推行企业内部节约成本的“价值工程”等措施，使成本保持较稳定水平。

(3) 募集资金项目处于投入阶段，公司财务、管理成本上升

2004年度几个募集资金项目均处于投入阶段，所有项目均未产生收益；2004年8月公司股票发行之前，公司便利用自筹资金先期投入募集资金项目建设，产生部分银行利息费用，财务、管理成本有所上升。募集资金到位后，根据董事会决议，归还了部分前期代垫款，同时将部分闲置募集资金补充用作流动资金，使公司财务费用大幅下降。2005年募集资金项目将陆续产生效益，分摊管理成本，费用率将会大幅下降。

三、报告期内公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况（单位：万元）

董事会关于募集资金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，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。该事项业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具浙天会验[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6,486,731.80元，本年度投入募集资金项目的金额为

199,332,197.92 元，扣除上述投入资金，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户余额应为 188,462,880.28 元，实际余额为 135,089,415.92 元（其中专户余额为 25,089,415.92 元，定期存单为 110,000,000.00 元）。实际余额与应存余额差异 53,373,464.36 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 45,638,813.72 元；（3）专户存储募集资金取得的利息净收入 987,721.92 元。

二、募集资金管理情况

（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，报股东大会审批。

（二）募集资金专户存储情况

本公司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。

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)
中国工商银行玉环县支行陈屿分理	1207084129045832578	197,732,810.00
中国银行玉环县支行	11155808094001	90,000,000.00
中国农业银行玉环县支行	935101040027860	76,549,000.00
中国建设银行玉环县支行	33001667235053000234	30,000,000.00
合 计		<u>394,281,810.00</u>

三、本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
投资浙江苏泊尔家电制造有限公司用于智能整体厨房系统技术改造和年产 50 万口智能电磁灶技术改造	10,026.37 [注 1]	25,948 [注 2]	38.64%	[注 3]	
增资武汉苏泊尔用于压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目	6,753 [注 4]	6,753	100%	[注 5]	
年产 450 万只铝制品生产线技术改造	3,465.17	4,807	72.09%	项目已完成，准备进入试生产阶段	
苏泊尔国际营销网络建设	337.36	2,812	12.00%	局部市场前期投入、营销网络开拓	
年产 3000 吨不锈钢-铝高档复合片材技术改造	0.00	5,240	0.00%	技术准备、项目建设准备	
总 计	20,581.90	45,560	45.18%		

[注 1]：本公司在募集资金到位后认缴对控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司的投资 59,500,000.00 元港币，投出人民币 63,070,000.00 元，加上募集资金到位前已认缴出资 35,000,000.00 元港币所投出人民币 37,193,675.00 元，共计投资 100,263,675.00 元。

[注 2]：本公司计划以注册资本的形式按照项目实施进度分期投入浙江苏泊尔家电制造有限公司，其中智能整体厨房系统技术改造项目计划投资额 211,730,000.00 元，年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目计划投资额 47,750,000.00 元。

[注 3]：截至 2004 年 12 月 31 日，本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司对智能整体厨房系统技术改造项目累计投入 53,936,247.99 元。该项目主体工程已基本完毕，部分设备已采购，正在进行安装调试。此控股子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；接受本公司用募集资金增加的 63,070,000.00 元投资后，按本公司要求实施专户储存管理，根据董事会决议，归还该项目的代垫款 26,043,184.09 元，支付该项目工程款 3,685,273.90 元。

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司对年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目累计投资 12,985,885.00 元，该项目主体工程已基本完毕，部分设备已采购。该控股子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，尚未用募集资金归还代垫款。

[注 4]：本公司募集资金到位后对武汉苏泊尔压力锅有限公司增加投资 67,530,000.00 元。该公司接受本公司增资后，认缴对其控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司的投资 64,500,000.00 元港币，投出人民币 68,370,000.00 元，专项用于压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目。

[注 5]：截至 2004 年 12 月 31 日，本公司控股子公司的控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司对压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目累计投入 62,845,017.56 元。该项目主体工程已基本完毕，部分设备已采购，正在进行安装调试。该控股子公司在募集资金到位前曾使用自有资金投入 62,845,017.56 元；接受 68,370,000.00 投资后，根据董事会决议归还该项目的代垫款 48,837,349.78 元。

（二）. 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

1. 2004 年 11 月 12 日本公司第二届董事会第八次会议决议：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、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实施，实施地点由浙江省玉环县调整为浙江省杭州市滨江区家电公司的滨江基地。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浙江苏泊尔家电制造有限公司。该议案于 2004 年 12 月 16 日经本公司第四次临时股东大会审议通过。变更后的项目名称、计划投资额、预计收益、本年实际投资金额、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. 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》的实施方式、地点进行调整，原计划由本公司向武汉苏泊尔压力锅有限公司（以下简称“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实施该项目。该议案于 2004 年 11 月 12 日经本公司 2004 年度第三次临时股东大会通过。变更后的项目名称、计划投资额、预计收益、本年实际投资金额、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，贵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浙江苏泊尔家电制造有限公司。同时该公司作为外商投资企业，享受相应的税收优惠政策。

（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. 投资浙江苏泊尔家电制造有限公司用于智能整体厨房系统技术改造和年产 50 万口智能电磁灶技术改造

本公司于 2004 年使用自有资金投入浙江苏泊尔家电制造有限公司金额为 37,193,675.00 元，募集资金到位后，尚未用募集资金归还该代垫款，并用募集资金投入该公司 63,070,000.00 元。截至 2004 年

12月31日,该公司已累计投入智能整体厨房系统技术改造项目和年产50万口智能电磁灶技术改造项目66,922,132.99元。详见本报告三(一)[注3]之说明。

2. 增资武汉压力锅用于压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目

本公司于2004年使用募集资金通过增资武汉压力锅实际投入本公司控股子公司的控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司67,530,000.00元。截至2004年12月31日,该公司已累计投入压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技改项目62,845,017.56元,详见本报告三(一)[注5]之说明。

3. 年产450万只铝制品生产线技术改造项目

本公司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,分别于2004年8月13日和8月24日用募集资金归还该项目的代垫款28,120,916.00元和629,200.00元,合计28,750,116.00元。并于2004年10月8日经本公司2004年度第二次临时股东大会通过。

4. 苏泊尔国际营销网络建设

本公司于2004年使用自有资金投入该项目的金额为3,373,575.72元,募集资金到位后,尚未用募集资金归还代垫款。

(四). 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司2004年10月8日第二届董事会第六次会议根据募集资金投资项目的进展情况,批准贵公司在2005年3月底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2004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

二00五年四月十一日

2、报告期内非募集资金投资情况

东莞市新利奥电器有限公司经2003年12月12日股东会决议,同意禾丰公司收购东莞市前锋电子有限

公司持有的东莞市新利奥电器有限公司 30%计 300,000.00 元的股权，股权转让后该公司性质由内资企业变更为中外合资企业，名称也变更为“东莞苏泊尔电器有限公司”，同时由变更后的东莞电器公司承继原东莞市新利奥电器有限公司的债权债务。同时本公司与禾丰公司签订《增资协议》，双方按出资比例增资 100 万元。上述股权变更、增资等事项已于 2004 年 3 月 12 日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字 [2004]137 号文批复同意，该子公司已于 2004 年 3 月 25 日取得广东省人民政府颁发的商外资粤合资证字 [2004]0011 号《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》，公司名称为“东莞苏泊尔电器有限公司”。本公司及禾丰公司增资款均已到位，东莞苏泊尔已于 2004 年 4 月 19 日取得东莞市工商行政管理局核发变更后的企合粤莞总字第 009320 号《企业法人营业执照》。

四、报告期内的财务状况、经营成果分析

1、财务状况分析

	2004 年 (本年)	2003 年 (上年)	本年比上年增减 (%)
总资产	1,358,677,985.85	574,733,399.47	136.40%
股东权益 (不含少数股东权益)	666,882,154.29	208,442,950.17	219.94%
主营业务利润	276,603,874.71	237,699,304.79	16.37%
净利润	63,148,818.96	76,473,958.66	-17.42%
现金及现金等价物增加额	467,337,986.28	-2,304,834.86	

2004 年公司主营业务项目在营业规模和整体盈利能力上有较大增长，主营业务利润比 2003 年增加 38,904,569.92 元，但相关的期间费用同期增长 53,387,929.02 元。公司 2004 年 8 月成功向市场发行普通股 (A 股) 3400 万股，募集资金净额 394,281,810.00 元，使公司整体资产规模扩大，同时也是使净资产收益率 (摊薄) 相比同期有所下降的重要因素；同时由于股本的增加，使摊薄的每股收益相较同期也有所下降。

2、利润构成分析

项目	2004 年		2003 年		占利润总额比例增减 %
	金额	占利润总额的百分比 %	金额	占利润总额的百分比 %	
主营业务利润	276,603,874.71	356.24%	237,699,304.79	214.15%	142.09%
其他业务利润	4,848,412.45	6.24%	2,321,009.94	2.09%	4.15%
期间费用	212,836,012.49	274.11%	159,448,083.47	143.65%	130.46%
投资收益	5,301,985.13	6.83%	5,180,796.34	4.67%	2.16%
补贴收入	4,761,685.36	6.13%	26,268,800.00	23.67%	-17.54%

营业外收支净额	-1,034,893.82	-1.33%	-1,022,800.86	-0.92%	-0.41%
利润总额	77,645,051.34		110,999,026.74		

主营业务利润占利润总额大比例增长一方面是公司 2004 年度销售业务比 2003 年上升 20.15%，另一方面由于补贴收入的减少和期间费用的增加使公司利润总额下降所致。在 2004 年公司加大品牌推广和技术开发力度，提高产品品质，努力开拓市场，在使主营业务快速增长的同时相关成本费用也有所增长，另一方面公司利润总额较 2003 年有所下降，这样期间费用占同期利润构成的比重有所增加。

五、宏观政策、法规发生重大变化没有对公司财务状况和经营成果产生的重大影响

六、新年度经营计划

- 1、提升规模，快速发展：围绕炊具与厨卫家电两大产业链，发挥资本优势，进行相关多元化投资，构筑产业竞争优势及抗风险能力；
- 2、以产品和技术创新为龙头，拉动品牌持续提升；加强品牌知名度和美誉度建设，提升品牌形象；
- 3、稳步提升国内市场占有率；
- 4、挺进国际市场，参与国际竞争。

七、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，公司共召开了七次董事会，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 2004 年 1 月 18 日召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度总经理工作报告》、《2003 年度公司财务报告》、《2003 年度利润分配预案》、《公司首次公开发行新股并上市的议案》、《公司首次公开发行股票增加募集资金项目的议案》、《聘请会计师事务所的议案》、《关于集团公司无偿许可股份公司使用零星房屋的议案》、《关于电器车间房屋转让的议案》、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》等 10 个议案。

此时公司尚未公开发行股票，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 2004 年 4 月 20 日召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《本次发行前所产生的公司发行前的滚存利润由新老股东享有》的议案、《召开 2004 年第一次临时股东大会》等议案。

此时公司尚未公开发行股票，故本次股东大会决议公告未在指定信息披露报纸上进行披露。

(3)公司于 2004 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第五次会议，会议审议通过了《公司 2004 年半年度报告》、《公司 2004 年半年度报告摘要》、增加注册资本、修改“公司章程（草案）”、《公司募集资金使用情况》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司治理纲要》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《公司内部审计制度》、《公司对外担保管理规定》、《关于对武汉苏泊尔压力锅有限公司增资》、《关于注销浙江苏泊尔炊具股份有限公司苏州分公司》、《公司拟向中国工商银行玉环县支行申请贰亿元综合授信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》、《本公司与苏泊尔集团有限公司签署包装物采购协议》、《召开公司 2004 年度第二次临时股东大会》等 16 个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2004 年 8 月 30 的《证券时报》及全景网上。

(4)公司于 2004 年 10 月 8 日召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《苏泊尔集团有限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申请 2800 万元综合授信提供连带责任担保》、《短期使用募集资金补充流动资金》、《募集资金项目实施方式调整的议案（武汉）》、《召开 2004 年度第三次临时股东大会》等四个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2004 年 10 月 12 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(5)公司于 2004 年 10 月 28 日召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了《浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2004 年度第三季度报告》议案。

