浙江苏泊尔股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 D17 版）

1、关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发（企业会计准则第 1 号——存货）等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司依据财政部新会计准则相关规定进行核算确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

（1）长期股权投资差额：根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》之规定，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。公司 2006 年 12 月 31 日属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额余额为 10,003,403.94 元，由此减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 10,003,403.94 元。

（2）所得税：根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，在首次执行日对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。截止 2006 年 12 月 31 日，公司因各项资产计提减值损失而形成了资产账面价值小于计税基础的可抵扣暂时性差异为 12,411,514.79 元，国产设备投资抵免所得税而形成了资产账面价值小于计税基础的可抵扣暂时性差异为 2,449,511.46 元，共产生了递延所得税资产 14,861,026.25 元，因权益法计提的投资收益产生了递延所得税负债 18,087,391.79，由此减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 3,226,365.54 元。

（3）少数股东权益：按现行会计准则，经浙江天健会计师事务所有限责任公司审计后的本公司截止 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益为 132,455,855.14 元。按照新会计准则追溯调整影响少数股东按照股权比例增加的净资产份额为 1,140,497.89 元。上述事项在新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 133,596,353.03 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

（1）长期股权投资：根据新准则规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

（2）根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。根据新准则规定，新取得的土地使用权按照无形资产准则要求进行核算，公司将对 2007 年度取得的土地使用权按照无形资产准则的要求进行摊销，而不再随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。

（3）根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司的股权激励计划已经股东大会通过，并于 2007 年进入行权期，该事项将会影响公司的当期利润和股东权益。

（4）根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
炊具产品	123,486.83	87,253.61	29.34%	34.24%	29.78%	上升 2.43 个百分点
电器产品	76,880.21	58,135.17	24.38%	61.90%	58.84%	上升 1.46 个百分点
橡塑产品	7,526.34	6,356.99	15.54%	0.46%	-3.41%	上升 3.38 个百分点
主营业务分产品情况						
压力锅	29,716.89	20,076.73	32.44%	17.06%	13.05%	上升 2.39 个百分点
炒锅	31,441.59	18,742.33	40.39%	104.37%	90.85%	上升 4.22 个百分点
电饭煲	23,713.92	18,254.97	23.02%	28.26%	27.93%	上升 0.20 个百分点
电磁炉	35,308.93	27,031.50	23.44%	83.90%	76.47%	上升 3.23 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内	144,797.76	43.28%
国外	63,095.62	37.44%

