

九阳股份有限公司

JOYOUNG COMPANY LIMITED

# 2009 年年度报告



证券代码: 002242

证券简称: 九阳股份

披露日期: 2010 年 3 月 27 日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张守文	独立董事	因公出差	刘洪渭

天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王旭宁先生、主管会计工作负责人杨宁宁女士及会计机构负责人温涛女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节	公司治理结构 .....	15
第六节	股东大会情况简介 .....	21
第七节	董事会报告 .....	22
第八节	监事会报告 .....	45
第九节	重要事项 .....	47
第十节	财务报告 .....	52
第十一节	备查文件目录 .....	116

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况

1、中文名称：九阳股份有限公司

英文名称：Joyoung Co., Ltd

中文简称：九阳股份

英文简称：Joyoung

2、公司法定代表人：王旭宁

3、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜广勇	邵际生
电话	0571-81639093	0571-81639178
传真	0571-81639096	0571-81639096
电子信箱	<a href="mailto:jgy@joyoung.com">jgy@joyoung.com</a>	<a href="mailto:shaojisheng@joyoung.com.cn">shaojisheng@joyoung.com.cn</a>
联系地址	杭州市经济开发区 22 号大街 52 号（310018）	

4、公司注册地址：济南市槐荫区新沙北路 12 号 邮政编码：250118

公司办公地址：杭州市经济开发区 22 号大街 52 号 邮政编码：310018

公司国际互联网网址：<http://www.joyoung.com>

公司电子邮箱：[joyoung@joyoung.com](mailto:joyoung@joyoung.com)

5、公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：杭州市经济开发区 22 号大街 52 号 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：九阳股份

股票代码：002242

7、其他有关资料

（1）公司首次注册登记日期：2002 年 7 月 8 日

公司最近一次变更登记日期：2009 年 7 月 21 日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

(2) 公司企业法人营业执照注册号：370000400004700

(3) 公司税务登记证号码：370104742442772

(4) 组织机构代码：74244277-2

(5) 公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据

(单位：人民币元)

项 目	金 额
营业利润	732,719,696.24
利润总额	785,419,163.04
归属于上市公司股东的净利润	609,746,692.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	570,427,101.67
经营活动产生的现金流量净额	783,304,115.18

### 二、非经常性损益项目

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,191,068.81
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,854,883.88
委托他人投资或管理资产的损益	229,529.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,669,678.26
小 计	56,563,023.19
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	9,113,746.42
少数股东权益影响额(税后)	8,129,685.59
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	39,319,591.18

### 三、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

(单位：人民币元)

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年（调整后）
营业收入	4,636,424,794.75	4,323,444,775.48	7.24%	1,942,805,380.28
利润总额	785,419,163.04	733,579,870.40	7.07%	415,076,187.32
归属于上市公司股东的净利润	609,746,692.85	538,051,801.01	13.32%	313,355,370.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性	570,427,101.67	536,954,843.55	6.23%	304,169,045.19

损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	783,304,115.18	953,289,406.25	-17.83%	424,585,863.76
	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年末</b>	<b>本年末比上年末 增减（%）</b>	<b>2007 年末</b>
总资产	4,005,403,289.47	3,676,140,716.76	8.96%	1,147,001,513.26
所有者权益（或股东权益）	2,674,194,158.97	2,278,047,466.12	17.39%	411,257,331.58
股本	507,300,000.00	267,000,000.00	90.00%	200,000,000.00

## 2、主要财务指标

（单位：人民币元）

	<b>2009 年</b>	<b>2008 年</b>	<b>本年比上年增减</b>	<b>2007 年（调整后）</b>
基本每股收益	1.20	1.18	1.69%	0.83
稀释每股收益	1.20	1.18	1.69%	0.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.12	1.18	-5.08%	0.80
加权平均净资产收益率（%）	24.98%	37.53%	-12.55 个百分点	75.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	23.37%	37.45%	-14.08 个百分点	73.96%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.54	3.57	-56.86%	2.12
	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年末</b>	<b>本年末比上年末 增减（%）</b>	<b>2007 年末</b>
归属于上市公司股东的每股净资产	5.27	8.53	-38.22%	2.06

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	200,000,000	74.91			180,000,000		180,000,000	380,000,000	74.91
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	140,698,400	52.70			126,628,560		126,628,560	267,326,960	52.70
其中：									
境内非国有法人持股	140,698,400	52.70			126,628,560		126,628,560	267,326,960	52.70
境内自然人持股									
4、外资持股	59,301,600	22.21			53,371,440		53,371,440	112,673,040	22.21
其中：									
境外法人持股	59,301,600	22.21			53,371,440		53,371,440	112,673,040	22.21
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	67,000,000	25.09			60,300,000		60,300,000	127,300,000	25.09
1、人民币普通股	67,000,000	25.09			60,300,000		60,300,000	127,300,000	25.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	267,000,000	100.00			240,300,000		240,300,000	507,300,000	100.00

#### 限售股份变动情况表：

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加限 售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售 日期
上海力鸿新技术投资有限公司	132,726,800	0	119,454,120	252,180,920	上市承诺	2011-5-28
Bilting Developments Limited	45,587,400	0	41,028,660	86,616,060	追加承诺	2011-5-28
Dinghui Solar Energy(Hong Kong) Limited	13,714,200	0	12,342,780	26,056,980	上市承诺	2011-5-28



上海鼎亦投资有限公司	7,971,600	0	7,174,440	15,146,040	上市承诺	2011-5-28
合计	200,000,000	0	180,000,000	380,000,000	—	—

## 二、股票发行和上市情况

### （一）新股发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]601号文件核准，公司于2008年5月15日首次公开发行人民币普通股（A股）6,700万股，发行价格22.54元/股。

### （二）新股上市情况

经深圳证券交易所深证上[2008]75号批准，公司首次公开发行的人民币普通股（A股）网上定价发行的5,360万股于2008年5月28日起上市交易，网下配售股份1,340万股于2008年8月28日起上市交易。

### （三）资本公积转增股本引起公司股份总数变动的说明

报告期内，公司实施了2008年度利润分配方案：以2008年12月31日的总股本26,700万股为基数，每10股派发现金股利人民币8元（含税），并向全体股东每10股转增9股，合计转增股本24,030万股，转增股本后公司总股本变更为50,730万股。

### （四）公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

股东总数		47,673				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海力鸿新技术投资有限公司	境内非国有法人	49.71%	252,180,920	252,180,920		
Bilting Developments Limited	境外法人	17.07%	86,616,060	86,616,060		
Dinghui Solar Energy(Hong Kong) Limited	境外法人	5.14%	26,056,980	26,056,980		
上海鼎亦投资有限公司	境内非国有法人	2.99%	15,146,040	15,146,040		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.6 %	3,051,969			
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.42 %	2,116,343			
上海浦东发展银行—嘉实优质企	境内非国有法人	0.39 %	2,000,000			

业股票型开放式证券投资基金合 型证券投资基金					
UBS AG	境外法人	0.38%	1,950,058		
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	0.33 %	1,679,913		
中国建设银行－中小企业板交易 型开放式指数基金	境内非国有法人	0.27 %	1,380,843		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有 无限售条件股份数量		股份种类	
中国农业银行－长盛同德主题增长股票型证券投资基金		3,051,969		人民币普通股	
中国农业银行－新华优选分红混合型证券投资基金		2,116,343		人民币普通股	
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资 基金合型证券投资基金		2,000,000		人民币普通股	
UBS AG		1,950,058		人民币普通股	
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED		1,679,913		人民币普通股	
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金		1,380,843		人民币普通股	
吕玉清		1,150,402		人民币普通股	
林曙阳		1,004,600		人民币普通股	
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金		1,000,000		人民币普通股	
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金		990,423		人民币普通股	
上述股东关联关系或 一致行动的说明	公司前四大限售股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系、以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系、以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