本次董事会通过的《浙江苏泊尔炊具股份有限公司 2004 年度第三季度报告》均刊登在 2004 年 10 月 30 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(6)公司于 2004 年 11 月 12 日召开了第二届董事会第八次会议，会议审议通过了《本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司受让苏泊尔集团有限公司土地及地上在建工程》、《向苏泊尔集团有限公司收购电器车间房产》、《募集资金项目实施方式和地点调整（杭州）》、《关于召开公司 2004 年度第四次临时股东大会》等四个议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2004 年 11 月 16 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及全景网上。

(7)公司于 2004 年 12 月 18 日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过了《本公司拟为控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司向银行申请 2800 万元贷款提供连带责任担保》的议案。

本次董事会决议公告均刊登在 2004 年 12 月 21 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四次临时股东大会，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。

八、 本次利润分配预案

经浙江天健会计师事务所审计，公司在 2004 年度累计实现利润总额 77,645,051.34 元，净利润 63,148,818.96 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 6,380,766.58 元，按 5%提取法定公益金 3,190,383.29 元，提取两金后 2004 年度可供分配利润为 53,577,669.09 元，加上年初未分配利润 82,336,547.47 元，剩余未分配利润为 135,914,216.56 元，经公司研究决定，本年度利润分配预案如下：拟以公司 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，资本公积金由 361,535,762.72 元减少到 320,915,762.72 元。公司剩余未分配利润结转至下一年度。

本预案需提交公司 2004 年度股东大会审议。

九、 其他报告事项

2004 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》。

十、 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 2004 年度 关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2005]第 117 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 2004 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 2004 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:2004 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表

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师:朱炳有

中国·杭州

中国注册会计师:朱大为

十一、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

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》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:

- 1、截至 2004 年 12 月 31 日,公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形;
- 2、截至 2004 年 12 月 31 日,公司对外担保总额未超过 2003 年度合并会计报表净资产的 50%;
- 3、截至 2004 年 12 月 31 日,公司不存在为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保的情形。
- 4、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。

独立董事:张东立 辛金国 卢建平

二 00 五年四月十三日

第九节

监事会工作报告

2004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与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五次监事会，具体内容如下：

1、公司于2004年1月18日在公司会议室召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《公司2003年度监事会工作报告》、《公司2003年度财务报告》、《关于集团公司许可股份公司无偿使用零星房屋的议案》、《关于电器车间房屋转让的议案》等议案。

此时公司尚未上市，故本次监事会内容未在指定信息披露报纸上进行公告披露。

2、公司于2004年8月26日在公司会议室召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《公司2004年半年度报告》、《公司2004年半年度报告摘要》、《变更公司监事》、修改“公司章程（草案）”、《公司募集资金使用情况》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司治理纲要》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司资产运用项目审批权限管理暂行办法》、《公司内部审计制度》、《公司对外担保管理规定》、《对武汉苏泊尔压力锅有限公司增资》、《注销浙江苏泊尔炊具股份有限公司苏州销售分公司》、《公司拟向中国工商银行玉环县支行申请贰亿元综合授信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》、《本公司与苏泊尔集团有限公司签署包装物采购协议》等议案。

本次监事会决议公告均刊登在2004年8月30日的《证券时报》及全景网上。

3、公司于2004年10月8日在公司会议室召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《苏泊尔集团有限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申请2800万元综合授信提供连带责任担保》、《短期使用募集资金补充流动资金》、《公司募集资金项目实施方式调整》等议案。

本次监事会决议公告均刊登在2004年10月12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2004年11月12日在杭州滨江会议室召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《本公

司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司受让苏泊尔集团有限公司土地及地上在建工程》、《向苏泊尔集团有限公司受让电器车间房产》、《公司募集资金项目实施方式和地点调整》等议案。

本次监事会决议公告均刊登在 2004 年 11 月 16 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 2004 年 12 月 18 日在杭州滨江会议室召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《本公司拟为本公司控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司向银行申请 2800 万元贷款提供连带责任担保》议案。

本次监事会决议公告均刊登在 2004 年 12 月 21 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 2004 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

2004 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，已建立了较为完善的内部控制制度；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

监事会对公司财务状况进行了认真的检查，认为公司财务报告真实地反映了公司 2004 年的财务状况和经营成果，对浙江天健会计师事务所为本公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

3、公司最近一次募集资金实际投入情况

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，监事会认为公司首次募集资金项目的变更是符合公司总体发展战略要求的，变更已经 2004 年第三、四临时股东大会审议通过，变更程序符合相关法律、法规的规定，没有损害投资者和公司利益。

4、公司收购、出售资产情况

公司 2004 年第四次临时股东大会审议通过了关于《本公司控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司受让苏泊尔集团有限公司土地及地上在建工程》的议案及关于《向苏泊尔集团有限公司收购电器车间房产》

的议案。收购价格均按照具有证券从业评估资格的资产评估机构评估价格确定，监事会认为上述两笔收购交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、关联交易情况

报告期内，公司进行了上述两笔与控股股东之间的关联交易，监事会认为公司的关联交易公平、合法，并履行了必要的关联交易手续，且有效地避免了公司与控股股东之间长期租赁土地、房屋的关联交易，没有存在损害股份公司的利益的现象。

第十节

重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

关于本公司与控股股东苏泊尔集团有限公司作为共同原告向北京市第二中级人民法院起诉宁海县搪铝制品厂（第一被告）宁海一心金属电器有限公司（第二被告）北京天惠福商贸中心（第三被告），要求三被告停止生产销售带有苏泊尔字样的压力锅产品，分别赔偿苏泊尔和集团公司经济损失一案，本公司和苏泊尔集团已经向北京市第二中级人民法院提交了《执行申请书》，2004年2月24日，北京市第二中级人民法院出具（2004）二中执字第356号《受理案件通知书》，已经受理了苏泊尔和苏泊尔集团递交的申请材料。截至2004年6月30日，2004年9月30日，2004年12月31日，该案件一直处于申请执行中。

此案件对公司的经营和财务状况不会产生任何影响。

二、报告期内公司收购、出售资产情况

请见三 2（1）（2）

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采购包装物合计 25,519,658.70 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 34,873,159.63 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，2004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) 本公司与苏泊尔集团于 2004 年 2 月 18 日签订《房屋转让协议》，本公司受让苏泊尔集团拥有的位于浙江省玉环县大麦屿经济开发区苏泊尔陈南工业园面积为 4,744.98 平方米的生产用房，收购价格为以 2004 年 6 月 30 日为基准日经福建中兴资产评估有限公司评估确认的评估价 2,913,863.00 元，截至 2004 年 12 月 31 日款项已结清。

(2) 根据 2004 年 11 月 12 日本公司第二届董事会第八次会议决议，并经 2004 年 12 月 16 日公司 2004 年第四次临时股东大会审议通过，公司募集资金项目中的《智能整体厨房系统计算改造项目》、《年产 50 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控股子公司浙江家电实施，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，本公司计划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。

根据 2004 年 2 月 12 日控股子公司浙江苏泊尔家电有限公司与苏泊尔集团签订《国有土地使用权及在建工程转让合同》，浙江家电以评估价 59,972,217.52 元受让苏泊尔集团拥有的位于杭州滨江区长河镇江一村面积为 57,893.00 平方米的国有土地使用权（土地使用权证号为杭滨国有[2004]000222 号）及地上在建工程附着物，截至 2004 年 12 月 31 日款项已结清。浙江苏泊尔家电有限公司已于 2004 年 11 月取得上述土地的土地使用证。

3、与关联方共同投资发生的关联交易

根据 2004 年 8 月 20 日本公司第二届董事会第五次会议决议，并经 2004 年 10 月 28 日公司 2004 年第二次临时股东大会决议同意。公司决定对控股子公司武汉压力锅有限公司增资 67,530,000.00 元，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。同时经 2004 年 10 月 28 日武汉压力锅股东会决议和修改后的章程规定，武汉压力锅申请增加注册资本 68,859,000.00 元，新增注册资本分别由本公司出资 67,530,000.00 元 苏泊尔包装公司出资 1,329,000.00 元。增资后武汉压力锅注册资本为 74,039,000.00 元，其中本公司出资 72,610,000.00 元，占该公司注册资本总额的 98.07%；苏泊尔包装公司出资 1,429,000.00 元，占该公司注册资本总额的 1.93%。截至 2004 年 12 月 31 日本公司及苏泊尔包装公司增资款均已到位，压力锅已办理工商变更手续。

4、公司与关联方发生的担保事项

(1) 苏泊尔集团有限公司为本公司提供担保

1) 2002年9月8日苏泊尔集团有限公司与中国农业银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团有限公司为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为5,000万元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团有限公司担保向中国农业银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额(万元)	借款期限
中国农业银行玉环县支行	1,000	2004.7.30-2005.1.25
中国农业银行玉环县支行	2,000	2004.9.15-2005.3.10
小 计	3,000	

2) 2003年9月23日苏泊尔集团有限公司与中国工商银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团有限公司为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为1.68亿元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团有限公司担保向中国工商银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额(万元)	借款期限
中国工商银行玉环县支行	2,000	2004.9.01-2005.1.20
中国工商银行玉环县支行	2,000	2004.9.22-2005.3.10
中国工商银行玉环县支行	2,000	2003.12.12-2006.12.11
中国工商银行玉环县支行	1,800	2004.4.8-2006.4.5
小 计	7,800	

贷款银行	借款金额 (美元/万元)	折合人民币 (万元)	借款期限
中国工商银行玉环县支行	90	744.885	2004.11.26-2005.2.23
小 计	90	744.885	

3) 2004年6月15日苏泊尔集团有限公司与兴业银行杭州分行西湖支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为4,000万元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团担保向兴业银行杭州分行西湖支行借款2,000万元，借款期限为2004年7月19日至2005年1月19日。

4) 2004年3月8日苏泊尔集团有限公司与中国银行玉环支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为1亿元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团担保向中国银行玉环支行借款情况：

贷款银行	借款金额 (美元/万元)	折合人民币 (万元)	借款期限
中国银行玉环支行	140	1,158.71	2004.6.1-2005.3.1
中国银行玉环支行	120	993.18	2004.6.2-2005.3.2
中国银行玉环支行	80	662.12	2004.4.29-2005.1.29

小 计	340	2,814.01
-----	-----	----------

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日，由苏泊尔集团有限公司为本公司控股子公司浙江苏泊尔家电有限公司提供保证取得的借款：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中信实业银行杭州分行滨江支行	800	2004.12.10-2005.5.25
浙商银行股份有限公司	3,000	2004.12.27-2005.6.26
中国农业银行杭州市滨江支行	1,000	2004.10.29-2005.3.20
小 计	4,800	

(3) 控股子公司的控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司由苏泊尔集团有限公司提供担保，向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,800 万元，借款期限为 2004 年 12 月 30 日至 2005 年 3 月 30 日。

(4) 截至 2004 年 12 月 31 日，橡塑制品公司为本公司提供担保，向浦东发展银行台州支行借款共计 2,000 万元，借款期限为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 5 月 29 日。

(5) 控股子公司武汉压力锅由本公司提供担保向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,000 万元，借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2006 年 1 月 2 日。

5、其他重大关联交易

2004 年 2 月 16 日和 2004 年 4 月 10 日本公司与苏泊尔集团签订《商标转让合同》，本公司无偿受让苏泊尔集团注册的“苏泊尔 supor 字体及图形”商标 1726405 号、870579 号、3327882 号、930857 号、930858 号、798583 号、922350 号，并允许苏泊尔集团无偿使用。本公司已经办妥了上述商标权属的过户手续。

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，本公司为控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,000 万元提供担保，借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2006 年 1 月 2 日。

(4) 2004 年 3 月 20 日本公司与中国民生银行武汉硚口支行签订最高额保证合同，本公司为控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司就 2004 年 3 月 30 日至 2005 年 3 月 30 日取得的借款提供担保，担保最高额

为5,000万元。截至2004年6月30日,武汉苏泊尔压力锅有限公司向中国民生银行武汉硚口支行借款4,600万元,借款期限为2004年3月30日至2004年10月26日。截止报告期末,以上贷款合同已履行完毕。

3、其他重大合同

(1) 公司与浙江越宫建筑钢构件有限公司签订协议,本公司将玉环8号、9号厂房建造工程的土建和水电工程委托其施工,合同总金额为19,920,000.00元。截至2004年12月31日,公司已支付工程款1732.8万元。

(2) 公司控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司与中国建筑第三工程局第二建筑安装工程公司签订协议,武汉苏泊尔压力锅有限公司将武汉汉阳黄金口工程的土建工程委托其施工,合同总金额为33,800,000.00元。截至2004年12月31日,武汉苏泊尔压力锅有限公司共已支付工程款2616.45万元。