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	41,514.00			本年度已使用募集资金总额		3,164.80			
				已累计使用募集资金总额		24,669.59			
承诺项目	是否已变更项目（含部分变更）	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	预计达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
智能整体厨房系统技术改造项目	是	21,173.00	1,183.72	7,852.54	37.09%	1,787.65	2008-03-31	是	否
年产 450 万只铝制品生产线技术改造项目	否	4,807.00	0.00	4,807.00	100.00%	816.95	2005-01-31	是	否
增资武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目	是	6,753.00	0.00	7,530.41	111.51%	3,705.22	2005-05-31	是	否
国际营销网络	否	2,812.00	1,506.83	2,277.56	80.99%	172.58	2007-06-30	是	否
年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目	是	4,775.00	474.25	2,202.08	46.12%	582.53	2008-03-31	是	否
年产 3000 吨不锈钢－铝高档符合片材技术改造项目	否	5,240.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	未知	否	否
合计	-	45,560.00	3,164.80	24,669.59	-	7,064.93	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 3000 吨不锈钢－铝高档符合片材技术改造项目：因公司考虑到近年来铝、不锈钢等原材料价格大幅上涨，并且预计在相当长的时间内仍将保持在高位水平，这势必会增加公司制造高档片材的生产成本，如果仍按原计划实施项目，将导致项目投资收益减少，投资风险加大，因此公司经过认真评估拟决定延缓此项目的实施进度，目前主要做好前期技术应用和市场调研等准备工作。如果未来原材料价格实现回落，公司计划将在适当的时间正式投入此项目建设。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	同上								
募集资金项目实施地点变更情况	1. 根据 2004 年 10 月 8 日公司第二届董事会第六次会议决议：本公司对募集资金项目中《增资控股子公司武汉苏泊尔压力锅有限公司，用于武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目》的实施进行调整，原本由本公司向武汉压力锅增资，由武汉压力锅实施该项目，调整为由本公司向武汉压力锅增资后，武汉压力锅对其控股子公司武汉苏泊尔炊具有限公司增资，再由武汉苏泊尔炊具有限公司（以下简称武汉炊具）实施该项目。该议案于 2004 年 11 月 12 日本公司 2004 年度第三次临时股东大会通过。 2. 2004 年 11 月 12 日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。 3. 由于杭州市滨江区新增土地受限，抑制了《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技改项目》的投资规模，根据本公司 2006 年 3 月 8 日第二届董事会第二十二次会议决议：公司董事会拟将《智能整体厨房系统技术改造项目》、《年产 50 万口智能电磁灶技改项目》两个募集资金项目后续投资的实施方式和地点进行调整，后续投资原本由浙江家电在杭州市滨江区实施调整为本公司在绍兴柯江开发区重新征地设立全资子公司浙江绍兴苏泊尔生活电器有限公司实施。该项目已经由 2006 年度第一次临时股东大会审议批准。								
募集资金项目实施方式调整情况	同上								
募集资金项目先期投入及置换情况	1. 智能整体厨房系统技术改造项目，根据 2004 年 12 月 21 日浙江家电第一届董事会第五次会议决议，公司于 2004 年日还该项目的代垫款 26,043,184.09 元；于 2005 年日还该项目的代垫款 24,207,790.00 元。 2. 年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目：本公司控股子公司浙江家电对此项目累计投入 17,278,224.46 元，该项目中一条生产线已完工。本公司在募集资金到位前曾使用自有资金投入该项目 12,985,885.00 元，于 2005 年归还该项目的代垫款 12,985,885.00 元。 3. 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：2004 年、2005 年分别弥补该项目的代垫款 48,837,349.78 元和 630.55 万元。 4. 年产 450 万只铝制品生产线技术改造项目：2004 年、2005 年分别弥补该项目的代垫款 28,750,116.00 元和 590.16 万元。 5. 苏泊尔国际营销网络建设：2005 年弥补代垫款 337.36 万元，2006 年弥补代垫款 9,339,506.73 元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、经公司 2004 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第六次会议同意，根据募集资金投资项目的进展情况，批准公司在 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 1 亿元，每笔募集资金使用期限不超过 6 个月，本公司已于 2005 年 3 月 30 日归还上述资金； 2、经公司 2005 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第十一次会议同意，根据募集资金投资项目的进展情况，批准公司在 2005 年 10 月 11 日以前分批使用部分闲置募集资金补充流动资金，募集资金累计使用金额不超过一亿元，募集资金使用期限不超过 6 个月，本公司已于 2005 年 10 月 10 日归还上述资金； 3、经公司 2005 年 10 月 14 日召开的第二届董事会第十九次会议同意，根据募集资金投资项目的进展情况，批准公司在 2006 年 4 月 13 日以前分批使用部分闲置募集资金补充流动资金，募集资金累计使用金额不超过一亿元，募集资金使用期限不超过 6 个月。 4、2006 年 4 月 5 日经本公司第二届董事会第二十三次会议决议，本公司根据募集资金投资项目的进展情况，批准本公司在 2006 年 10 月 7 日以前分批使用部分闲置募集资金补充流动资金，募集资金累计使用金额不超过 1 亿元，每笔募集资金使用期限不超过 6 个月。截至 2006 年 10 月 7 日，公司已按照规定归还上述募集资金。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	暂不存在此种情况								
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。								

变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额		32,701.00								
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入金额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能整体厨房系统技术改造项目	未变	21,173.00	1,183.72	7,852.54	37.09%	1,787.65	2008-03-31	是	是	否
增资武汉基地压力锅、铝制品及不粘锅生产线移地技术改造项目	未变	6,753.00	0.00	7,530.41	111.51%	3,705.22	2005-05-31	是	是	否
年产 50 万口智能电磁灶技术改造项目	未变	4,775.00	474.25	2,202.08	46.12%	582.53	2008-03-31	是	是	否
合计	-	32,701.00	1,657.97	17,585.03	-	6,075.40	-	-	-	-