【注】报告期内，公司实施了资本公积转增股本的利润分配方案，上述持有本公司 5%以上股份的股东年度内持股数量发生相应变动，但持股比例未发生变化。

## 2、公司控股股东情况

本公司控股股东为上海力鸿新技术投资有限公司（以下简称“上海力鸿”），持有本公司 49.71%的股份。上海力鸿成立于2003年2月14日，法定住所为浦东新区上丰路55号11幢301A

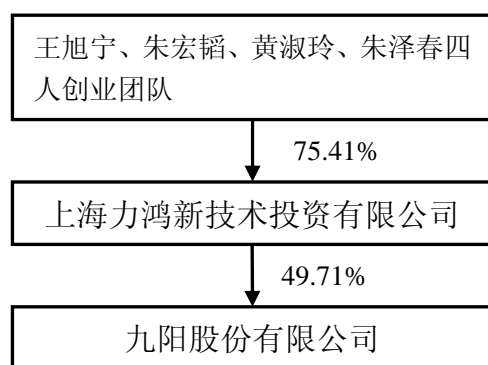
室，法定代表人为朱宏韬，注册资本为4,700万元，经营范围为实业投资，投资咨询，家用电器的销售，自有房屋租赁（以上涉及许可证经营的凭许可证经营）。

报告期内，本公司控股股东未发生变化。

### 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人是王旭宁、朱宏韬、黄淑玲、朱泽春四人创业团队，合计持有上海力鸿75.41%股权，间接持有公司 37.49%股权。

王旭宁先生、朱宏韬先生、朱泽春先生、黄淑玲女士简介详见“第四节 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的情况”。



### 四、公司其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

Bilting Developments Limited 持有本公司 17.07%的股份，为公司第二大股东。

Bilting Developments Limited 于 2004 年 10 月 19 日在英属维尔京群岛注册成立，其董事为 Lee Puay Khng，是一家国际业务公司，公司编号为 619851。

## 第四节 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的情况

#### (一) 持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王旭宁	董事长/总经理	男	41	2007-09-12	2010-09-11	0	0		120	否
黄淑玲	副董事长	女	46	2007-09-12	2010-09-11	0	0		80	否
朱泽春	董事/技术负责人	男	39	2007-09-12	2010-09-11	0	0		70	否
姜广勇	董事/董事会秘书	男	40	2007-09-12	2010-09-11	0	0		80	否
崔建华	董事/副总经理	男	44	2007-09-12	2010-09-11	0	0		80	否
焦树阁	董事	男	44	2007-09-12	2010-09-11	0	0		0	否
刘洪渭	独立董事	男	48	2007-09-12	2010-09-11	0	0		12.11	否
张守文	独立董事	男	44	2007-09-12	2010-09-11	0	0		12.11	否
Wu,Ying(吴鹰)	独立董事	男	51	2008-07-25	2010-09-11	0	0		12.11	否
朱宏韬	监事会主席	男	40	2007-09-12	2010-09-11	0	0		0	是
许发刚	监事	男	41	2007-09-12	2010-09-11	0	0		20	否
金丽[注]	监事	女	37	2007-09-12	2009-04-07	0	0		7.95	否
王波	监事	男	41	2009-04-08	2010-09-11	0	0		24	否
杨宁宁	财务总监	女	31	2007-09-12	2010-09-11	0	0		60	否
合计	-	-	-	-	-	0	0		578.28	-

【注】2009 年 4 月，金丽女士辞去了公司职工监事一职。公司职工代表大会选举王波先生为第一届监事会职工监事，任期与第一届监事会任期相同。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

##### (1) 董事简介

王旭宁先生，生于 1969 年，中欧国际工商学院工商管理硕士学历，本科毕业于北方交通大学、高级工程师。曾任济南铁路成人中专学校教师，山东九阳小家电有限公司董事长，现任公司董事长、总经理，山东信得科技股份有限公司董事。

黄淑玲女士，生于 1964 年，长江商学院工商管理硕士学历，本科毕业于山东经济学院。曾任山东省轻工业学院教师，山东九阳小家电有限公司董事长，现任公司副董事长，山东九阳豆业发展有限公司董事长。

朱泽春先生，生于 1971 年，中欧国际工商学院工商管理硕士学历，本科毕业于北方交通大学。曾任济南铁路机械学校教师，山东九阳小家电有限公司董事，现任公司董事，上海富维投资有限公司监事。

姜广勇先生，生于 1970 年，大学学历，毕业于北方交通大学，浙江大学 EMBA 在读；工程师。曾任济南铁路成人中专学校教师，山东九阳小家电有限公司董事、董事会秘书，现任公司董事、董事会秘书，杭州九阳小家电有限公司董事长，杭州九阳欧南多小家电有限公司执行董事、总经理，杭州欧南多投资有限公司执行董事、总经理。

崔建华先生，生于 1966 年，中欧国际工商学院工商管理硕士学历，硕士毕业于兰州大学。曾任山东九阳小家电有限公司营销副总经理、执行副总经理，现任公司董事、副总经理，苏州九阳小家电有限公司董事长。

焦树阁先生，生于 1966 年，硕士学历，毕业于航空航天工业部第二研究院，本科毕业于山东大学。曾任航天工业部第 710 研究所计算机研究员，中国国际金融有限公司副总经理。现任公司董事、海南清水湾旅业有限公司董事长、奇瑞汽车股份有限公司董事、Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited 董事，CDH Investment Management (Hong Kong) Limited 总裁，内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司董事，河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司董事，China Yurun Food Group Company Limited (Bermuda) 董事，山东山水水泥集团有限公司董事，北京太洋药业有限公司董事，Superdata Software Holdings Limited (Cayman) 董事。

刘洪渭先生，生于 1962 年，博士学历，教授，中国注册会计师。担任山东大学 MBA 教育中心副主任，山东大学管理学院副院长；现任公司独立董事，并兼任上市公司东阿阿胶股份有限公司独立董事，济南钢铁股份有限公司独立董事，华塑控股股份有限公司独立董事和民生投资股份有限公司独立董事。

张守文先生，生于 1966 年，博士学历，毕业于北京大学，教授。现任北京大学法学院副院长、博士生导师，本公司独立董事。

Wu, Ying（吴鹰）先生，美国国籍，1959 年 7 月出生，研究生。曾任 UT 斯达康公司副董事长、执行副总裁，UT 斯达康（中国）有限公司董事长、首席执行官。现任中泽嘉盟投资有限公司董事长、和利资本 Venture Partner、华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事。

## （2）监事简介

朱宏韬先生，生于 1970 年，新加坡南洋理工大学 EMBA 在读，毕业于青岛化工学院，工程师。曾任济南裕兴化工总厂设计室设计员，山东九阳小家电有限公司监事。现任公司监事会主席，上海力鸿新技术投资有限公司执行董事，杭州九阳小家电有限公司监事。

许发刚先生，生于 1969 年，长江商学院工商管理硕士学历，本科毕业于北方交通大学。曾任职济南机车车辆厂，曾任山东九阳小家电有限公司监事，现任公司监事，济南美丽湖科技开发中心执行董事、总经理，山东祥鼎投资有限公司董事长，山东儒学文化传播有限公司执行董事。

王波先生，生于 1969 年，本科学历，助理工程师职称。曾任山东九阳小家电有限公司采购部总监、事业部副总经理，现任公司监事。

## （3）高级管理人员简介

王旭宁先生、崔建华先生、姜广勇先生简历，请见“董事简介”部分。

杨宁宁女士，生于 1979 年，大学学历，毕业于山东经济学院，财务会计专业，中国注册会计师。曾任山东九阳小家电有限公司财务总监，现任公司财务总监。

## （三）公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓 名	任职的股东单位	担任职务	任职期间
焦树阁	Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited	董事	2006 年 4 月至今
朱宏韬	上海力鸿新技术投资有限公司	执行董事、总经理	2005 年 12 月至今