(3) 公司控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司与浙江精工钢结构有限公司签订《建筑钢结构制作安装合同》,武汉苏泊尔压力锅有限公司将武汉汉阳黄金口工程的厂房钢结构工程委托其施工,合同总金额为18,260,000.00元。截至2004年12月31日,武汉苏泊尔压力锅有限公司共已支付工程款1544.55万元。

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。

1、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。

2、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2004年12月31日,上述土地使用权转让事项仍在协商中。

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48万元。浙江天健会计师事务所为公司提供了5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、投资者关系管理具体情况

详见第八节董事会工作报告第一、7点。

第十一节

财务报告

审计报告（全文附后）

第十二节

备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）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。

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

董事会

二〇〇四年四月十三日

浙江苏泊尔炊具股份有限公司

2004 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 43 页
二、会计报表.....	第 44—48 页
(一) 资产负债表和合并资产负债表	第 44-45 页
(二) 利润及利润分配表和合并利润及利润分配表	第 46 页
(三) 现金流量表和合并现金流量表	第 47-48 页
三、浙江苏泊尔炊具股份有限公司会计报表附注	第 49—97 页

审 计 报 告

浙天会审[2005]第 806 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 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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·杭州

中国注册会计师 朱炳有

中国注册会计师 朱大为

报告日期：2005 年 4 月 11 日

资产负债表(一)

2004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	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	1	476,895,712.43	313,835,799.47	9,557,726.15	4,611,114.89
短期投资	2	1,677,290.00	1,677,290.00		
应收票据	3	2,057,616.00	100,000.00	1,846,000.00	60,000.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	122,653,367.16	76,904,701.41	131,439,320.18	95,211,053.68
其他应收款	7	15,762,625.71	12,220,343.05	13,006,576.20	11,077,691.69
预付账款	8	13,491,443.71	2,157,260.02	8,517,955.85	1,397,664.50
应收补贴款	9	1,309,567.01	1,309,567.01	13,601,969.21	13,601,969.21
存货	10	244,401,356.97	119,168,317.50	170,315,284.00	88,025,740.92
待摊费用	11	94,480.59	39,584.70	298,364.59	298,364.59
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	878,343,459.58	527,412,863.16	348,583,196.18	214,283,599.48
长期投资:					
长期股权投资	16	15,591,138.99	358,697,255.01	17,475,963.86	157,060,313.00
长期债权投资	17				
长期投资合计	18	15,591,138.99	358,697,255.01	17,475,963.86	157,060,313.00
其中:合并价差	19	13,725,801.02		15,525,963.86	
股权投资差额	20		13,725,801.02		15,525,963.86
固定资产:					
固定资产原价	21	434,137,555.74	221,438,281.20	224,929,454.43	160,761,670.65
减:累计折旧	22	79,000,378.00	48,957,087.99	57,676,534.92	34,591,201.49
固定资产净值	23	355,137,177.74	172,481,193.21	167,252,919.51	126,170,469.16
减:固定资产减值准备	24			74,258.37	
固定资产净额	25	355,137,177.74	172,481,193.21	167,178,661.14	126,170,469.16
工程物资	26	134,431.33		1,150,000.00	150,000.00
在建工程	27	109,310,437.37	17,523,608.60	40,178,867.45	26,769,628.05
固定资产清理	28				
固定资产合计	30	464,582,046.44	190,004,801.81	208,507,528.59	153,090,097.21
无形资产及其他资产:					
无形资产	31	161,340.84	161,340.84	166,710.84	166,710.84
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	161,340.84	161,340.84	166,710.84	166,710.84
递延税项:					
递延税款借项	36				
资产总计	40	1,358,677,985.85	1,076,276,260.82	574,733,399.47	524,600,720.53

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(二)

2004年12月31日

会企01表

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	41	317,873,726.50	241,873,726.50	182,473,633.52	141,473,633.52
应付票据	42	10,650,000.00		3,973,310.40	3,373,310.40
应付账款	43	159,038,217.15	96,533,337.88	68,630,315.32	104,623,409.69
预收账款	44	29,826,631.85	11,275,722.67	37,301,086.75	22,181,850.65
应付工资	45	8,326,953.41	3,516,372.11	7,827,812.04	4,112,645.56
应付福利费	46	14,532,753.90	8,761,443.96	11,533,421.06	8,021,247.72
应付股利	47				
应计利息	48	103,185.00	63,745.00	33,550.00	33,550.00
应交税金	49	6,211,063.16	1,801,470.58	16,978,819.53	3,745,318.96
其他应付款	50	397,166.23	63,274.72	438,204.74	87,299.22
其他应付款	51	14,156,477.89	6,914,746.31	10,408,252.76	8,343,577.30
预提费用	52	588,851.57	535,491.57	992,663.98	765,998.98
预计负债	53				
一年内到期的长期负债	54				
其他流动负债	55				
流动负债合计	60	561,705,026.66	371,339,331.30	340,591,070.10	296,761,842.00
长期负债：					
长期借款	61	58,000,000.00	38,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
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	58,120,000.00	38,120,000.00	20,120,000.00	20,120,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	68				
负债合计	70	619,825,026.66	409,459,331.30	360,711,070.10	316,881,842.00
少数股东权益	71	71,970,804.90		5,579,379.20	
股东权益：					
股本	72	135,400,000.00	135,400,000.00	101,400,000.00	101,400,000.00
减：已归还投资	73				
股本净额	74	135,400,000.00	135,400,000.00	101,400,000.00	101,400,000.00
资本公积	75	361,535,762.72	361,535,762.72	245,377.56	245,377.56
盈余公积	76	34,032,175.01	34,032,175.01	24,461,025.14	24,461,025.14
其中：法定公益金	77	11,344,058.34	11,344,058.34	8,153,675.05	8,153,675.05
未分配利润	78	135,914,216.56	135,848,991.79	82,336,547.47	81,612,475.83
其中：拟分配现金股利	79				
股东权益合计	85	666,882,154.29	666,816,929.52	208,442,950.17	207,718,878.53
负债和股东权益总计	90	1,358,677,985.85	1,076,276,260.82	574,733,399.47	524,600,720.53

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 表

2004 年度

会企 02 表

单位：人民币元

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,005,100,421.21	571,256,044.64	836,522,190.09	600,880,715.25
减：主营业务成本	726,513,585.96	431,116,613.52	596,658,019.78	473,802,407.04
主营业务税金及附加	1,982,960.54	175,188.72	2,164,865.52	12,574.56
二、主营业务利润	276,603,874.71	139,964,242.40	237,699,304.79	127,065,733.65
加：其他业务利润	4,848,412.45	3,651,184.95	2,321,009.94	1,825,405.06
减：营业费用	134,957,526.20	76,084,700.03	104,517,598.70	82,927,830.52
管理费用	62,140,923.88	29,846,561.49	45,169,507.31	25,556,129.32
财务费用	15,737,562.41	11,790,533.77	9,760,977.46	5,588,658.40
三、营业利润	68,616,274.67	25,893,632.06	80,572,231.26	14,818,520.47
加：投资收益	5,301,985.13	39,321,501.85	5,180,796.34	65,421,837.11
补贴收入	4,761,685.36	1,732,685.36	26,268,800.00	3,268,800.00
营业外收入	71,862.01	9,062.00	13,308.24	2,377.63
减：营业外支出	1,106,755.83	532,129.77	1,036,109.10	579,312.64
四、利润总额	77,645,051.34	66,424,751.50	110,999,026.74	82,932,222.57
减：所得税	5,097,254.52	2,617,085.67	32,750,819.97	9,130,934.28
少数股东损益	9,398,977.86		1,774,248.11	
五、净利润	63,148,818.96	63,807,665.83	76,473,958.66	73,801,288.29
加：年初未分配利润	82,336,547.47	81,612,475.83	40,332,782.05	42,281,380.78
其他转入				
六、可供分配利润	145,485,366.43	145,420,141.66	116,806,740.71	116,082,669.07
减：提取法定盈余公积	6,380,766.58	6,380,766.58	7,380,128.83	7,380,128.83
提取法定公益金	3,190,383.29	3,190,383.29	3,690,064.41	3,690,064.41
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	135,914,216.56	135,848,991.79	105,736,547.47	105,012,475.83
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利			23,400,000.00	23,400,000.00
八、未分配利润	135,914,216.56	135,848,991.79	82,336,547.47	81,612,475.83
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				

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				
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(一)

2004年12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

项 目	行	合 并	母 公 司
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	1,262,868,850.24	718,057,485.40
收到的税费返还	3	29,258,452.79	28,590,461.24
收到的其他与经营活动有关的现金	8	12,579,780.14	6,411,841.29
现金流入小计	9	1,304,707,083.17	753,059,787.93
购买商品、接受劳务支付的现金	10	917,460,741.96	599,091,041.36
支付给职工以及为职工支付的现金	12	79,611,752.71	38,034,036.75
支付的各项税费	13	53,283,541.92	11,959,174.70
支付的其他与经营活动有关的现金	18	141,080,187.39	76,262,167.11
现金流出小计	20	1,191,436,223.98	725,346,419.92
经营活动产生的现金流量净额	21	113,270,859.19	27,713,368.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	22,509,520.00	22,509,520.00
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	767,336.63	999,301.52
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	23,276,856.63	23,508,821.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	260,843,884.50	56,221,260.62
投资所支付的现金	31	17,000,000.00	185,493,675.00
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	277,843,884.50	241,714,935.62
投资活动产生的现金流量净额	37	-254,567,027.87	-218,206,114.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38	455,698,135.00	397,732,810.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	39	57,965,325.00	
取得借款所收到的现金	40	1,026,995,363.70	785,995,363.70
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	1,482,693,498.70	1,183,728,173.70
偿还债务所支付的现金	45	853,595,270.72	667,595,270.72
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46	18,875,509.50	14,885,297.50
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	1,201,000.00	1,201,000.00
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	873,671,780.22	683,681,568.22
筹资活动产生的现金流量净额	54	609,021,718.48	500,046,605.48
四、汇率变动对现金的影响额	55	-387,563.52	-329,174.81
五、现金及现金等价物净增加额	56	467,337,986.28	309,224,684.58

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(二)

2004年12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	合 并	母 公 司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57	63,148,818.96	63,807,665.83
加:少数股东损益	58	9,398,977.86	
计提的资产减值准备	59	2,288,480.53	-601,390.40
固定资产折旧	60	22,262,356.78	15,046,270.15
无形资产摊销	61	52,170.00	52,170.00
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少(减:增加)	63	203,884.00	258,779.89
预提费用增加(减:减少)	64	-188,755.29	-61,070.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	65	178,164.32	182,018.01
固定资产报废损失	66		
财务费用	67	18,830,884.52	14,788,463.81
投资损失(减:收益)	68	-5,498,647.16	-39,433,501.85
递延税款贷项(减:借项)	69		
存货的减少(减:增加)	70	-76,021,208.54	-31,147,020.83
经营性应收项目的减少(减:增加)	71	3,404,909.39	19,143,860.21
经营性应付项目的增加(减:减少)	72	74,210,823.82	-14,322,876.52
其他	73	1,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	75	113,270,859.19	27,713,368.01
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	476,895,712.43	313,835,799.47
减:现金的期初余额	80	9,557,726.15	4,611,114.89
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	467,337,986.28	309,224,684.58

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

2004 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登记注册，取得注册号为 3300001007355 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 135,400,000.00 元，股份总数 135,400,000 股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 34,000,000 股。公司股票已于 2004 年 8 月 17 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

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。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。

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。

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。

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，按成本法核算；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%但具有重大影响的，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其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，符合资本化条件的固定资产装修费用、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，按单项资产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。

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、蒸汽按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

本公司杭州销售分公司、上海销售分公司、苏州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；子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司（以下简称浙江家电）和武汉苏泊尔炊具有限公司（以下简称武汉炊具）系外商投资企业，不缴纳城市维护建设税；子公司东莞苏泊尔电器有限公司（以下简称东莞苏泊尔）2004 年 9 月 30 日前按应缴流转税税额的 5%计缴，从 2004 年 10 月 1 日起公司变更为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 2004 年 9 月 30 日前按应缴流转税税额的 4%计缴，从 2004 年 10 月 1 日起公司变更为外商投资企业不缴纳教育费附加；子公司武汉炊具不缴纳教育费附加；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（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. 子公司浙江家电和武汉炊具为生产型外商投资企业，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，2004 年度暂按获利年度第一年免缴企业所得税；