变更原因及变更程序说明（分具体项目）	三个变更的项目都与原投资项目相同，只是改变了实施主体、地点、项目没有改变
未达到计划进度和预计收益的情况和原因（分具体项目）	没有发生变化
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	没有发生变化

6.5 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

拟以公司 2006 年 12 月 31 日的总股本 17602 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2 元（含税），公司剩余未分配利润结转至下一年度。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
苏泊尔集团有限公司	玉环土地	2006-03-08	6,166.78	0.00	是	评估价	否	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
佛山市顺德区瑞德电子实业有限公司	浙江瑞德电子科技有限公司 45% 股权	2006-06-17	234.53	54.93	89.95	否	按原始投资成本价格	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.1 维护本公司资产的独立性和完整性，有效地避免公司与控股股东之间长期租赁土地而产生的关联交易。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		31,000.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		6,200.00				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）		6,200.00				
担保总额占公司净资产的比例		8.02%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计 *（C+D+E）		0.00				

* 注：填写“上述三项担保总额”（C+D+E）时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
苏泊尔集团有限公司	479.60	0.23%	0.00	0.00%
浙江南洋药业有限公司	39.20	0.02%	0.00	0.00%
杭州道凡工贸总公司	0.00	0.00%	45.25	0.02%
沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司	7,040.86	3.39%	0.00	0.00%
合计	7,559.66	3.64%	45.25	0.02%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 518.8 万元

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 非经营性资金占用及清欠情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
苏泊尔集团有限公司	其持有的非流通股股份自 2005 年 8 月 8 日起，在 12 个月内不上市交易或转让，在 36 个月内不上市交易；上述 36 个月届满后，12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权除息处理），24 个月内其持有苏泊尔股份占苏泊尔现有总股本的比例不低于 30%	2006 年 8 月 31 日 2006 年第三次临时股东大会通过并同意公司与 SEB INTERNATIONALE S.A.S.、公司控股股东苏泊尔集团有限公司及苏增福、苏显泽签署《战略投资框架协议》，若此协议中的协议转让、非公开发行及要约收购三项内容全部完成，SEB Internationale S.A.S.将取得公司 52.74% 至 61% 的股份，成为公司控股股东。SEB INTERNATIONALE S.A.S. 在《战略投资框架协议》中承诺在 2010 年 8 月 8 日前不转让或以任何方式出让、出售其本次战略投资所取得的全部股份，且由此承继并履行苏泊尔集团、苏增福、苏显泽在公司股权分置改革中所作出的持股限售承诺。	无
苏增福	其持有的非流通股股份自 2005 年 8 月 8 日起，在 12 个月内不上市交易或转让，在 36 个月内不上市交易；上述 36 个月届满后，12 个月内其通过证券交易所减持苏泊尔股票的价格不低于 13.50 元（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权除息处理）	同上	无
苏显泽	同上	同上	无

7.6.2 报告期内限售股份持有人持股变动情况

√ 适用 □ 不适用

	限售股份持有人持股总数（1）=（2）+（3）	限售股份持有人所持有限售条件股份数量(2)	限售股份持有人所持无限售条件股份数量(3)
年初数	116,360,000.00	116,360,000.00	0.00
本期增加	7,725,640.00	0.00	7,725,640.00
本期减少	12,725,460.00	7,725,640.00	4,999,820.00
年末数	111,360,180.00	108,634,360.00	2,725,820.00
持股变动情况说明	2006 年 8 月 8 日，限售股份持有人廖亮、曾林福、苏艳、台州月玉包装印务有限公司持有的 7,725,640 股解除限售，截止 2006 年 12 月 31 日，上述股份中 4,999,820 股已在二级市场上出售。以上四人出售行为完全遵守《上市公司股权分置改革管理办法》、《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则》等规定、公司章程以及在股权分置改革过程中做出的承诺。		

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2006 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了职权，列席了报告期内公司召开的所有的股东大会和董事会，对股东大会和董事会的召开程序及所作决议进行了监督，切实维护了公司和股东的合法权益。