## （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2009 年 4 月，公司监事金丽女士因工作岗位调动的原因辞去公司职工监事职务。经公司职工代表大会的讨论并表决，选举王波先生作为公司第一届监事会的职工监事。详见公司 2009 年 4 月 10 日发布的编号 2009-015 号——《关于公司职工监事变动的公告》。

除此之外，公司没有其他被选举或离任董事、监事的情形，也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

## （五）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

### 1、报酬的决策程序和报酬确定依据：

（1）2009 年 04 月 16 日，公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于公司董事 2009 年度薪酬的议案》和《关于公司监事 2009 年度薪酬的议案》，确定了公司董事、监事 2009 年度的薪酬；

（2）2009 年 03 月 23 日，公司一届十三次董事会审议通过的《关于公司高级管理人员 2009 年度薪酬的议案》，确立了公司高级管理人员 2009 年度的薪酬；

（3）2007 年 10 月 23 日，公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司独立董事津贴的议案》，确定了公司第一届董事会独立董事的薪酬。

2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬合计 578.28 万元。其中董事焦树阁、监事会主席朱宏韬未在本公司领取薪酬。

（六）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无授予股权激励的情况。

## 二、员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工人数为 4193 人，没有需承担费用的离退休职工。

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	1958	46.70
	销售人员	807	19.25
	技术人员	706	16.84
	财务人员	105	2.50
	管理人员	345	8.23
	行政人员	272	6.49
教育程度	研究生及以上	69	1.65
	本科	1786	42.59
	大专	750	17.89
	中专及高中	1454	34.68
	中专以下	134	3.2

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。



7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、2010 年 3 月 25 日，公司一届十九次董事会审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了年报信息披露质量和透明度，完善了信息披露事务管理制度。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议。在其职责范围内行使权力，不以个人意见代替董事会决策，无超越其职权范围的行为。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项及续聘审计机构等相关事项发表独立意见。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席 次数	现场出席 次数	以通讯方式参 加会议次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两次未 亲自出席会议
王旭宁	董事长/总经理	6	1	5	0	0	否
黄淑玲	副董事长	6	1	5	0	0	否

朱泽春	董事/技术负责人	6	1	5	0	0	否
姜广勇	董事/董事会秘书	6	1	5	0	0	否
崔建华	董事/副总经理	6	1	5	0	0	否
焦树阁	董事	6	1	5	0	0	否
刘洪渭	独立董事	6	1	5	0	0	否
张守文	独立董事	6	1	5	0	0	否
Wu,Ying(吴鹰)	独立董事	6	1	5	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有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，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断

完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度符合国家法律法规和证券监管部门的要求，符合当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程和关键环节中起到了较好的防范和控制作用。公司目前正处于快速发展期，经营规模的扩大对内部控制提出了更高要求。公司将根据国家法律法规体系和内外部环境的变化情况，不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司稳步、健康、高效发展。

公司《2009 年度内部控制的自我评价报告》刊登在巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### 2、保荐机构的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：九阳股份公司现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；九阳股份公司的《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

国泰君安对公司 2009 年度《内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### 3、会计师事务所的审核意见

天健会计师事务所有限公司对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：九阳股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

天健会计师事务所有限公司对公司出具的《关于九阳股份有限公司内部控制的鉴证报告》刊登在巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

#### 4、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会按时审议内部审计部提交的年度工作报告和下一年度工作计划, 每季度审议内部审计部提交的募集资金专项报告、财务信息审阅报告及专项审计报告等, 向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题, 督促和指导内部审计部的工作, 并积极协调内外部审计单位年报工作事宜。</p> <p>内部审计部根据审计委员会批准的计划实施审计工作, 及时出具内部控制评价报告, 及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告。对资金、关联交易等方面的内部控制制度建设、执行情况进行了重点关注, 并对相关问题提出改进或处理建议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

## 六、公司制度建设情况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》等规章制度，公司新制订了《公司证券投资管理制度》，修订了《公司章程》、《公司独立董事工作制度》、《公司累积投票制实施细则》等制度，从而进一步完善了公司治理结构，促进了公司规范运作。

2010 年 3 月 25 日，公司一届十九次董事会审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，完善和健全了公司信息披露事务管理制度，提高了公司信息披露的质量和透明度。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

一、2009 年 4 月 16 日公司召开了 2008 年年度股东大会，会议审议通过《公司 2008 年度董事会工作报告》和《公司 2008 年度监事会报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《关于 2008 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》《公司 2008 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》、《关于公司董事 2009 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2009 年度薪酬的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《公司证券投资管理制度》、《关于公司变更募集资金投资项目实施地点和实施主体的议案》。

会议决议于 2009 年 4 月 17 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站：

<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2009 年 8 月 25 日公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于调整公司募集资金投资项目营销网络建设项目实施方案的议案》、《关于变更杭州研发中心建设项目实施主体和调整实施方案的议案》、《关于修订<公司累积投票制实施细则>的议案》、《关于修订<公司独立董事工作制度>的议案》。

会议决议于 2009 年 8 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站：

<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### （一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 463,642.48 万元，较上年同期增长 7.24%；利润总额 78,541.92 万元，较上年同期增长 7.07%；归属于母公司所有者的净利润 60,974.67 万元，较上年同期增长 13.32%；实现经营活动产生的现金流量净额 78,330.41 万元，较上年同期降低 17.83%。

报告期内，国际金融危机对国内消费行业造成了一定程度的影响。虽然国家积极推出产业扶持政策，但是家电下乡、电器以旧换新、节能惠民等政策更多的惠及了大家电行业，对小家电行业刺激作用有限。同时行业市场参与者的大幅增加，使得小家电行业竞争愈加激烈。

为应对行业竞争加剧和电磁炉行业负增长的不利影响，提升公司的综合竞争优势和抗风险能力，公司积极采取有力措施，推动品牌建设扩大影响、优化渠道结构促进销售、加大研发力度推出精品，确保了公司经营业绩的稳定增长，公司营销渠道和品牌建设都取得了长足发展。

1、公司秉持“健康、快乐、生活”的理念，强化“豆浆机行业的开创者和领导者”的先发优势，坚持走品牌和精品之路，加大广告投入和宣传力度。报告期内，“九阳”商标被国家工商管理总局认定为中国驰名商标。

2、出于对未来发展战略的考虑，公司于上半年进行了对豆浆机和小家电在销售渠道上的拆分变革，短期内对公司小家电的销售产生了不利影响，同时电磁炉行业的负增长严重制约了公司电磁炉的销售。下半年，公司根据市场变化适时进行了渠道结构的调整和创新，以优化营销网络和售后服务体系、完善覆盖城乡的多层次营销网络，公司销售渠道趋于稳定。

报告期内，公司强化了对营销系统信息化的建设力度。营销信息系统的上线运营，提高了公司对市场的预知、判断和引领能力，市场反应得到较大提升；售后服务网点建设的完善，以及服务质量的管理深化，使得服务满意率保持在 85% 以上。上述积极措施保证了公司主要产品销售收入和市场占有率的稳定。