4. 子公司东莞苏泊尔 2004 年 9 月 30 日前按 33%的税率计缴，从 2004 年 10 月 1 日起享受外商投资企业企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，2004 年度暂按获利年度第一年免缴企业所得税。

截至 2004 年 12 月 31 日，东莞苏泊尔对变更为生产型外商投资企业前的企业所得税、城市维护建设税等税金尚未进行清算。

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%
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%
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%
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 6,325.515 万	73.55%[注]

[注]:对武汉炊具的实际投资额为本公司对武汉压力锅的持股比例乘以武汉压力锅对武汉炊具的实际投资额 ;所占权益比例为本公司对武汉压力锅的持股比例乘以武汉压力锅对武汉炊具的持股比例。

(二) 合并会计报表范围发生变更的内容和原因说明

1. 本公司出资港币 9,450 万元与（香港）禾丰发展有限公司共同出资组建浙江家电。该公司于 2004 年 3 月成立，注册资本为港币 12,600 万元。本公司占该公司注册资本总额的 75%，自其成立起将其纳入合并会计报表范围。

2. 控股子公司武汉压力锅出资港币 6,450 万元与（香港）禾丰发展有限公司共同出资组建武汉炊具。该公司 2004 年 3 月 1 日成立，注册资本为港币 8,600 万元。武汉压力锅占该公司注册资本总额的 75%，自其成立起将其纳入合并会计报表范围。

五、利润分配

根据 2005 年 4 月 11 日公司董事会第二届董事会第十一次会议通过的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金。

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 476,895,712.43

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	249,456.46	88,506.23
银行存款	467,466,934.35	6,833,314.53
其他货币资金	9,179,321.62	2,635,905.39
合 计	<u>476,895,712.43</u>	<u>9,557,726.15</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
银行存款	USD 1,480,914.83	8.2765	12,256,791.59			
银行存款	HKD 1,231,699.17	1.0637	1,310,158.41			
小 计			<u>13,566,950.00</u>			

2. 短期投资 期末数 1,677,290.00

(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

1) 增减变动情况

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	
期货投资		112,000.00			112,000.00
小 计		<u>112,000.00</u>			<u>112,000.00</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

短期投资跌价准备期末数系根据上海期货交易所 2004 年 12 月 31 日收盘价计算的本公司期货投资浮动盈亏而计提的浮动亏损。

3. 应收票据 期末数 2,057,616.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,057,616.00	1,846,000.00
合 计	<u>2,057,616.00</u>	<u>1,846,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款 期末数 122,653,367.16

(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	120,636,684.47	92.99	6,031,834.25	114,604,850.22	130,800,325.55	94.32	6,540,016.27	124,260,309.28
1-2 年	5,986,290.54	4.62	478,903.24	5,507,387.30	6,952,970.65	5.01	556,237.65	6,396,733.00
2-3 年	2,819,772.41	2.17	422,965.86	2,396,806.55	892,809.94	0.64	133,921.49	758,888.45
3-4 年	288,646.18	0.22	144,323.09	144,323.09	46,778.90	0.03	23,389.45	23,389.45
合 计	<u>129,731,393.60</u>	<u>100.00</u>	<u>7,078,026.44</u>	<u>122,653,367.16</u>	<u>138,692,885.04</u>	<u>100.00</u>	<u>7,253,564.86</u>	<u>131,439,320.18</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 33,209,664.28 元,占应收账款账面余额的 25.60%。

(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		121,210.87
小 计		<u>121,210.87</u>

(苏泊尔集团有限公司以下简称苏泊尔集团。)

(4) 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	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65	7,017,667.57	8.2767	58,083,129.18
小 计			<u>41,305,756.65</u>			<u>58,083,129.18</u>

5. 其他应收款

期末数 15,762,625.71

(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	12,117,198.96	70.94	605,859.96	11,511,339.00	10,691,381.06	76.81	534,569.05	10,156,812.01
1-2年	3,588,046.74	21.00	287,043.74	3,301,003.00	2,788,327.21	20.03	223,066.18	2,565,261.03
2-3年	937,954.56	5.49	140,693.18	797,261.38	245,946.92	1.77	36,892.04	209,054.88
3-4年	245,865.15	1.44	122,932.58	122,932.57	150,607.77	1.08	75,303.89	75,303.88
4-5年	150,448.78	0.88	120,359.02	30,089.76	722.00	0.01	577.60	144.40
5年以上	42,750.00	0.25	42,750.00		42,750.00	0.30	42,750.00	
合计	<u>17,082,264.19</u>	<u>100.00</u>	<u>1,319,638.48</u>	<u>15,762,625.71</u>	<u>13,919,734.96</u>	<u>100.00</u>	<u>913,158.76</u>	<u>13,006,576.20</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
北京市第二中级人民法院	529,079.67	详见本会计报表附注九(二)之说明
小计	<u>1,529,079.67</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2,866,987.49元,占其他应收款账面余额的16.78%。

(4) 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		113,916.72
小计		<u>113,916.72</u>

6. 预付账款

期末数 13,491,443.71

(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	13,491,443.71	100.00	8,517,955.85	100.00
合计	<u>13,491,443.71</u>	<u>100.00</u>	<u>8,517,955.85</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	165,360.74	8.2765	1,368,608.16			
小计			<u>3,375,925.67</u>			

7. 应收补贴款 期末数 1,309,567.01

项目	期末数	期初数
出口退税	1,309,567.01	13,601,969.21
合计	<u>1,309,567.01</u>	<u>13,601,969.21</u>

8. 存货 期末数 244,401,356.97

(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	82,045,680.59	4,738.95	82,040,941.64	48,719,100.90		48,719,100.90
包装物	4,559,604.55		4,559,604.55	1,898,671.39		1,898,671.39
低值易耗品	2,124,937.38		2,124,937.38	1,567,699.10		1,567,699.10
委托加工物资	22,403,170.01		22,403,170.01	8,925,329.32		8,925,329.32
在产品	26,539,076.53		26,539,076.53	16,278,854.83		16,278,854.83
库存商品	110,148,489.39	3,414,862.53	106,733,626.86	94,410,094.37	1,484,465.91	92,925,628.46
合计	<u>247,820,958.45</u>	<u>3,419,601.48</u>	<u>244,401,356.97</u>	<u>171,799,749.91</u>	<u>1,484,465.91</u>	<u>170,315,284.00</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			4,738.95

库存商品	1,484,465.91	1,930,396.62	3,414,862.53
小计	<u>1,484,465.91</u>	<u>1,935,135.57</u>	<u>3,419,601.48</u>

2) 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 94,480.59

项目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	31,412.20	4,989.60	受益期未完
租赁费	26,279.23	283,366.99	受益期未完
养路费	7,400.00	10,008.00	受益期未完
宽带使用费	26,666.66		受益期未完
汽车通行费	2,722.50		受益期未完
合计	<u>94,480.59</u>	<u>298,364.59</u>	

10. 长期股权投资 期末数 15,591,138.99

(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	13,725,801.02		13,725,801.02	15,525,963.86		15,525,963.86
其他股权投资	1,950,000.00	84,662.03	1,865,337.97	1,950,000.00		1,950,000.00
合计	<u>15,675,801.02</u>	<u>84,662.03</u>	<u>15,591,138.99</u>	<u>17,475,963.86</u>		<u>17,475,963.86</u>

(2) 合并价差

1) 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	1,909,424.34		263,368.92		1,646,055.42	10年
橡塑制品公司	8,783,088.20	7,392,432.39		878,308.80		6,514,123.59	10年
废旧回收公司	236,267.07	192,951.44		23,626.68		169,324.76	10年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	6,031,155.69		634,858.44		5,396,297.25	10年

小 计 18,001,628.98 15,525,963.86 1,800,162.84 13,725,801.02

2) 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低于本公司支付的股权转让款之间的差额,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低于本公司支付的股权转让款之间的差额,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低于本公司支付的股权转让款之间的差额,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低于本公司支付的股权转让款之间的差额,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[注]	5%	20年	1,250,000.00			1,250,000.00
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>1,950,000.00</u>

[注]：浙江南洋药业有限公司原名浙江可立思安制药有限公司，于2004年12月20日起改为现名。

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	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			84,662.03
小 计		<u>84,662.03</u>			<u>84,662.03</u>

2) 计提原因说明

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状况不良,根据橡塑

制品公司董事会决议，对该公司的长期投资提取长期投资减值准备 84,662.03 元。

11. 固定资产原价 期末数 434,137,555.74

(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	51,345,075.45	166,823,075.93		218,168,151.38
通用设备	11,002,413.59	4,593,204.44	220,074.00	15,375,544.03
专用设备	153,521,102.33	35,881,688.01	1,133,132.58	188,269,657.76
运输工具	8,763,895.38	3,754,679.51	491,340.00	12,027,234.89
经营租入固定资产改良	296,967.68			296,967.68
合计	<u>224,929,454.43</u>	<u>211,052,647.89</u>	<u>1,844,546.58</u>	<u>434,137,555.74</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 174,513,772.94 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 1,216,845.26 元，报废固定资产 302,514.66 元，转入在建工程 325,186.66 元。

(4) 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	777,079.54	749,947.92		27,131.62
专用设备	2,119,348.47	2,059,220.64		60,127.83
运输工具	33,310.20	32,310.89		999.31
小计	<u>2,929,738.21</u>	<u>2,841,479.45</u>		<u>88,258.76</u>

(5) 期末固定资产无用于债务担保。

(6) 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 2004 年 12 月 31 日，本公司有原值 22,456,530.34 元的房屋及建筑物尚未办妥房产证；控股子公司浙江家电有原值 90,929,228.13 元的房屋及建筑物尚未办妥房产证。

12. 累计折旧 期末数 79,000,378.00

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,271,637.42	2,797,332.49		10,068,969.91
通用设备	3,659,874.95	2,293,688.80	140,604.28	5,812,959.47
专用设备	44,555,855.84	15,617,179.58	602,702.95	59,570,332.47

运输工具	2,179,267.79	1,506,443.19	195,206.47	3,490,504.51
经营租入固定资产改良	9,898.92	47,712.72		57,611.64
合 计	<u>57,676,534.92</u>	<u>22,262,356.78</u>	<u>938,513.70</u>	<u>79,000,378.00</u>

13. 固定资产净值 期末数 355,137,177.74

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	208,099,181.47	44,073,438.03
通用设备	9,562,584.56	7,342,538.64
专用设备	128,699,325.29	108,965,246.49
运输工具	8,536,730.38	6,584,627.59
经营租入固定资产改良	239,356.04	287,068.76
合 计	<u>355,137,177.74</u>	<u>167,252,919.51</u>

14. 固定资产减值准备 期末数 0.00

(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	74,258.37		74,258.37		
合 计	<u>74,258.37</u>		<u>74,258.37</u>		

(2) 固定资产减值准备转出原因说明

系控股子公司武汉压力锅对原提取固定资产减值准备的设备,本期经维修检测已重新投入生产使用,故将计提的固定资产减值准备全额转回。

15. 工程物资 期末数 134,431.33

项 目	期末数	期初数
专用材料	134,431.33	
预付大型设备款		1,150,000.00
合 计	<u>134,431.33</u>	<u>1,150,000.00</u>

16. 在建工程 期末数 109,310,437.37

(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
玉环南山新办公大楼				16,088,833.00		16,088,833.00
玉环8号厂房建设工程				4,682,072.99		4,682,072.99
玉环9号厂房建设工程	5,545,234.17		5,545,234.17	1,762,843.09		1,762,843.09
玉环综合楼工程	6,615,610.81		6,615,610.81	1,782,625.88		1,782,625.88
玉环道路工程	2,590,605.29		2,590,605.29	2,268,373.09		2,268,373.09
玉环电力增容工程	1,590,475.00		1,590,475.00			
玉环厂区附属设施工程	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	84,189,652.77		84,189,652.77	13,392,977.40		13,392,977.40
杭州滨江区车间设备工程	7,597,176.00		7,597,176.00			
零星项目工程	206,365.45		206,365.45	201,142.00		201,142.00
合计	<u>109,310,437.37</u>		<u>109,310,437.37</u>	<u>40,178,867.45</u>		<u>40,178,867.45</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
玉环南山新办公大楼	16,088,833.00	4,034,493.20	20,123,326.20			其他来源		
玉环8号厂房建设工程	4,682,072.99	19,647,201.09	24,329,274.08			[注1]		
玉环9号厂房建设工程	1,762,843.09	3,782,391.08			5,545,234.17	[注1]		
玉环综合楼工程	1,782,625.88	4,832,984.93			6,615,610.81	其他来源	950万	69.64%
玉环道路工程	2,268,373.09	954,365.00	632,132.80		2,590,605.29	其他来源		
玉环电力增容工程		1,590,475.00			1,590,475.00	其他来源		
玉环厂区附属设施工程		2,301,242.27	1,325,924.39		975,317.88	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	13,392,977.40	70,796,675.37			84,189,652.77	[注2]	12,000万	70.16%
滨江区车间设备工程		12,284,541.85	4,687,365.85		7,597,176.00	[注2]		
滨江区1号厂房工程		36,337,106.86	36,337,106.86			[注2]		
滨江区2号厂房工程		43,654,656.89	43,654,656.89			[注2]		
滨江区办公楼工程		15,736,286.31	15,736,286.31			[注2]		