一、报告期内监事会工作情况：

报告期内，公司监事会共召开了三次监事会，具体内容如下：

(1) 公司于 2006 年 3 月 8 日在杭州公司会议室召开了第二届监事会第九次会议，审议通过了《本公司及控股子公司受让苏泊尔集团有限公司玉环土地使用权》、《公司募集资金项目实施方式和地点调整》、《变更公司职工监事》等三个议案。

本次监事会决议公告均刊登在 2006 年 3 月 9 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(2) 公司于 2006 年 4 月 5 日在杭州公司会议室召开了第二届监事会第十次会议，审议通过了《公司 2005 年监事会工作报告》、《公司 2005 年度总经理工作报告》、《公司 2005 年度董事会工作报告》、《公司 2005 年度报告》、《公司 2005 年度财务决算报告》、《关于公司 2005 年度利润分配预案》、《公司董事会关于募集资金 2005 年度使用情况的专项说明》、《关于续聘会计师事务所》、《关于公司与沈阳苏泊尔炊具销售有限责任公司签署经销协议》、《关于本公司为控股子公司浙江苏泊尔家电制造有限公司向银行申请 9000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《关于本公司为控股孙公司武汉苏泊尔炊具有限公司向银行申请 5000 万元人民币综合授信提供连带责任担保》、《关于设立董事会薪酬与考核委员会》、《关于董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《公司股票期权激励计划(草案)》、《公司股票期权激励计划实施考核办法》等十五个议案。

本次监事会决议公告均刊登在 2006 年 4 月 7 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

(3) 公司于 2006 年 10 月 10 日在杭州公司会议室召开了第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司第二届监事会延期换届》等议案。

本次监事会决议公告均刊登在 2006 年 10 月 11 的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮网上。

二、监事会对公司 2005 年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

2006 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、经理执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对 2006 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。浙江天健会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

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

4、公司收购、出售资产情况

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

5、关联交易情况

通过对公司 2006 年度发生的关联交易的监督、核查，监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司　　2006 年 12 月 31 日　　单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	418,412,485.28	76,083,983.19	269,118,657.66	112,351,213.60
短期投资	542,620.00	542,620.00		
应收票据	8,631,361.28	2,928,902.00	10,596,043.48	2,325,950.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	154,747,563.34	105,823,091.75	159,924,988.98	122,401,152.38
其他应收款	26,709,376.04	71,085,839.21	19,324,677.06	13,220,494.06
预付账款	83,382,716.50	945,078.42	32,605,418.07	5,029,542.23
应收补贴款	8,809,232.73	7,418,336.47	5,062,022.11	5,062,022.11
存货	373,108,583.84	139,934,777.94	318,488,911.10	122,065,924.08
待摊费用	193,606.69	10,830.00	134,327.76	14,900.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,074,537,545.70	404,773,458.98	815,255,046.22	382,471,198.46
长期投资：				
长期股权投资	10,620,859.40	615,484,215.71	16,764,367.11	430,089,370.25
长期债权投资				
长期投资合计	10,620,859.40	615,484,215.71	16,764,367.11	430,089,370.25
合并价差	10,125,475.34	10,125,475.34	11,925,638.18	11,925,638.18
固定资产：				
固定资产原价	717,713,737.69	318,483,201.26	596,151,213.32	235,368,661.93
减：累计折旧	130,065,390.67	73,615,010.19	104,062,476.88	59,442,304.93
固定资产净值	587,648,347.02	244,868,191.07	492,088,736.44	175,926,357.00
减：固定资产减值准备			572,942.35	
固定资产净额	587,648,347.02	244,868,191.07	491,515,794.09	175,926,357.00
工程物资			641,200.00	
在建工程	2,256,444.58	699,055.38	23,755,902.77	10,874,492.77
固定资产清理				
固定资产合计	589,904,791.60	245,567,246.45	515,912,896.86	186,800,849.77
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,125,764.44	1,849,489.44	256,470.84	256,470.84
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	3,125,764.44	1,849,489.44	256,470.84	256,470.84
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,678,188,961.14	1,267,674,410.58	1,348,188,781.03	999,617,889.32
流动负债：				
短期借款	298,000,000.00	260,000,000.00	185,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	105,000,000.00	55,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	245,879,563.38	138,759,588.58	246,287,876.72	118,599,968.09
预收账款	51,595,575.23	24,278,045.88	26,573,970.17	12,754,476.14
应付工资	16,287,865.45	7,180,810.31	11,533,656.53	3,693,157.76
应付福利费	10,032,025.97	2,709,312.71	15,366,800.31	7,631,894.57
应付股利				
应交税金	5,624,323.89	2,277,119.29	-4,272,692.49	-3,884,512.27
其他应交款	1,258,548.33	542,363.48	875,497.11	438,094.96
其他应付款	38,184,574.29	13,486,301.40	22,924,548.07	50,433,477.37
预提费用	543,086.50	485,979.83	276,009.25	171,196.00
预计负债				
一年内到期的长期负债			10,600,000.00	10,600,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	772,405,563.04	504,719,521.48	540,165,665.67	300,437,752.62
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	772,525,563.04	504,839,521.48	540,285,665.67	300,557,752.62
少数股东权益	132,455,855.14		101,851,989.16	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	176,020,000.00	176,020,000.00	176,020,000.00	176,020,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	176,020,000.00	176,020,000.00	176,020,000.00	176,020,000.00
资本公积	318,087,481.97	318,087,481.97	317,937,481.97	317,937,481.97
盈余公积	50,145,199.04	50,145,199.04	40,262,323.80	40,262,323.80
其中：法定公益金			11,344,058.34	11,344,058.34
未分配利润	228,954,861.95	218,582,208.09	171,831,320.43	164,840,330.93
其中：现金股利			35,204,000.00	35,204,000.00
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	773,207,542.96	762,834,889.10	706,051,126.20	699,060,136.70
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,678,188,961.14	1,267,674,410.58	1,348,188,781.03	999,617,889.32