3、报告期内，公司紧跟市场发展的热点，围绕产品的品质改善、功能完善、结构优化和外形美化等设计和研发，加大研发投入，在技术革新和设计理念等方面不断突破。豆浆机“温

暖系列”、“雅谷系列”、“T 系列”等新品的陆续推出，准确地把握住了健康饮食小家电市场消费者的消费心理，取得了良好的市场业绩，引领了行业发展方向。

公司测试中心顺利获得“中国合格评定国家认可委员会 CNAS 证书”，树立了九阳测试中心在国家和行业的地位。

4、作为豆浆机行业的开创者和领导者，公司成为《豆浆机国家标准》的起草组组长，为豆浆机行业标准的制定和豆浆机行业健康发展做出了突出贡献。2009 年 12 月 15 日《豆浆机国家标准》的审定通过，将在规范豆浆机行业健康发展，引导行业技术创新，增强整个行业的抗风险能力，保护消费者和整个行业的利益等方面起到重要作用。

公司积极参与了 20 余项国家、行业标准的起草。《家用和类似用途电器再生利用通用要求》、家电绿色设计和制造的国标的参与以及《绿色制造关键技术与装备》试点企业资格的取得，标志着公司在家电绿色环保方面的先发优势，树立了公司在家电乃至整个家电领域的行业地位。

5、面对外部环境和行业增速放缓的不利影响，公司练好内功，持续深化管理，引进人才，加大培训，进一步完善 KPI 体系，有效地巩固了管理基础，提高了管理水平。

## （二）公司报告期主营业务及其经营状况

1、公司主营业务为豆浆机和厨房小家电产品的研发、生产和销售，主要产品包括豆浆机、电磁炉、料理机、榨汁机、电压力煲、开水煲、紫砂煲、豆料和商用豆浆机等。

### 2、分行业经营情况

（单位：人民币万元）

分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
小家电行业	460,029.06	282,610.62	38.57%	6.78%	5.98%	增长 0.47 个百分点
粮食初加工行业	3,047.98	1,770.37	41.92%	142.38%	140.57%	增长 0.44 个百分点
合计	463,077.04	284,380.99	38.59%	7.18%	6.35%	增长 0.48 个百分点

### 3、分产品经营情况

（单位：人民币万元）

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
食品加工机系列	362,207.54	208,592.94	42.41%	19.10%	21.92%	降低 1.33 个百分点
营养煲系列	47,058.10	34,574.38	26.53%	64.20%	67.70%	降低 1.54 个百分点



电磁炉系列	49,443.04	38,513.00	22.11%	-48.58%	-47.69%	降低 1.33 个百分点
-------	-----------	-----------	--------	---------	---------	--------------

说明：

(1) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(2) 报告期内，由于行业竞争不断加剧，公司各主要产品的毛利率均不同程度的影响。但是公司豆浆机系列产品销售收入的增长，保证了公司整体经营业绩的稳定。公司营养煲系列产品和豆料初加工业务的增长，成为公司经营的利润增长点。

(3) 报告期内，煤气价格的持续下降，电对煤气的替代效应降低，电磁炉行业发展减缓。公司电磁炉的销售大幅下降，对公司的整体经营业绩造成了一定的冲击。

#### 4、分地区经营情况

(单位：人民币万元)

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
国内市场	461,667.69	7.07%
国际市场	1,409.35	58.48%

说明：报告期内，公司主营业务市场未发生显著变化。

#### 5、主要供应商、客户情况及其对公司的影响

(单位：人民币万元)

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	19.31%	24.19%	降低 4.88 个百分点	24.29%
前五名供应商应付账款余额	11,202.36	19,027.72	-41.13%	4,341.62
客 户	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	4.96%	4.94%	增长 0.02 个百分点	8.50%
前五名客户应收账款余额	963.17	1,454.20	-33.77%	3,810.72

说明：公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形；公司前五名客户未发生重大变化，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形。

公司与前五名供应销、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

#### 6、政府补助情况

报告期内，公司加大了对项目投资、技术革新和研发的投入力度。在取得较好的经济效益的同时，政府各相关部门在固定资产投资、技术改造项目、工业设计等方面对公司给予了政策性补助。

公司没有单项政府补助项目非经常性损益绝对值超过公司净利润 5% 的情形，也不存在绝对值达到净利润 10% 及以上的非经常性损益项目。

### （三）公司报告期财务状况及费用变动情况

#### 1、公司资产构成情况

单位：（人民币） 万元

科目	2009 年末	2008 年末	变动额	同比增减比例
货币资金	256,878.54	237,681.30	19,197.24	8.08%
应收票据	32,023.40	44,251.16	-12,227.75	-27.63%
应收账款	3,309.25	4,727.76	-1,418.51	-30.00%
预付款项	6,068.33	2,913.72	3,154.61	108.27%
其他应收款	772.30	499.06	273.24	54.75%
存货	27,986.14	30,674.03	-2,687.89	-8.76%
持有至到期投资	-	1,025.86	-1,025.86	-100.00%
固定资产	49,548.26	21,880.80	27,667.46	126.45%
在建工程	192.59	8,907.57	-8,714.98	-97.84%
无形资产	19,128.40	13,814.99	5,313.41	38.46%
递延所得税资产	4,627.36	1,156.57	3,470.79	300.09%

#### （1）变动说明：

应收票据 32,023.40 万元，较上年期末下降 27.63%，应收账款 3,309.25 万元，较上年期末下降 30%，主要系本期公司加强了对应收账款信用管理控制，收款较为及时所致。

预付账款 6,068.33 万元，较上年期末增长 108.27%，主要系欧南多公司预付受让土地使用权定金增加所致。

持有至到期投资同比下降 100%，主要系杭州九阳公司提前收回汇丰银行理财产品所致；

固定资产 49,548.26 万元，较上年期末增长 126.45%，在建工程 192.59 万元，较上年期末下降 97.84%，主要系报告期内公司积极实施募集资金投资项目，济南年产 5 万吨豆料项目和杭州厨房小家电建设项目完工并投入使用所致。

#### （2）核心资产分析

资产	金额（万元）	地点	性质
厂房	43,027.66	济南、杭州、苏州、章丘	基本在 9 成新及以上，满足经营需要，无减值迹象。
生产设备	4,805.80	济南、杭州、苏州、章丘	基本在 9 成新及以上，性能良好，满足生产需要。

公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形；核心资产年使用率较高，产能利用达到生产能力的 100%，且均为在用，核心设备多为国内外的先进设备，资产成新率均在 90% 以上，不存在减值迹象。

### （3）资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,376,227.72	2,890,628.00		1,761,580.58	5,505,275.14
存货跌价准备	1,581,219.66	20,862,610.05		1,581,219.66	20,862,610.05
合 计	5,957,447.38	23,753,238.05		3,342,800.24	26,367,885.19

### （4）其他说明

截至报告期末，公司不存在交易性金融资产、可供出售的金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务；不存在持有外币金融资产的情形；也不存在对创业企业投资的情形。

## 2、公司负债构成情况

单位：（人民币） 万元

科目	2009 年末	2008 年末	变动额	同比增减比例
应付账款	85,515.25	100,066.27	-14,551.02	-14.54%
预收款项	11,848.56	7,508.76	4,339.80	57.80%
应付职工薪酬	4,714.22	6,108.89	-1,394.68	-22.83%
应交税费	1,317.77	6,097.96	-4,780.19	-78.39%
其他应付款	14,631.82	6,124.41	8,507.41	138.91%

变动说明：

期末预收款项 11,848.56 万元，较上年期末增长 57.80%，主要系本期加强对客户信用管理控制，收到的货款、渠道保证金较多所致；

期末应缴税费 1,317.77 万元，较上年期末降低 78.39%，主要系本期预交企业所得税费用较多，固定资产可抵扣进项税导致应交增值税减少所致；

期末其他应付款 14,631.82 万元，较上年期末增长 138.91%，主要系本期经销商及终端建设费用尚未结算完毕所致。

### 3、期间费用及所得税费用分析

(单位：人民币万元)