滨江区综合楼工程	20,139,028.23	20,139,028.23		[注 2]
滨江区室外工程	6,261,645.41	6,261,645.41		[注 2]
滨江区门卫工程	270,000.00	270,000.00		[注 2]
零星项目工程	201,142.00	1,022,249.37	1,017,025.92	206,365.45 其他来源
合 计	<u>40,178,867.45</u>	<u>243,645,342.86</u>	<u>174,513,772.94</u>	<u>109,310,437.37</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 8 号厂房建造工程		215,074.79	215,074.79			5.49%
玉环 9 号厂房建造工程		71,691.59			71,691.59	5.49%
小 计		<u>286,766.38</u>	<u>215,074.79</u>		<u>71,691.59</u>	

[注]压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目原来由子公司武汉压力锅实施，现在由其子公司武汉炊具实施，具体情况详见本会计报表附注十二(二)2(2)之说明，所以原在武汉压力锅公司账面的借款费用资本化金额现已转入当期损益反映。

(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，故不需计提在建工程减值准备。

17. 无形资产 期末数 161,340.84

(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	73,464.13		73,464.13	53,114.17		53,114.17
视频会议系统	87,876.71		87,876.71	113,596.67		113,596.67
合 计	<u>161,340.84</u>		<u>161,340.84</u>	<u>166,710.84</u>		<u>166,710.84</u>

(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	155,650.00	53,114.17	46,800.00		26,450.04	73,464.13	82,185.87	14-54 个月
视频会议系统	外购	128,600.00	113,596.67			25,719.96	87,876.71	40,723.29	41 个月
合 计		<u>284,250.00</u>	<u>166,710.84</u>	<u>46,800.00</u>		<u>52,170.00</u>	<u>161,340.84</u>	<u>122,909.16</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,故不需计提无形资产减值准备。

18. 短期借款 期末数 317,873,726.50

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	88,000,000.00	10,759,710.00
质押借款	5,106,600.50	8,599,181.01
保证借款	221,588,950.00	144,200,000.00
出口保理融资	3,178,176.00	18,914,742.51
合计	<u>317,873,726.50</u>	<u>182,473,633.52</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	4,624,262.51	8.2767	38,273,633.52
小计			<u>3,178,176.00</u>			<u>38,273,633.52</u>

(3) 无逾期借款。

(4) 其他说明

1) 质押借款详见本会计报表附注九(三)之说明。

2) 出口保理融资详见本会计报表附注九(四)之说明。

19. 应付票据 期末数 10,650,000.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,650,000.00	3,973,310.40
合计	<u>10,650,000.00</u>	<u>3,973,310.40</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(3) 期末应付票据余额中包括子公司杭州家电开具给武汉苏泊尔的银行承兑汇票1,000万元,该汇票后背书至本公司并由本公司向银行贴现。

20. 应付账款 期末数 159,038,217.15

(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		118,200.00
小 计		<u>118,200.00</u>

(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	259,278.68	8.2765	2,145,920.00	221,371.08	8.2767	1,832,222.02
小 计			<u>2,145,920.00</u>			<u>1,832,222.02</u>

21. 预收账款 期末数 29,826,631.85

(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	66,067.84	58,281.84
小 计	<u>66,067.84</u>	<u>58,281.84</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	5,165.20	8.2765	42,749.78	15,608.13	8.2767	129,183.81
小 计			<u>42,749.78</u>			<u>129,183.81</u>

(3) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

22. 应付工资 期末数 8,326,953.41

期末无拖欠性质工资。

23. 应计利息 期末数 103,185.00

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	103,185.00	33,550.00
合 计	<u>103,185.00</u>	<u>33,550.00</u>

24. 应交税金		期末数 6,211,063.16	
税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	607,050.43	1,075,790.89	详见本会计报表附注三(一)之说明
营业税	65,597.24	11,164.83	按5%的税率计缴
城市维护建设税	162,991.13	220,177.78	详见本会计报表附注三(三)之说明
房产税	348,903.60	246,352.77	按房产原值的1.2%*70%计缴
企业所得税	4,992,286.14	15,425,293.26	详见本会计报表附注三(五)之说明
代扣代缴个人所得税	34,234.62	40.00	按适用税率扣缴
合 计	<u>6,211,063.16</u>	<u>16,978,819.53</u>	

25. 其他应交款		期末数 397,166.23	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
水利建设基金	207,134.24	100,385.76	按营业收入额的1‰计缴
教育费附加	96,577.04	178,296.24	详见本会计报表附注三(四)之说明
堤防费	38,872.22	58,012.88	按应交流转税税额的1%-2%计缴
地方教育发展费	40,913.90	50,754.93	按营业收入额的1‰计缴
平抑副食品价格基金	13,668.83	50,754.93	按营业收入额的1‰计缴
合 计	<u>397,166.23</u>	<u>438,204.74</u>	

26. 其他应付款 期末数 14,156,477.89

(1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(2) 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
浙江越宫建筑钢构件有限公司	400,000.00	保证金
小 计	<u>2,432,585.10</u>	

27. 预提费用 期末数 588,851.57

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
-----	-----	-----	--------

利息	583,360.89	798,418.01	应计未付
租赁费		127,685.00	
出口信用保险费		66,560.97	
加工费	5,490.68		应计未付
合计	<u>588,851.57</u>	<u>992,663.98</u>	

28. 长期借款 期末数 58,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
保证借款	58,000,000.00	20,000,000.00
合计	<u>58,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

29. 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。

30. 股本 期末数 135,400,000.00

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未流通股份							
1. 发起人股份							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	62,715,900.00						62,715,900.00
外资法人持有股份							
其他	38,684,100.00						38,684,100.00

	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
	5. 其他						
	未上市流通股份合计	101,400,000.00					101,400,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股				34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
	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				34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
(三) 股份总数		101,400,000.00			34,000,000.00	34,000,000.00	135,400,000.00

(2) 股本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

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 日发行人民币普通股（A 股）股票 34,000,000 股，发行价为每股人民币 12.21 元，募集资金总额为 415,140,000.00 元。股票发行新增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2004]第 76 号《验证报告》。

31. 资本公积

期末数 361,535,762.72

(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		360,281,810.00
股权投资准备	211,733.64	1,008,575.16		1,220,308.80
其他资本公积	33,643.92			33,643.92
合 计	<u>245,377.56</u>	<u>361,290,385.16</u>		<u>361,535,762.72</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期股本溢价增加 360,281,810.00 元，系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 日发行人民币普通股（A 股）股票 34,000,000 股，发行价为每股人民币 12.21 元，募集资金总额为 415,140,000.00 元，扣除承销费、登记手续费及其他费用后募集资金金额为 394,281,810.00 元，其中：计入股本为 34,000,000.00 元，计入资本公积为 360,281,810.00 元。

2) 本期股权投资准备增加 1,008,575.16 元, 其中 42,991.44 元系控股子公司武汉炊具收到外资投资时产生外币资本折算差额, 公司按股权比例计入的金额; 21,876.75 元系控股子公司武汉压力锅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; 12,926.06 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; 40,837.50 元系控股子公司浙江家电收到外资投资时产生外币资本折算差额, 公司按股权比例计入的金额; 889,943.41 元系本公司对控股子公司浙江家电增资, 持股比例由 70% 增加到 75% 时产生的股权投资差额, 根据财政部财会[2003]10 号文规定转入资本公积的金额。

32. 盈余公积 期末数 34,032,175.01

(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	16,307,350.09	6,380,766.58		22,688,116.67
法定公益金	8,153,675.05	3,190,383.29		11,344,058.34
合 计	<u>24,461,025.14</u>	<u>9,571,149.87</u>		<u>34,032,175.01</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加均系利润分配所致, 详见本附注六(一)33(2)之说明。

33. 未分配利润 期末数 135,914,216.56

(1) 明细情况

期初数	82,336,547.47
本期增加	63,148,818.96
本期减少	9,571,149.87
期末数	<u>135,914,216.56</u>

(2) 其他说明

1) 本期未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。未分配利润本期减少系根据 2005 年 4 月 11 日第二届董事会第十一次会议确定的 2004 年度利润分配预案, 按 2004 年度母公司实现净利润的 10% 和 5%, 分别计提法定盈余公积 6,380,766.58 元和法定公益金 3,190,383.29 元。合计减少 9,571,149.87 元。

2) 本年度发行新股前所产生的公司滚存未分配利润, 经 2004 年 5 月 20 日本公司召开的 2004 年第一次临时股东大会审议批准由新老股东共享。

(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 1,005,100,421.21/726,513,585.96

(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	434,062,840.99	295,461,672.71
炊具产品销售	763,903,230.58	729,248,901.67
橡塑制品销售	81,981,741.86	55,568,096.13
小 计	<u>1,279,947,813.43</u>	<u>1,080,278,670.51</u>
抵 销	274,847,392.22	243,756,480.42
合 计	<u>1,005,100,421.21</u>	<u>836,522,190.09</u>
主营业务成本		
电器产品销售	362,144,583.77	246,608,542.54
炊具产品销售	571,436,790.54	548,686,117.22
橡塑制品销售	68,121,567.31	44,713,355.49
小 计	<u>1,001,702,941.62</u>	<u>840,008,015.25</u>
抵 销	275,189,355.66	243,349,995.47
合 计	<u>726,513,585.96</u>	<u>596,658,019.78</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	1,010,763,059.24	820,066,400.12
国外销售	269,184,754.19	260,212,270.39
小 计	<u>1,279,947,813.43</u>	<u>1,080,278,670.51</u>
抵 销	274,847,392.22	243,756,480.42
合 计	<u>1,005,100,421.21</u>	<u>836,522,190.09</u>
主营业务成本		

国内销售	785,036,885.43	631,455,803.82
国外销售	216,666,056.19	208,552,211.43
小 计	<u>1,001,702,941.62</u>	<u>840,008,015.25</u>
抵 销	275,189,355.66	243,349,995.47
合 计	<u>726,513,585.96</u>	<u>596,658,019.78</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 230,287,767.30 元，占公司全部主营业务收入收入的 22.91%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 1,982,960.54

(1) 明细项目

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,249,966.13	1,431,503.79
教育费附加	732,994.41	733,361.73
合 计	<u>1,982,960.54</u>	<u>2,164,865.52</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 4,848,412.45

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	44,744,169.20	39,975,970.56	4,768,198.64	35,086,792.02	33,085,257.36	2,001,534.66
电力蒸汽销售	750,738.19	750,738.19		576,528.88	576,528.88	
其他业务	94,527.20	14,313.39	80,213.81	1,258,119.99	938,644.71	319,475.28
合 计	<u>45,589,434.59</u>	<u>40,741,022.14</u>	<u>4,848,412.45</u>	<u>36,921,440.89</u>	<u>34,600,430.95</u>	<u>2,321,009.94</u>

4. 财务费用 本期数 15,737,562.41

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,313,670.84	8,473,579.41
减：利息收入	2,300,759.33	685,972.66
汇兑损失	387,563.52	352,558.32

其他	1,337,087.38	1,620,812.39
合计	<u>15,737,562.41</u>	<u>9,760,977.46</u>

(2)其他说明

1) 本期公司收到台州市财政局根据台经技[2004]16号、台财企发[2004]2号《关于下达2003年台州市技术改造贴息资金计划(第二批)的通知》拨付的技术改造贴息资金200,000.00元;收到玉环县财政局根据玉经贸[2003]131号《关于兑现2003年度第三批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718,900.00元;收到玉环县财政局拨付的出口商品贴息资金124,551.00元;收到玉环县财政局根据浙财企二字[2004]144号《关于拨付2003年度机电产品、高新技术产品技术更新改造项目贷款贴息资金的通知》拨付的技术更新改造贷款贴息1,180,000.00元。合计2,223,451.00元,公司于收到时均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根据玉环县经济贸易局和玉环县财政局玉经贸[2003]131号《关于兑现2003年度第三批工业企业技改项目贴息资金的通知》,收到玉环县财政局拨付的技改贴息款47,200.00元,作冲减本期的利息支出处理。