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司　　2006 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,078,933,841.01	965,010,037.50	1,469,657,238.76	704,933,190.90
减：主营业务成本	1,517,457,672.61	730,672,639.27	1,104,147,473.76	545,727,722.98
主营业务税金及附加	4,813,968.04	3,870,640.78	3,626,606.18	2,325,914.08
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	556,662,200.36	230,466,757.45	361,883,158.82	156,879,553.84
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,651,881.07	2,451,950.33	2,746,655.90	6,951,087.90
减：营业费用	255,516,718.46	127,187,330.94	171,051,130.61	109,012,838.74
管理费用	121,883,647.76	69,707,166.74	79,418,100.10	37,718,018.12
财务费用	26,408,729.39	19,181,924.62	13,521,065.15	11,453,798.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,504,985.82	16,842,285.48	100,639,518.86	5,645,986.29
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-371,609.94	88,516,743.23	-2,727,880.73	60,462,897.14
补贴收入	1,424,553.71	1,192,053.71	990,311.22	862,311.22
营业外收入	165,767.84	63,158.59	220,702.64	52,895.07
减：营业外支出	6,912,553.88	2,236,197.09	3,971,777.53	1,461,430.72
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	148,811,143.55	104,378,043.92	95,150,874.46	65,562,659.00
减：所得税	16,046,860.81	5,549,291.52	3,973,868.29	3,261,171.07
少数股东损益	30,553,865.98		21,949,753.51	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	102,210,416.76	98,828,752.40	69,227,252.66	62,301,487.93
加：年初未分配利润	171,831,320.43	164,840,330.93	135,914,216.56	135,848,991.79
其他转入				
六、可供分配的利润	274,041,737.19	263,669,083.33	205,141,469.22	198,150,479.72
减：提取法定盈余公积	9,882,875.24	9,882,875.24	6,230,148.79	6,230,148.79
提取法定公益金				
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	264,158,861.95	253,786,208.09	198,911,320.43	191,920,330.93
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	35,204,000.00	35,204,000.00	27,080,000.00	27,080,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	228,954,861.95	218,582,208.09	171,831,320.43	164,840,330.93
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	899,457.18	899,457.18		
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	378,928.69		493,782.25	
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：浙江苏泊尔股份有限公司　　2006 年 1-12 月　　单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,487,517,374.47	1,093,253,680.39
收到的税费返还	31,751,709.29	31,551,709.29
收到的其他与经营活动有关的现金	13,329,488.07	3,669,118.68
经营活动现金流入小计	2,