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售费用	74,600.72	69,584.71	7.21%	18,967.32
管理费用	32,675.15	24,052.05	35.84%	10,743.13
财务费用	-4,285.41	-2,380.82	--	-264.02
所得税费用	7,132.31	9,375.99	-23.93%	5,239.20

三项费用率变化情况：

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
营业收入（万元）	463,642.48	432,344.48	7.24%	194,280.54
销售费用率（%）	16.09%	16.09%	0	9.76%
管理费用率（%）	7.05%	5.56%	增长 1.48 个百分点	5.53%
财务费用率（%）	-0.92%	-0.55%	降低 0.37 个百分点	-0.14%
三项费用率（%）	22.21%	21.11%	增长 1.11 个百分点	15.16%
所得税费用占比（%）	1.54%	2.17%	降低 0.63 个百分点	2.70%

#### (1) 变动说明：

期间管理费用 32,675.15 万元，较上年同期增长 35.84%，主要系本期公司加大了研发力度，研发费用增加较多及公司规模的扩大造成管理成本相应增加所致；

期间财务费用-4,285.41 万元，主要系本期公司销售收入增加，货款回笼情况较好，货币资金增加较多，相应地存款利息收入也大幅增加所致；

期间所得税费用 7,132.31 万元，较上年同期降低 23.93%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加导致本期确定递延所得税资产增加所致。

#### (2) 研发费用投入及成果分析：

1) 截至报告期末，公司技术人员有 700 多人，占公司总人数的 16.84%。报告期内，公司研发费用投入金额为 10,288.07 万元，较上年同期增长 16.21%，公司研发的多款产品和多项技术荣获奖项，主要如下：

序	公司产品或技术	奖 项	授予单位
1	P11S81 型豆浆机	2009 年度“中国芯”最佳创新应用奖	工业和信息化部软件与集成电路促进中心

2	米润系列豆浆机	2009 年度家用电器创新奖“最佳工业设计奖”	中国家用电器研究院
3	豆浆机五谷精磨与智能温控技术	2009 年度家用电器创新奖“最佳技术创新奖”	中国家用电器研究院
4	智能型家用全自动豆浆机	山东省专利奖一等奖	山东省知识产权局

2) 截至报告期末, 公司共拥有专利申请权 197 项, 拥有专利技术 340 项 (其中发明专利 23 项, 实用新型 160 项, 外观专利 157 项)。报告期内, 公司获得的 1 项外观设计专利、12 项实用新型专利如下:

序	专利名称	专利号	取得时间	专利类型	权利期限
1	豆浆机用断电保护结构	200820224867.5	090930	实用新型	10 年
2	全自动豆浆机	200820224866.0	090930	实用新型	10 年
3	豆浆机 (A)	200730168517.2	090107	外观设计	10 年
4	豆浆机轴密封装置	200820021552.0	090225	实用新型	10 年
5	豆浆机料斗清洗装置	200820021547.x	090225	实用新型	10 年
6	一种防磁泄漏电磁炉线盘	200820025057.7	090520	实用新型	10 年
7	一种电磁炉显示板的固定装置	200820025056.2	090520	实用新型	10 年
8	一种豆浆机用新型杯体	200820026991.0	090610	实用新型	10 年
9	一种压力锅	200820171954.9	090826	实用新型	10 年
10	家用豆浆机电机固定装置	200820171957.2	090826	实用新型	10 年
11	一种料理机用新型刀座	200820171959.1	090826	实用新型	10 年
12	榨汁机的出汁结构	200820171960.4	090826	实用新型	10 年
13	豆浆机用复合杯体	200820171961.9	090826	实用新型	10 年

#### 4、公司现金流量的构成情况 (单位: 人民币万元)

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	78,330.41	95,328.94	-17.83%	42,458.59
经营活动现金流入量	568,909.08	541,624.26	5.04%	201,530.43
经营活动现金流出量	490,578.67	446,295.32	9.92%	159,071.85
二、投资活动产生的现金流量净额	-28,528.47	-27,440.61	--	-16,083.53
投资活动现金流入量	1,134.02	71.27	1491.20%	93.26

投资活动现金流出量	29,662.49	27,511.88	7.82%	16,176.79
三、筹资活动产生的现金流量净额	-30,601.44	124,771.83	-124.53%	52.89
筹资活动现金流入量	0.00	145,873.83	-100.00%	12,072.89
筹资活动现金流出量	30,601.44	21,102.00	45.02%	12,020.00
四、现金及现金等价物净增加额	19,197.24	192,651.26	-90.04%	26,362.54
现金流入总计	619,798.19	687,569.36	-9.86%	213696.58
现金流出总计	600,597.69	494,909.20	21.36%	187,268.64

#### (四) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### 1、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司名称	注册资本	期末总资产	期末净资产
杭州九阳小家电有限公司	1,200 万美元	110,937.87 万元	57,462.70 万元
苏州九阳小家电有限公司	400 万美元	7,831.03 万元	5,628.00 万元
杭州九阳欧南多小家电有限公司	63,323 万人民币	90,541.89 万元	63,424.32 万元
山东九阳豆业发展有限公司	1,000 万人民币	2,549.78 万元	1,307.43 万元
杭州九阳豆业有限公司	500 万人民币	2,612.01 万元	1,496.89 万元
杭州欧南多投资有限公司	10,000 万人民币	9,804.71 万元	9,804.71 万元

(1) 杭州九阳小家电有限公司，经营范围：研发、生产商用食品加工机，家用电器，线路板；销售本公司生产的产品，提供技术咨询。报告期内，实现营业收入 269,211.30 万元，净利润 42,600.52 万元。

(2) 苏州九阳小家电有限公司，经营范围：研发、装配食品加工机与家用电器，销售本公司所生产的产品并提供相关的售后服务。报告期内实现营业收入 12,579.57 万元，净利润 2,451.24 万元。

(3) 杭州九阳欧南多小家电有限公司，经营范围：生产、销售、研发、技术咨询商用食品加工机、家用电器；研发、技术咨询锅具、厨房用品；销售锅具、厨房用品。报告期内实现营业收入 90,370.88 万元，净利润 295.38 万元。

(4) 山东九阳豆业发展有限公司，经营范围：小家电产品的研发、生产技术咨询，粮食的储藏及加工、豆类新品种的开发，销售本公司生产的产品。报告期内实现营业收入 5,496.32 万元，净利润 297.43 万元。

(5) 杭州九阳豆业有限公司，经营范围：豆浆配料的研发；家用豆浆机、商用豆浆机的研发、生产、销售、租赁；批发定型包装食品。报告期内实现营业收入 4,449.07 万元，净利

润 997.58 万元。

(6) 杭州欧南多投资有限公司，经营范围：服务；投资管理(除证券、期货)。报告期内，该公司除参与竞拍土地使用权外，未开展其他经营活动。

2、公司无控制的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所面临的外部环境分析

2010 年面对金融危机对经济影响的不确定性，国家将继续保持宏观经济政策的连续性和稳定性，以稳步推进城镇化为依托，优化产业结构，努力扩大内需，促进居民消费，继续实施家电下乡和家电以旧换新等一系列优惠政策。随着居民收入逐步提高，社会消费结构向着发展型、健康型、享受型升级，消费者更加重视健康和食品安全。“健康、时尚、简捷”的小家电产品受到更多青睐，为小家电行业的发展提供了良好的机遇。

目前国内小家电行业企业众多，包括国内大家电企业纷纷进军小家电领域，国外小家电企业把中国市场作为战略市场，国内出口型小家电企业也转战国内市场，导致小家电行业竞争日趋激烈。