5. 投资收益 本期数 5,301,985.13

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期货投资收益	7,298,810.00	6,663,530.00
股权投资差额摊销	-1,800,162.84	-1,482,733.66
计提的短期、长期投资减值准备	-196,662.03	
合计	<u>5,301,985.13</u>	<u>5,180,796.34</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 4,761,685.36

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
财政补贴收入	4,761,685.36	26,268,800.00
合计	<u>4,761,685.36</u>	<u>26,268,800.00</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) 公司本期收到玉环县财政局根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅浙经贸投资[2003]1180号《关于下达2003年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金计划的通知》拨付的专项补助资金580,000.00元,经玉环县财政局同意,账列“补贴收入”。

2) 公司本期收到浙江省玉环大麦屿经济开发区管委会拨付的新产品鉴定奖奖金20,000.00元和十强企业奖奖金10,000.00元,经浙江省玉环大麦屿经济开发区管委会同意,账列“补贴收入”。

3) 公司本期收到中国出口信用保险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办法〉通知》拨付的专项资助资金83,674.36元,账列“补贴收入”。

4) 公司本期收到玉环县财政局根据中共玉环县委玉县委[2004]27号《中共玉环县委玉环县人民政府关于表彰奖励“苏泊尔”“中捷”成功上市的通报》拨付的奖励款500,000.00元,经玉环县财政局同意,账列“补贴收入”。

5) 公司本期收到玉环县财政局拨付的参展补贴20,157.00元,出口信用保险补贴94,354.00元,出库超基数补贴332,000.00元,合计446,511.00元,账列“补贴收入”。

6) 公司本期收到玉环县科学技术局根据玉环县科学技术局、玉环县财政局玉科[2004]27号《玉环县科学技术局关于下达2004年度第三批科技计划(政策兑现部分)的通知》拨付的省级新产品补助资金20,000.00元,经玉环县财政局同意,账列“补贴收入”。

7) 公司本期收到玉环县财政局根据浙江省财政厅、浙江省对外贸易经济合作厅浙财企二字[2004]114号《关于拨付2003年度实施“走出去”战略专项资金补助及奖励的通知》拨付的补助资金12,500.00元,经玉环县财政局同意,账列“补贴收入”。

8) 公司本期收到玉环县科学技术局根据玉环县科学技术局和玉环县财政局玉科[2004]24号《关于下达玉环县2004年度第二批科技计划项目的通知》拨付的科技三项经费60,000.00元,经玉环县科学技术局同意,账列“补贴收入”。

9) 控股子公司武汉压力锅本期收到武汉市汉阳区财政局根据武汉市汉阳区人民政府阳政[2000]39号《武汉汉阳区人民政府关于武汉苏泊尔压力锅有限公司实行财政优惠政策的批复》及武汉市汉阳区人民政府阳政[2002]35号《区人民政府关于对苏泊尔压力锅有限公司实施财政补贴进行补充说明的通知》的规定拨付的财政补贴款合计3,029,000.00元,账列“补贴收入”。

7. 营业外收入

本期数 71,862.01

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	21,272.54	5,991.10
处置固定资产净收益	19,458.04	7,317.14
其 他	31,131.43	
合 计	<u>71,862.01</u>	<u>13,308.24</u>

8. 营业外支出 本期数 1,106,755.83

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	614,084.36	597,684.85
处置固定资产净损失	197,622.36	75,583.25
罚款支出	69,723.37	1,361.76
固定资产减值准备	-74,258.37	
堤防费	275,958.80	314,479.24
其 他	23,625.31	47,000.00
合 计	<u>1,106,755.83</u>	<u>1,036,109.10</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
武汉市汉阳区财政局补贴	3,029,000.00
财政局拨付的技改贴息	2,270,651.00
政府补贴收入	1,732,685.36
小 计	<u>7,032,336.36</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	31,240,818.18
促销及专柜费用	22,623,850.63
差旅费	13,556,742.66

广告宣传费	17,016,073.74
办公会务费	4,844,856.25
业务招待费	3,752,844.09
销售返利佣金	2,627,690.18
邮电通讯费	3,181,279.82
租赁费	3,195,664.97
技术开发费	2,204,499.75
保险费	1,884,054.58
咨询管理费	530,757.04
小计	<u>106,659,131.89</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. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

系公司本期因股票公开发行而支付的相关费用 1,201,000.00 元。

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 76,904,701.41

(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	79,589,984.39	98.23	3,979,499.23	75,610,485.16	99,460,141.54	99.16	4,973,007.07	94,487,134.47
1-2 年	1,184,328.90	1.46	94,746.31	1,089,582.59	299,286.50	0.30	23,942.92	275,343.58
2-3 年	221,377.35	0.27	33,206.60	188,170.75	500,219.04	0.50	75,032.86	425,186.18
3-4 年	32,925.83	0.04	16,462.92	16,462.91	46,778.90	0.04	23,389.45	23,389.45

合 计 81,028,616.47 100.00 4,123,915.06 76,904,701.41 100,306,425.98 100.00 5,095,372.30 95,211,053.68

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 33,209,664.28 元,占应收账款账面余额的 40.10%。

(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		121,210.87
小 计		<u>121,210.87</u>

(4) 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	4,990,727.56	8.2765	41,305,756.65	7,017,667.57	8.2767	58,083,129.18
小 计			<u>41,305,756.65</u>			<u>58,083,129.18</u>

2. 其他应收款

期末数 12,220,343.05

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	9,016,541.01	68.50	450,827.06	8,565,713.95	8,992,047.58	76.42	449,602.38	8,542,445.20
1-2 年	3,091,640.21	23.49	247,331.22	2,844,308.99	2,528,469.14	21.49	202,277.53	2,326,191.61
2-3 年	808,691.22	6.14	121,303.68	687,387.54	245,946.92	2.09	36,892.04	209,054.88
3-4 年	245,865.15	1.87	122,932.58	122,932.57				
合 计	<u>13,162,737.59</u>	<u>100.00</u>	<u>942,394.54</u>	<u>12,220,343.05</u>	<u>11,766,463.64</u>	<u>100.00</u>	<u>688,771.95</u>	<u>11,077,691.69</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈春辉	1,000,000.00	暂借款
北京市第二中级人民法院	529,079.67	详见本会计报表附注九(二)之说明
小 计	<u>1,529,079.67</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 2,594,631.31 元,占其他应收款账面余额的 19.71%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 358,697,255.01

(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	358,697,255.01		358,697,255.01	157,060,313.00		157,060,313.00
合 计	<u>358,697,255.01</u>		<u>358,697,255.01</u>	<u>157,060,313.00</u>		<u>157,060,313.00</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	95,454,743.78	234,397.84	1,646,055.42	167,634,508.27
东莞苏泊尔	70.00%	15年	1,400,000.00	1,825,479.85			3,225,479.85
橡塑制品公司	93.23%	20年	13,131,408.04	16,637,137.38	5,976.04	6,514,123.59	36,288,645.05
废旧回收公司	60.00%	20年	1,640,524.11	5,069.04		169,324.76	1,814,917.91
武汉苏泊尔	96.53%	50年	10,700,959.54	20,061,729.46	49,154.01	5,396,297.25	36,208,140.26
浙江家电	75%	11年	101,153,618.41	12,331,107.76	40,837.50		113,525,563.67
小 计			<u>198,325,821.33</u>	<u>146,315,267.27</u>	<u>330,365.39</u>	<u>13,725,801.02</u>	<u>358,697,255.01</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	91,412,438.55	67,530,000.00	8,890,570.45		64,868.19	-263,368.92	167,634,508.27
东莞苏泊尔	240,069.54	700,000.00	2,285,410.31				3,225,479.85
橡塑制品公司	29,785,482.21		7,381,471.64			-878,308.80	36,288,645.05
废旧回收公司	1,829,502.25		9,042.34			-23,626.68	1,814,917.91
武汉苏泊尔	33,792,820.45		3,037,252.19		12,926.06	-634,858.44	36,208,140.26
浙江家电		101,153,618.41	12,331,107.76		40,837.50		113,525,563.67
小 计	<u>157,060,313.00</u>	<u>169,383,618.41</u>	<u>33,934,854.69</u>		<u>118,631.75</u>	<u>-1,800,162.84</u>	<u>358,697,255.01</u>

2) 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	1,909,424.34	263,368.92	1,646,055.42	10年
橡塑制品公司	8,783,088.20	7,392,432.39	878,308.80	6,514,123.59	10年
废旧回收公司	236,267.07	192,951.44	23,626.68	169,324.76	10年
武汉苏泊尔	6,348,584.94	6,031,155.69	634,858.44	5,396,297.25	10年
小计	<u>18,001,628.98</u>	<u>15,525,963.86</u>	<u>1,800,162.84</u>	<u>13,725,801.02</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）2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，故不需计提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 571,256,044.64

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
电器产品销售	12,236,317.13	72,133,924.66
炊具产品销售	559,019,727.51	528,746,790.59
合计	<u>571,256,044.64</u>	<u>600,880,715.25</u>

(2) 本期向前5名客户销售所实现的收入总额为199,334,652.05元，占公司全部主营业务收入的34.89%。

2. 主营业务成本 本期数 431,116,613.52

项目	本期数	上年同期数
电器产品销售	11,072,595.13	69,724,276.94
炊具产品销售	420,044,018.39	404,078,130.10
合计	<u>431,116,613.52</u>	<u>473,802,407.04</u>

3. 投资收益 本期数 39,321,501.85

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

期货投资收益	7,298,810.00	6,663,530.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	33,934,854.69	60,241,040.77
股权投资差额摊销	-1,800,162.84	-1,482,733.66
计提的短期、长期投资减值准备	-112,000.00	
合计	<u>39,321,501.85</u>	<u>65,421,837.11</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

企业名称	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	子公司的子公司	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	518 万	6,885.90 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

(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	6,158.02 万	60.73					6,158.02 万	45.48
武汉压力锅	508 万	98.07	6,753 万				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	70 万	70.00	70 万				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 6,325.515 万	73.55			港币 6,325.515 万	73.55

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
台州苏泊尔包装有限公司	同一控股股东
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
沈阳苏泊尔销售有限公司	重要影响
苏显泽	本公司股东

(台州苏泊尔包装有限公司以下简称苏泊尔包装公司。)

(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	31,442,963.58	
苏泊尔包装公司	2,299.83	市场价		
武汉苏泊尔			1,202,599.65	市场价

小计	25,519,658.70		32,645,563.23	
----	---------------	--	---------------	--

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	1,880,430.58	市场价	2,331,025.41	市场价
苏泊尔包装公司	9,527.22	市场价	197,738.51	市场价
浙江南洋药业有限公司	60,701.48	市场价	173,918.58	市场价
武汉苏泊尔			16,389,737.50	市场价
沈阳苏泊尔销售有限公司	34,873,159.63	市场价	9,463,380.87	市场价
小计	36,823,818.91		28,555,800.87	

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				
苏泊尔集团		121,210.87		0.09
浙江南洋药业有限公司		972.00		0.00
沈阳苏泊尔销售有限公司	1,687,130.00	3,119,055.02	1.30	2.25
小 计	1,687,130.00	3,241,237.89	1.30	2.34
(2) 其他应收款				
苏泊尔集团		113,916.72		0.82
武汉苏泊尔房地产开发有限公司		44,819.75		0.32
苏显泽	336,796.96	442,523.46	1.97	3.18
小 计	336,796.96	601,259.93	1.97	4.32
(3) 预付账款				
苏泊尔集团	194,246.98		1.44	

小 计	194,246.98		1.44	
(4) 应付账款				
苏泊尔集团		118,200.00		0.17
小 计		118,200.00		0.17
(7) 预收账款				
苏泊尔集团	66,067.84	58,281.84	0.22	0.16
沈阳苏泊尔销售有限公司	87,016.86	8.00	0.29	0.00
小 计	153,084.70	58,289.84	0.51	0.16

4. 购买或销售除商品以外的其他资产

(1) 本公司与苏泊尔集团于 2004 年 2 月 18 日签订《房屋转让协议》，本公司受让苏泊尔集团拥有的位于浙江省玉环县大麦屿经济开发区苏泊尔陈南工业园面积为 4,744.98 平方米的生产用房，收购价格为经福建中兴资产评估有限公司评估确认以 2004 年 6 月 30 日为基准日的评估价 2,913,863.00 元，截至 2004 年 12 月 31 日受让款项已付清。

(2) 武汉苏泊尔与苏泊尔集团于 2004 年 5 月 30 日签订《设备转让协议》，武汉苏泊尔公司按 2004 年 5 月 31 日账面价值 121,703.10 元向苏泊尔集团转让其拥有的全自动波峰焊机等机器设备，截至 2004 年 12 月 31 日转让款项已收到。

(3) 控股子公司浙江家电受让苏泊尔集团土地及在建工程详见本会计报表附注十二(二)2(1)之说明。

5. 提供或接受劳务

(1) 本公司与苏泊尔集团及下属的苏泊尔包装公司、浙江南洋药业有限公司签订《关于使用电力、水、蒸汽的协议》，上述公司使用的电力、水、蒸气从本公司接用，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 750,738.19 元。

(2) 2002 年 8 月 26 日本公司与苏泊尔包装公司签订《综合服务协议》，苏泊尔包装公司的职工食堂就餐、厂区保安消防、厂区环境清洁、厂区绿化、厂区供水、供电由本公司负责管理，所需费用按照各自所用比例分摊。本期收到该公司保安消防费用、食堂费用及绿地绿化维修费用各计 33,927.20 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。公司本期应付租金503,586.24元已支付。

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。公司本期应付租金547,140.00元已支付。

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。公司本期应付租金165,775.20元已支付。

4) 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。武汉苏泊尔本期应付租金180,397.08元已支付。

5) 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土地租赁给武汉压力锅使用，租赁期限自2003年5月9日至2004年5月8日，每年租赁费617,496.84元。2004年武汉压力锅公司与苏泊尔集团重新签订协议，租赁期限延长至2006年12月31日。武汉压力锅本期应付租金617,496.84元已支付。

6) 2002年7月10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土地9,968.44平方米，年租金为12元/平方米，租期20年。橡塑制品公司本期应付租金119,621.28元已支付。

(2) 房屋租赁

1) 本公司与苏泊尔包装公司签订《房屋租赁协议》，本公司向苏泊尔包装公司租赁580平方米的房屋，年租金24,750.00元。公司本期应付租金24,750.00元已支付。

2) 2004年1月2日武汉压力锅公司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

分房产租赁给武汉压力锅公司使用 租赁期限自 2004 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，每年租赁费 627,000.00 元。武汉压力锅本期应付租赁费 627,000.00 元已支付。

3) 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。武汉苏泊尔本期应付租金 23.87 万元已支付。

(3) 设备租赁

1) 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。橡塑制品公司本期应付租金 37,200.00 元已支付。

2) 2004 年 9 月 1 日本公司与橡塑制品公司签订协议，橡塑制品公司向本公司租赁机器设备，月租金 41,954.38 元。橡塑制品公司本期已列支 2004 年 9 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日的租金 167,817.52 元，尚未支付。

7. 保证

(1) 苏泊尔集团为本公司提供担保

1) 2002 年 9 月 8 日苏泊尔集团与中国农业银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 5,000 万元。截至 2004 年 12 月 31 日本公司由苏泊尔集团担保向中国农业银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国农业银行玉环县支行	1,000	2004.7.30-2005.1.25
中国农业银行玉环县支行	2,000	2004.9.15-2005.3.10
小 计	3,000	

2) 2003 年 9 月 23 日苏泊尔集团与中国工商银行玉环县支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为 1.68 亿元。截至 2004 年 12 月 31 日本公司由苏泊尔集团担保向中国工商银行玉环县支行借款情况：

贷款银行	借款金额（万元）	借款期限
中国工商银行玉环县支行	2,000	2004.9.01-2005.1.20
中国工商银行玉环县支行	2,000	2004.9.22-2005.3.10

中国工商银行玉环县支行	2,000	2003.12.12-2006.12.11
中国工商银行玉环县支行	1,800	2004.4.8-2006.4.5
小 计	7,800	

贷款银行	借款金额 (美元/万元)	折人民币金额 (万元)	借款期限
中国工商银行玉环县支行	90	744.885	2004.11.26-2005.2.23
小 计	90	744.885	

3) 2004年6月15日苏泊尔集团与兴业银行杭州分行西湖支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为4,000万元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团担保向兴业银行杭州分行西湖支行借款2,000万元，借款期限为2004年7月19日至2005年1月19日。

4) 2004年3月8日苏泊尔集团与中国银行玉环支行签订最高额保证合同，苏泊尔集团为本公司取得的借款等提供担保，担保最高额为1亿元。截至2004年12月31日本公司由苏泊尔集团担保向中国银行玉环支行借款情况：

贷款银行	借款金额 (美元/万元)	折人民币金额 (万元)	借款期限
中国银行玉环支行	140	1,158.71	2004.6.1-2005.3.1
中国银行玉环支行	120	993.18	2004.6.2-2005.3.2
中国银行玉环支行	80	662.12	2004.4.29-2005.1.29
小 计	340	2,814.01	

(2) 截至2004年12月31日，橡塑制品公司为本公司提供担保，向浦东发展银行台州支行借款共计2,000万元，借款期限为2004年11月29日至2005年5月29日。

(3) 截至2004年12月31日，由苏泊尔集团为本公司控股子公司浙江家电提供保证取得的借款：

贷款银行	借款金额(万元)	借款期限
中信实业银行杭州分行滨江支行	800	2004.12.10-2005.5.25
浙商银行股份有限公司	3,000	2004.12.27-2005.6.26
中国农业银行杭州市滨江支行	1,000	2004.10.29-2005.3.20
小 计	4,800	

(4) 控股子公司武汉炊具由苏泊尔集团提供担保,向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,800 万元,借款期限为 2004 年 12 月 30 日至 2005 年 3 月 30 日。

(5) 控股子公司武汉压力锅由本公司提供担保向中国建设银行武汉市汉阳支行借款 2,000 万元,借款期限为 2004 年 1 月 2 日至 2006 年 1 月 2 日。

8. 共同对外投资

本公司与苏泊尔包装公司共同增加了对控股子公司的投资,详见本会计报表附注十二(二)1(1)之说明。

9. 债权债务转让

(1) 本公司与武汉压力锅签订《债权债务转让协议》,武汉压力锅将截至 2004 年 12 月 31 日应收南京中盛枫贸易有限公司等 13 家的债权 3,864,045.34 元抵销南京中盛枫贸易有限公司应收本公司的债权 3,864,045.34 元。

(2) 根据本公司与武汉苏泊尔签订的《债权债务转让协议》,武汉苏泊尔将应收重庆百货大楼经营公司的债权计 186,120.00 元转让给本公司。

(3) 根据本公司与浙江家电签订的《债权债务转让协议》,本公司将应收东莞虎门中汇百货批发有限公司的债权计 13,000.13 元转让给浙江家电。

(4) 2004 年 12 月 22 日本公司与武汉炊具签订《协议书》,武汉炊具将截至 2004 年 12 月 22 日应收许昌胖东来(集团)华豫电器有限公司的债权 193,355.98 元抵销许昌胖东来(集团)华豫电器有限公司应收本公司的债权 193,355.98 元;武汉炊具将截至 2004 年 12 月 22 日应收杭州民生药业集团有限公司的债权 200,000.00 元抵销杭州民生药业集团有限公司应收本公司的债权 200,000.00 元。

(5) 根据武汉苏泊尔与浙江家电签订的《债权债务转让协议》,武汉苏泊尔将截至 2004 年 12 月 31 日应收东莞苏泊尔电器有限公司、南通博发贸易有限公司、青岛百总汇丰公司等 34 家公司的债权计 14,340,344.21 元转让给浙江家电。

(6) 根据浙江家电与苏泊尔集团签订的《债权债务转让协议》,苏泊尔集团将应收温州苏泊尔销售有限公司的债权计 340,958.00 元转让给浙江家电。

(7) 根据武汉压力锅、武汉炊具和武汉顺发建筑材料有限公司等 12 家单位签订的《债权转让协议》,武汉压力锅将截至 2004 年 12 月 31 日应收武汉顺发建筑材料有限公司等 12 家单位的债权 1,367,615.00 元转让给武汉炊具。

(8) 2004 年 11 月 22 日武汉压力锅与控股子公司武汉炊具签订《债权转让协议》,武汉炊具将截至 2004 年 11 月 22 日应收哈工大首创科技股份有限公司的债权 77,274.75 元和

应收武汉苏泊尔销售有限公司的债权 1,028,946.01 元转让给武汉压力锅。

(9) 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 2004 年 12 月 31 日对天津永鼎科技发展有限公司等 8 家公司的债务计 2,530,257.83 元转让由武汉压力锅承担。

(10) 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 2004 年 12 月 31 日对哈工大首创科技股份有限公司等 3 家公司的债务计 917,436.63 元转让由本公司承担。

(11) 根据本公司与浙江家电签订的《债权债务转让协议》，本公司将对宁波江北鼎丰贸易商行、石家庄丰达经贸公司 2 家公司的债务计 439,788.88 元转让由浙江家电承担。

(12) 武汉苏泊尔将截至 2004 年 12 月 31 日对武汉压力锅、郑州众胜商贸有限公司、北京市美业电器经营中心等 54 家单位的债务计 13,564,033.09 元转让由浙江家电承担。

(13) 根据武汉苏泊尔与浙江家电、东莞苏泊尔签订的《债权债务转让协议》，东莞苏泊尔将截至 2004 年 12 月 31 日对武汉苏泊尔的债务 5,640,410.08 元转让为浙江家电对武汉苏泊尔的债务。

(14) 武汉压力锅与武汉苏泊尔签订《债权债务转让协议》，武汉苏泊尔将截至 2004 年 12 月 31 日对太原市广通顺发商贸有限公司的债务 31,240.00 元转让由武汉压力锅承担。

上述债权债务的转让均已取得第三方的确认。

10. 其他

(1) 2004 年 2 月 16 日和 2004 年 4 月 10 日本公司与苏泊尔集团签订《商标转让合同》，本公司无偿受让苏泊尔集团注册的“苏泊尔 supor 字体及图形”商标 1726405 号、870579 号、3327882 号、930857 号、930858 号、798583 号、922350 号，并允许苏泊尔集团无偿使用。本公司已经办妥了上述商标权属的过户手续。

(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) 原由武汉压力锅履行的武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目转由武汉炊具执行, 详见本会计报表十二(二)2(2)之说明。

(5) 根据本公司与子公司武汉炊具签订的《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。

(6) 根据本公司与子公司浙江家电签订的《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。

(7) 根据本公司与子公司东莞苏泊尔签订的《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。

11. 关键管理人员报酬

2004年度公司共有关键管理人员13人, 其中, 在本公司领取报酬7人, 全年报酬总额70.726万元。2003年度公司共有关键管理人员16人, 其中, 在本公司领取报酬11人, 全年报酬总额77.9363万元。关键管理人员报酬方案如下:

2004 年度			
报酬档次	15-20 万元	10-15 万元	10 万元以下
人数	1	2	4

2003 年度			
报酬档次	10-15 万元	5-10 万元	5 万元以下
人数	1 人	7 人	3 人

九、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

本公司为控股子公司武汉压力锅的2,000万银行借款提供担保, 详见本会计报表附注八(二)7(5)之说明。

(二) 未决诉讼或仲裁

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，要求该三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。

截至 2004 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。宁海县搪铝制品厂和北京天惠福商贸中心尚未支付上述赔偿款。由于苏泊尔集团已将“苏泊尔”商标和相关的专利转让，苏泊尔集团承诺放弃对上述案件经济赔款的主张权。本公司承担的诉讼费 105,179.34 元已在 2003 年“管理费用”中列支，其余 529,079.67 元账挂“其他应收款”。

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》，截至 2004 年 12 月 31 日该案件尚在执行中。

（三）本公司针对 5 家外国客户向中国出口信用保险公司申请出口保险，本公司于 2003 年 10 月 24 日、2003 年 10 月 27 日、2003 年 11 月 19 日分别与保险公司、中国工商银行玉环县支行（中国银行玉环支行）签订《赔款转让协议》，在赔款转让协议项下，本公司依据发票、提单等相应的销售凭证复印件，可向中国工商银行玉环县支行、中国银行玉环支行申请借款，银行在核准的信用额度内，按出口发票的销售金额的 80%融资给本公司。