行业特点决定了小家电在产品、市场、品牌上需要长时间的经营来积累沉淀，逐渐深入人心。只有精雕细琢、树立自主品牌、加强技术创新、完善产品体系、优化营销渠道，充分满足消费者个性化需求，在市场竞争中才能得以生存、发展和壮大。

### (二) 公司未来发展战略

公司继续秉持“健康、快乐、生活”的理念，贯彻“健康饮食理念+健康工艺设计+健康产品材质”的运营策略，专注于健康饮食小家电，走品牌和精品之路；积极探索并购式的发展思路，以豆浆机系列为核心产品，逐步实现健康饮食小家电的多元化经营，将公司发展成为中国健康饮食小家电领先企业。

### (三) 2010 年重点工作

面对小家电行业品牌集中的态势和日趋激烈的行业竞争格局，结合公司的实际情况，公司在 2010 年将继续巩固在品牌建设、销售渠道、产品技术开发、信息化建设等方面奠定的良好基础，围绕主营业务开展工作，增强核心竞争能力，进一步提升品牌形象和品牌影响力，

争取公司的主营业务收入和净利润能够进一步增长。为此，公司在 2010 年将着重做好以下工作：

1、加强理念传播，推进品牌提升。

公司将继续进行战略性投入，加大广告、新闻等多渠道宣传，加强健康消费理念的传播。以豆浆机为主，逐步打造包含料理机、榨汁机、电磁炉、营养煲、开水煲等系列的高品质健康饮食小家电产品，全面扩大九阳品牌的覆盖率和影响力，打造中国健康饮食小家电领导品牌。

2、完善营销网络体系，凸显渠道特色优势。

公司将持续打造九阳渠道特色优势。加大向市场纵深拓展力度，进一步细分市场单元，提高终端市场占有率。同时完善终端形象，充实导购团队，继续发挥促销优势；加快营销信息系统升级，尽快完成与公司运营系统的融合，提升公司对市场快速反应能力，全面提高公司对市场需求和终端销售的掌控力与实现力。

3、整合研发团队，深化精品工程。

公司整合优化研发团队，进一步完善研发体系，成立“九阳研究院”，形成打造自主创新能力的坚实平台。以引领行业发展，超越客户的潜在需求为目标，以健康的理念为指导，以九阳的自主知识产权的核心技术为动力，继续发挥九阳研发的技术和设计优势，及时研究行业发展的趋势和消费者需求变化，使产品不断更新换代，同时融入更多的亲和力、时尚性和简捷性，充分满足消费者对生活品质不断提高的需求。通过加强对研究院资金和人力投入，将九阳研究院打造成为全球领先的健康饮食小家电研发基地。

4、优化管理体系，加强成本控制。

优化产品结构和技术工艺流程，深度整合供应链管理体系，提高资源协同效率；强化财务管理，完善成本、预算、预警机制，加强全员、全方位降低成本意识与行动力，实行刚性压缩，严控费用支出；明确成本优化责任人，加强内审监督力度，确保成本优化目标的推进实施。

5、完善信息化系统，强化组织效率。

继续完善以 ERP 为核心的信息化系统，全面提升公司的信息化建设，梳理职责、简化固化流程，加强闭环管理，提高整体管理效率，为公司的长远发展提供强有力的支持。

（四）资金需求与使用规划



报告期内，公司资金充足。公司始终保持健康的经营现金净流入，同时 2008 年公司首发上市募集了发展所需资金，极大的保证了公司的资金需求。根据公司的发展战略规划，公司将侧重投入募集资金项目以及其他健康饮食小家电的资本性支出，将九阳着力打造成为健康饮食小家电第一品牌。

#### （五）未来发展面临的主要风险因素

##### 1、依赖单一产品的风险

公司主要从事厨房小家电的研发、生产和销售，主要产品为豆浆机、电磁炉、料理机、榨汁机、紫砂煲、开水煲、电压力煲、商用豆浆机和豆料等。公司营业收入和利润主要来源于豆浆机系列产品，存在豆浆机销售增速减缓而导致公司的经营和业绩受到不利影响的风险。

应对措施：公司不断挖掘市场潜在需求，理顺销售渠道，加大食品料理机、电磁炉及营养煲等健康饮食小家电产品的研发和营销投入；通过新品开发不断丰富产品品类、培育新的产品线；借助九阳豆浆机品牌影响力，通过产业链延伸，探索新的盈利模式，积极推动阳光豆坊和商用豆浆机项目。

##### 2、市场竞争的风险

虽然公司是中国最大的豆浆机生产商，在料理机、电磁炉、营养煲等其他健康饮食小家电细分市场领域也名列前茅，但是随着国内外厂商纷纷进入，小家电行业竞争日趋激烈。市场竞争的加剧，可能会对公司业绩产生一定影响。

应对措施：公司根据市场变化，适时调整营销战略，进一步优化营销网络和售后服务体系，强化品牌建设，加大研发力度，坚持走精品之路，有效控制成本，以稳定市场份额和盈利能力。

##### 3、原材料成本波动的风险

公司生产所需原材料主要有铜件、塑料件及不锈钢配件等，主要原材料占营业成本的比重在 90% 以上。虽然世界经济整体成复苏趋势，但是仍面临诸多挑战，大宗商品的价格趋势仍扑朔迷离，可能会导致原材料价格出现波动，进而影响到公司的制造成本，并对公司业绩产生影响。

应对措施：公司及时关注大宗商品变动趋势，通过阳光招标，与供应商签订（定价）合同，并设定一个价格变动区间，以控制采购成本。

##### 4、税收政策变化的风险

公司和控股子公司杭州九阳小家电有限公司 2005 年度起享受中外合资企业所得税“两免三减半”优惠政策。随着优惠政策的到期，根据《企业所得税法》规定，2010 年将适用 25% 的税率，将对公司未来业绩造成一定影响。

应对措施：公司及控股子公司积极争取税收优惠政策。其中控股子公司杭州九阳小家电有限公司已被认定为高新技术企业，2010 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

### 三、公司投资情况

#### （一）募集资金投资情况

##### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]601号）文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）6700万股，发行价格为每股22.54元。本次募集资金净额为人民币145,874.00万元。上述资金到位情况经天健会计师事务所有限公司(原浙江天健会计师事务所有限公司)验证，并出具浙天会验[2008]43号《验资报告》。

##### 2、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《公司章程》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金使用管理办法》（以下简称管理办法），并经公司 2008 年 6 月 25 日第一届董事会第六次会议审议通过。

##### 3、募集资金管理及存放情况

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，本公司对募集资金实行专户存储。本公司与保荐人国泰君安证券股份有限公司及招商银行股份有限公司济南经七路支行、中国民生银行股份有限公司济南分行、中信银行股份有限公司济南槐荫支行、上海浦东发展银行济南分行槐荫支行分别签定了《募集资金三方监管协议》；本公司全资子公司杭州九阳欧南多小家电有限公司（原杭州绿嘉实业有限公司）与保荐人国泰君安证券股份有限公司及中信银行股份有限公司济南槐荫支行和招商银行济南经七路支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况：

金额单位：人民币元

账户名称	金融机构名称	账号	存储余额
九阳股份有限公司	招商银行济南经七路支行	531903173210101	171,589,546.83

九阳股份有限公司	中信银行济南槐荫支行	7372310182700000102	10,892,542.33
九阳股份有限公司	上海浦东发展银行济南分行槐荫支行	741101553000000023	149,606,403.70
九阳股份有限公司	民生银行济南分行营业部	1601014210016892	251,232,738.68
杭州九阳欧南多小家电有限公司	中信银行济南槐荫支行	7372310182600057743	195,523,518.83
杭州九阳欧南多小家电有限公司	招商银行济南分行经七路支行	571905589510908	42,737,226.94
杭州九阳欧南多小家电有限公司	中国民生银行济南经七路支行	1602014210007658	94,048,357.16
杭州九阳欧南多小家电有限公司	中国民生银行济南经七路支行（研发专户）	1602014210007947	46,198,697.36
合 计			961,829,031.83