根据上述协议，截至 2004 年 12 月 31 日，经中国出口信用保险公司审核，本公司将对 TRAMONTINA USA INC 已出口的发票及提单金额 514,861.80 美元，向中国工商银行玉环县支行借款 301,000.00 美元，折合人民币 2,491,226.50 元；将对 BIALETTI INDUSTRIE SPA 已出口的发票及提单金额 398,624.90 美元，向中国工商银行玉环支行借款 316,000.00 美元折合人民币 2,615,374.00 元。以上已出口的发票及提单取得的外币借款合计 617,000.00 美元，折

合人民币 5,106,600.50 元。

(四)根据 2003 年 8 月 15 日本公司与中国银行浙江省分行签订的编号为 IF91003010-1 《出口保理业务协议》，本公司委托中国银行浙江省分行作为本公司的出口保理商，为本公司提供出口双保理服务。本公司将应收 NEWELL RUBBERMAID (进口商) 的货款转让给 SUNTRUST BANK, USA (进口保理商)，在信用担保为 5,000,000.00 美元的额度 (可循环运用) 内，并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资；本公司将应收 CONTINUITY SOURCUING COMPANY LIMITED (进口商) 的货款转让给 EAST ASIA HELLER (进口保理商)，在信用担保为 2,000,000.00 美元的额度 (可循环运用) 内，并规定本公司可凭已转让给进口保理商的受核准的应收账款向中国银行浙江省分行申请融资。

截至 2004 年 12 月 31 日将已核准本公司应收 NEWELL RUBBERMAID 的货款，其中未到期 (90 天的付款期) 向出口保理商的融资款 897,000.00 美元 (折合人民币 7,424,020.50 元)；将已核准本公司应收 CONTINUITY SOURCUING COMPANY LIMITED 的货款，其中未到期 (60 天的付款期) 向出口保理商的融资款 655,000.00 美元 (折合人民币 5,421,107.50 元)，会计处理比照应收票据贴现的有关规定进行。

对于截至 2004 年 12 月 31 日应收 NEWELL RUBBERMAID 的货款已到付款期的计 312,000.00 美元 (折合人民币 2,582,268.00 元) 和应收 CONTINUITY SOURCUING COMPANY LIMITED 的货款已到付款期的计 72,000.00 美元 (折合人民币 595,908.00 元)，而进口保理商尚未支付的融资款，作为短期借款反映。

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。

(二) 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 2004 年 12 月 31 日，上述土地使用权转让事项仍在协商中。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

2004年4月22日控股子公司武汉苏泊尔与东莞市道滘协德电热器材厂签订《货款结清协议》，东莞市道滘协德电热器材厂减免武汉苏泊尔货款12,728.80元，武汉苏泊尔将其确认为债务重组收益，扣减所得税后余额10,819.48元账列“资本公积”。

(二) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 对子公司投资情况

(1) 根据2004年8月20日本公司第二届董事会第五次会议决议，并经2004年10月28日公司2004年第二次临时股东大会决议同意。公司决定对控股子公司武汉压力锅增资67,530,000.00元，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。同时经2004年10月28日武汉压力锅股东会决议，武汉压力锅申请增加注册资本68,859,000.00元，新增注册资本分别由本公司出资67,530,000.00元，苏泊尔包装公司出资1,329,000.00元。增资后武汉压力锅注册资本为74,039,000.00元，其中本公司出资72,610,000.00元，占该公司注册资本总额的98.07%；苏泊尔包装公司出资1,429,000.00元，占该公司注册资本总额的1.93%。截至2004年12月31日本公司及苏泊尔包装公司增资款均已到位，武汉压力锅已办理工商变更手续。

(2) 本公司与(香港)禾丰发展有限公司(以下简称禾丰公司)共同投资设立中外合资企业浙江家电，该公司注册资本为5,000万港元，其中本公司以等值的人民币现金出资3,500万港元，占该公司注册资本总额的70%；禾丰公司以现金出资1,500万港元，占该公司注册资本总额的30%。该合资公司已于2003年12月29日经浙江省人民政府批准，取得外经贸浙府资杭字[2003]03329号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于2004年1月7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200115号的《企业法人营业执照》。

根据浙江家电2004年12月16日董事会决议及修改后的章程规定，并经杭州高新技术产业开发区管理委员会杭高新[2004]468号文批准，浙江家电注册资本由港币5,000万元增至港币12,600万元，变更后禾丰公司出资3,150万元港币，占该公司注册资本总额的25%；本公司出资9,450万元港币，占该公司注册资本总额的75%。本公司及禾丰公司出资均已到

位，该公司已于 2004 年 12 月 23 日取得变更后的《企业法人营业执照》。

(3) 东莞市新利奥电器有限公司经 2003 年 12 月 12 日股东会决议，同意禾丰公司收购东莞市前锋电子有限公司持有的东莞市新利奥电器有限公司 30% 计 300,000.00 元的股权，股权转让后该公司性质由内资企业变更为中外合资企业，名称也变更为“东莞苏泊尔电器有限公司”，同时由变更后的东莞电器公司承继原东莞市新利奥电器有限公司的债权债务。同时本公司与禾丰公司签订《增资协议》，双方按出资比例增资 100 万元。上述股权变更、增资等事项已于 2004 年 3 月 12 日经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字[2004]137 号文批复同意，该子公司已于 2004 年 3 月 25 日取得广东省人民政府颁发的商外资粤合资证字[2004]0011 号《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》，公司名称为“东莞苏泊尔电器有限公司”。本公司及禾丰公司增资款均已到位，东莞苏泊尔已于 2004 年 4 月 19 日取得东莞市工商行政管理局核发变更后的企合粤莞总字第 009320 号《企业法人营业执照》。

(4) 控股子公司武汉压力锅与禾丰公司签订《合资协议》，双方共同出资设立武汉炊具，并经 2004 年 2 月 12 日武汉市汉阳区对外贸易经济合作局阳外资(2004)2 号文批准。该公司注册资本为港币 5,000 万元，其中武汉压力锅以人民币出资 3,975 万元(折合港币 3,750 万元)，占该公司注册资本总额的 75%；禾丰公司以港币出资 1,250 万元，占该公司注册资本总额的 25%。该公司已于 2004 年 2 月 12 日经武汉市人民政府批准，取得商外资阳外资字[2004]20 号《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》，并于 2004 年 3 月 1 日在武汉市工商行政管理局登记，取得注册号为企台鄂武总字第 004238 号的《企业法人营业执照》。

根据武汉炊具 2004 年 12 月 17 日董事会决议及章程规定，并经武汉市汉阳区对外贸易经济合作局阳外资(2004)20 号批准，该公司注册资本由港币 5,000 万元增至港币 8,600 万元，由各股东同比例增资。武汉压力锅及禾丰公司出资均已到位，武汉炊具已于 2004 年 12 月 22 日取得变更后的《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》，并于 2004 年 12 月 28 日取得变更后的《企业法人营业执照》。

2. 募集资金实施方式、地点变更及其相关事宜

(1) 根据 2004 年 11 月 12 日本公司第二届董事会第八次会议决议，并经 2004 年 12 月 16 日公司 2004 年第四次临时股东大会审议通过，公司募集资金项目中的《智能整体厨房系统计算盖章项目》、《年产 50 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控股子公司浙江家电实施，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，本公司计划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。

根据 2004 年 2 月 12 日控股子公司浙江家电与苏泊尔集团签订《国有土地使用权及在建工程转让合同》，浙江家电以评估价 59,972,217.52 元受让苏泊尔集团拥有的位于杭州滨江区长河镇江一村面积为 57,893.00 平方米的国有土地使用权（土地使用权证号为杭滨国有[2004]000222 号）及地上在建工程附着物，截至 2004 年 12 月 31 日款项已结清。浙江家电已于 2004 年 11 月取得上述土地的土地使用证。

(2) 根据 2004 年 10 月 8 日本公司第二届董事会第六次会议决议，并经 2004 年 11 月 12 日公司 2004 年第三次临时股东大会审议通过，对公司募集资金项目中《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》的实施方式进行调整。原来由公司对武汉压力锅增资，由武汉压力锅实施该项目调整为公司向武汉压力锅增资后，武汉压力锅再对武汉炊具增资，最终由武汉炊具实施该项目。原该项目已于 2001 年经武汉市经委以武经技[2001]199 号文批准立项，可行性研究报告经武汉市经济委员会武经技[2004]229 号和武经技[2004]230 号文批准。

2004 年 8 月 1 日经控股子公司武汉压力锅与武汉炊具签订协议，武汉压力锅将其列支的上述工程支出 41,456,249.11 元转给武汉炊具，其中包括土地出让金 10,000,000.00 元，工程款（包括设备采购款）29,634,930.08 元，前期工程费用 1,821,319.03 元。同时武汉压力锅向武汉炊具公司收取代垫工程款资金利息 1,110,200.00 元。

其中土地出让金 10,000,000.00 元由武汉炊具公司与武汉市汉阳区现代制造业协调办公室（即原武汉市汉阳区黄金口工业区管理委员会暨武汉市东湖技术开发区黄金口科技工业园管委会）签订的《同意转让书》确认，原由武汉压力锅与武汉市汉阳区黄金口工业区管理委员会签订的协议项下的权利和义务转让给武汉炊具公司。

工程款（包括设备采购）29,634,930.08 元，原由武汉压力锅与中国建筑第三工程局第二建筑安装工程公司等 8 家单位签订合同，合同金额共计 66,244,000.00 元。根据武汉压力锅、武汉炊具和中国建筑第三工程局第二建筑安装工程公司等 8 家单位签订协议，武汉压力锅将其与上述 8 家单位签订的工程施工（包括设备采购）合同有关的全部权利和义务转给武汉炊具，同时武汉压力锅将垫付的上述合同的工程款 29,634,930.08 元划转给武汉炊具。

3. 分公司注销

(1) 根据 2004 年 8 月 26 日本公司第二届董事会第二次会议决议，决定注销苏州销售分公司。该分公司已于 2004 年 11 月 2 日取得苏州市工商行政管理局(3006)公司分注[2004]第 11020000 号分公司注销核准通知书。

(2) 公司决定注销杭州销售分公司，并经 2005 年 1 月 20 日公司第二届董事会第十次

会议决议通过。截至 2004 年 12 月 31 日该分公司已办妥注销税务登记，相关工商注销登记手续尚在办理中。

4. 其他

经玉环县地方税务局大麦屿征管局核准，本公司获准国产设备投资抵免 2004 年度企业所得税额 13,199,919.92 元；本公司子公司橡塑制品公司获准国产设备投资抵免 2004 年度企业所得税额 306,093.71 元。

(三) 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	2004 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	-178,164.32
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	7,032,336.36
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)	7,298,810.00
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-930,987.87
以前年度已经计提各项减值准备的转回	74,258.37
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	
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	13,506,013.63
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	26,802,266.17
企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-4,451,755.56
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	15,195.45
非经常性损益净额	22,365,706.06

合并利润表附表

编制单位：浙江苏泊尔炊具股份有限公司

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年
主营业务利润	41.48	114.03	74.47	139.71	2.04	2.34	2.45	2.34
营业利润	10.29	38.65	18.47	47.36	0.51	0.79	0.61	0.79
净利润	9.47	36.69	17.00	44.95	0.47	0.75	0.56	0.75
扣除非经常性损益后的净利润	6.12	25.13	10.98	30.79	0.30	0.52	0.36	0.52

企业法定代表人：苏显泽

主管会计工作负责人：陈康平

会计机构负责人：陈康平

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	其它原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	8,166,723.62	230,941.30	-	-		8,397,664.92
其中：应收帐款	7,253,564.86	-175,538.42				7,078,026.44
其他应收款	913,158.76	406,479.72				1,319,638.48
二、短期投资跌价准备合计		112,000.00				112,000.00
其中：股票投资						
债券投资		112,000.00				112,000.00
三、存货跌价准备合计	1,484,465.91	1,935,135.57	-	-	-	3,419,601.48
其中：库存商品	1,484,465.91	1,935,135.57				3,419,601.48
原材料						
四、长期投资减值准备合计	-	84,662.03	-	-	-	84,662.03
其中：长期股权投资		84,662.03				84,662.03
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	74,258.37		74,258.37		74,258.37	0
其中：房屋、建筑物						
机器设备	74,258.37		74,258.37		74,258.37	
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	9,725,447.90	2,362,738.90	74,258.37	-	74,258.37	12,013,928.43