## 4、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金总额			145,873.83			本年度投入募集资金总额				14,287.53		
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额				31,408.23		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否 已变 更项 目（含 部分 变 更）	募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额	调 整 后 投 资 总 额	截 至 期 末 承 诺 投 入 金 额 (1)	本 年 度 投 入 金 额	截 至 期 末 累 计 投 入 金 额 (2)	截 至 期 末 累 计 投 入 金 额 与 承 诺 投 入 金 额 的 差 额 (3) = (2)-(1)	截 至 期 末 投 入 进 度 (%) (4)= (2)/(1) )	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度 实现的 效益	是否 达到 预计 效益	项目 可行 性是 否发 生重 大变 化
年产 800 万台豆浆机项目	否	29,200.00	29,200.00	6,081.38	629.89	629.89	-5,451.49	10.36%	2011 年 03 月 31 日	未投产	注 2	否
年产 5 万吨豆料项目	否	12,000.00	12,000.00	7,778.00	2,744.85	7,714.84	-63.16	99.19%	2009 年 09 月 30 日	2,135.90	注 2	否
杭州厨房小家电生产建设项目	否	35,014.00	35,014.00	27,802.63	7,124.98	16,534.77	-11,267.86	59.47%	2009 年 11 月 30 日	6,322.35	注 2	否
杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目	否	22,137.00	22,137.00	3,200.17	526.05	556.41	-2,643.76	17.39%	2010 年 11 月 30 日	未投产	注 2	否
杭州研发中心建设项目	否	4,823.00	4,823.00	831.55	214.45	214.45	-617.10	25.79%	2011 年 12 月 31 日	注 1	注 2	否

营销网络建设项目	否	20,000.00	20,000.00	12,666.67	3,047.31	5,757.87	-6,908.80	45.46%	2010 年 11 月 30 日	37,568.70	注 2	否
合计	-	123,174.00	123,174.00	58,360.40	14,287.53	31,408.23	-26,952.17	-	-	46,026.95		-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1. 年产 800 万台豆浆机及 5 万吨豆料项目</p> <p>(1) 800 万台豆浆机项目承诺投资金额为 29,200.00 万元，截至期末承诺投入金额 6,081.38 万元，实际投资金额为 629.89 万元。差异原因系报告期内，由于项目土地一直未予落实，本期末欧南多公司通过招拍已取得项目所需土地，并于 2010 年 2 月 9 日签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得土地的时间晚于预期时间（2009 年 4 月）。该项目计划 2010 年上半年开工建设，下半年进行土建施工、设备采购、安装、检测调试、人员培训等，将于 2011 年 3 月达到预定可使用状态。本期未产生效益。</p> <p>(2) 5 万吨豆料项目承诺投资金额为 12,000.00 万元，截至期末承诺投入金额 7,778.00 万元，实际投资金额为 7,714.84 万元。差异原因系该项目已于 2009 年 9 月达到预定可使用状态，并部分试产，但因项目决算和后期配套设施尚未完成，项目配套的流动资金尚未支付。故该项目整体预计达产期限推迟至 2010 年 12 月。该项目本期累计实现收入 2,135.90 万元，实现利润 353.26 万元。而承诺实现收入为 6,412.50 万元。未达到承诺实现收入主要原因系该项目整体预计达产期限推迟。</p> <p>2. 杭州厨房小家电生产建设项目</p> <p>杭州厨房小家电生产建设项目承诺投资金额为 35,014.00 万元，截至期末承诺投入金额为 27,802.63 万元，实际投资金额为 16,534.77 万元。差异原因系该项目已于 2009 年 11 月达到预定可使用状态，并部分试产，但因项目决算和后期配套设施尚未完成，项目配套的流动资金尚未支付，故该项目整体预计达产期限推迟至 2010 年 12 月。</p> <p>该项目已部分试产，投产后项目实现营业收入 6,322.25 万元，实现利润 195.32 万元。而承诺实现利润为 481.42 万元。未达到承诺实现收入，主要原因系该项目整体预计达产期限推迟。</p> <p>3. 杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目</p> <p>该项目公司承诺投资总额 22,137.00 万元，截至期末承诺投入金额为 3,200.17 万元，实际投资金额为 556.41 万元，差异原因系报告期内，项目土地一直未予落实，本期末欧南多公司通过招拍已取得项目所需土地，尚未签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得土地的时间晚于预期时间（2009 年 4 月），预计该项目将在 2010 年投资 40%，2011 年投资 60%，达到预定可使用状态日期推迟到 2011 年 12 月。本期未产生效益。</p> <p>4. 杭州研发中心建设项目</p> <p>该项目公司承诺投资总额 4,823.00 万元，截至期末承诺投入金额为 831.55 万元，实际投资金额为 214.45 万元，差异原因系该项目在公司上市后已经使用自有资金投入，但未使用募集资金置换。经公司 2009 年第一次临时股东大会批准，调整了募集资金的实施方式，相应实施进度有所影响，预计 2010 年投资 40%，2011 年投资 60%，2011 年 12 月底前完成建设。</p> <p>5. 营销网络建设项目</p>											

	<p>该项目公司承诺投资总额 20,000.00 万元,截至期末承诺投入金额为 12,666.67 万元,实际投资金额为 5,757.87 万元, 差异原因: 为充分发挥豆浆 5S 店产品销售、售后服务、展示陈列、体验、客户交流等多方面的功能, 公司做了大量的前期考察和选址等准备工作, 因此公司 2009 年度投入未达到计划进度, 公司后续将加快该项目建设和投入, 预计 2010 年 11 月完成全部投资。该项目本期实现营业收入 37,568.70 万元, 承诺实现营业收入 37,800.00 万元, 基本实现承诺的营业收入。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>经公司一届六次董事会审议批准, 公司于 2008 年 8 月 28 日将实际募集资金净额超过募集资金投资项目投资总额的部分共计 22,700 万元, 用于补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>经 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会审议批准, 公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整, 具体情况如下:</p> <p>1、年产 800 万台豆浆机项目, 调整前实施地点为公司所在地, 调整后地点为杭州下沙九阳工业园; 调整前实施主体是本公司, 调整后实施主体是欧南多公司; 详见公司 2009-007 号——《公司关于变更募集资金投资项目 800 万台豆浆机项目实施地点和实施主体的公告》。</p> <p>2、杭州研发中心建设项目, 调整前实施地点为公司所在地, 调整后地点为杭州下沙九阳工业园; 调整前实施主体是本公司, 调整后实施主体是欧南多公司; 详见公司 2009-025 号——《公司关于变更杭州研发中心建设项目实施主体和调整实施方案的公告》。</p> <p>3、杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目调整前实施地点是欧南多公司所在地, 调整后实施地点是杭州下沙九阳工业园, 详见公司 2009-006 号——《公司关于变更募集资金投资项目 25 万台商用豆浆机建设项目实施地点的公告》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>经公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准, 公司对部分募集资金项目的实施方式进行了调整, 具体情况如下:</p> <p>1、营销网络建设项目实施方案的调整: 将豆浆 5S 店设备投资中原拟用于电话传真、电脑等设备的投资预 1,302.4421 万元, 以及 800 辆路演车辆的投资总额 12,000 万元, 合计募集资金投资总额 13,302.4421 万元, 调整为新(改)建 豆浆 5S 店 1,300 家。详见公司 2009-023 号——《公司关于调整募集资金投资项目营销网络建设项目实施方案的公告》。</p> <p>2、杭州研发中心建设项目实施方案的调整: 原投资明细: 1_土建工程费用 153.00 万元; 2_安装和设备工程 3,945.00 万元; 3_其他费用 287.00 万元; 4_预备费用 438.00 万元; 5_建设总投资_4,823.00 万元; 变更后投资明细: 1_设备及预备费用 1,523.00 万元; 2_模具、试产、设计及物料消耗等研发费用 2,800.00 万元; 3_其他研发费用 500.00 万元; 4_建设总投资 4,823.00 万元。详见公司 2009-025 号——《公司关于变更杭州研发中心建设项目实施主体和调整实施方案的公告》。</p>
募集资金投资项目	<p>经公司一届六次董事会审议批准, 公司于 2008 年 7 月 22 日以募集资金置换先期已</p>

先期投入及置换情况	投入募集资金投资项目的自筹资金共计 6,737.01 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：杭州研发中心建设项目不直接产生收益。

注 2：各项目是否达到预计效益，请参见本表格“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”的说明。

## 5、报告期内，募集资金投资项目变更情况

### (1) 实施地点变更情况

经 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整，具体情况如下：

项目名称	实施地点		实施主体	
	原地点	调整后	原实施主体	现实施主体
年产 800 万台豆浆机项目	公司所在地	杭 州 下	本公司	欧南多公司
杭州研发中心建设项目	公司所在地	沙 九 阳	本公司	欧南多公司
杭州年产 25 万台商用豆浆机建设项目	欧南多公司所在地	工业园	未变化	

### (2) 实施方式变更情况

经公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司对部分募集资金项目的实施方式进行了调整，具体情况如下：

#### 1) 营销网络建设项目实施方案的调整：

将豆浆 5S 店设备投资中原拟用于电话传真、电脑等设备的投资预 1,302.44 万元，以及 800 辆路演车辆的投资总额 12,000 万元，合计募集资金投资总额 13,302.44 万元，调整为新（改）建 豆浆 5S 店 1,300 家。

## 2) 杭州研发中心建设项目实施方案的调整

原投资明细：

序号	项目	金额(万元)
1	土建工程费用	153.00
2	安装和设备工程	3,945.00
3	其他费用	287.00
4	预备费用	438.00
	建设总投资	4,823.00

变更后投资明细：

序号	项目	金额(万元)
1	设备及预备费用	1,523.00
2	模具、试产、设计及物料消耗等研发费用	2,800.00
3	其他研发费用	500.00
	建设总投资	4,823.00

6、报告期内，本公司无募集资金投资项目对外转让或置换的情形

7、报告期内，本公司无募集资金使用的其他情形

8、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

经审核，天健会计师事务所有限公司出具了天健审 [2010]第 1590 号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：九阳股份公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了九阳股份公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

### （二）报告期内，公司非募集资金投资的重大项目

经 2008 年 11 月 19 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准，公司与杭州经济技术开发区管委会签署了《投资框架协议书》，约定公司在杭州经济技术开发区投资建设九阳工业园、出口加工区生产基地项目及研发大楼项目。报告期内履行情况如下：

1. 公司全资子公司九阳欧南多投资公司为建造研发行政大楼，与杭州市国土资源局签订《杭州市国有建设用地使用权出让合同》，以 18,985.00 万元购入坐落于杭州经济技术开发区(下沙 C2-B72-02 地块)的土地使用权，土地交付日期为 2010 年 11 月 15 日，并已根据合同支付总价款 20% 的款项计 3,797.00 万元给杭州市财政局。

2. 公司控股子公司杭州九阳公司与杭州北方房地产开发有限公司签订《房屋转让合同》，

以3,300元/平方的单价，总价2,003.25万元购买其位于杭州经济技术开发区12号大街12号(出口加工区生活服务区)第13幢房屋，建筑面积6,676.50平方米，土地使用权面积2,263.00平方米。上述房产土地已办妥产权变更手续。

截至报告期末，公司未根据《投资框架协议书》约定的事项，签订其他具体协议。

#### 四、会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错变更。

#### 五、董事会日常工作情况

##### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 6 次董事会会议，各次会议的情况如下：

1、公司于 2009 年 3 月 23 日召开了公司第一届董事会第十三次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 4 月 27 日召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》，相关公告刊登在 2009 年 4 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2009 年 8 月 3 日召开了第一届董事会第十五次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 5 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2009 年 10 月 26 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》，相关公告刊登在 2009 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2009 年 10 月 30 日召开了第一届董事会第十七次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2009 年 12 月 3 日召开了第一届董事会第十八次会议，该次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 4 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。



## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

### 1、2008 年度利润分配和资本公积金转增股本方案的执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日的总股本 26,700 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 8 元（含税），共计 21,360 万元。同时以 2008 年 12 月 31 日的公司总股本 26,700 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股，合计转增股本 24,030 万股，转增股本后公司总股本变更为 50,730 万股。该利润分配方案已执行完毕。

2、报告期内公司无配股、增发新股以及股权激励等。

## （三）董事会各委员会的履职情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况

2009 年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议了公司内部审计部提交的募集资金专项报告、财务信息审阅报告及专项审计报告等，对内部审计部工作进行指导。

在 2008 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘，并形成决议提交董事会。

### 2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2009 年，薪酬与考核委员会共召开了一次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况。

### 3、董事会战略委员会的履职情况

2009 年，战略委员会共召开了两次会议，对公司发展战略、目标和预算等进行讨论，使公司的市场定位更加准确化，战略方向更加明确化，更加有利于公司的长远发展。

## 六、公司对外部信息使用人管理制度的建立情况

2010 年 3 月 25 日，公司一届十九次董事会制定了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，并审议通过。制度从内幕信息的范围、管理机构、保密管理、责任追究等方面加强了对外部信息使用人的管理和规范，明确对外部单位报送信息的管理、披露。

## 七、公司 2009 年度利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2009 年度实现净利润 522,919,765.20 元，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 52,291,976.52 元，5%提取任意盈余公积 26,145,988.26 元后，加年初未分配利润 263,547,464.90 元，减去已分配 2008 年红利 213,600,000.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 494,429,265.32 元。

公司本年度进行利润分配，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 507,300,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 7 元（含税），共计 355,110,000.00 元，剩余累计未分配利润 139,319,265.32 元暂不分配。同时以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 507,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 253,650,000 股，转增股本后公司总股本变更为 760,950,000 股。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，前三年现金分红情况如下：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	21,360 万元	53,805.18 万元	39.70%
2007 年	13,000 万元	31,335.54 万元	41.49%
2006 年	4,500 万元	4,333.95 万元	103.83%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）		130.29%	

## 八、其它需要披露的事项

### （一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书姜广勇先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

公司指定专人负责投资者的来电、传真、电子邮件、公司网站董事会秘书邮箱专栏的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，并以业绩说明会、见面会等多种形式主动加强与投资者沟通和交流，多渠道、多层次地与投资者进行沟通，深化投资者对公司的了解和认同，反映公司投资价值。

积极接待基金经理、研究员和分析师来访和调研，主动听取投资者的意见、建议，及时将投资者关注的问题及相关分析反馈给公司董事会和经营层，加强公司与投资者之间的信息

沟通，形成良性互动，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，实现公司价值最大化和股东利益最大化，维护公司良好的资本市场形象。

报告期内，公司通过深圳证券信息公司投资者关系互动平台举办了公司 2008 年年度报告网上说明会，与广大投资者进行了坦诚友好的沟通和交流，加强与投资者的良性互动，加深了投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司在公司治理方面荣获数项荣誉或奖项：

1、在深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2008 年度信息披露工作进行的综合考核中，公司获得“优秀”。

2、公司股票“九阳股份”被中证指数有限公司自 2009 年 7 月第一个交易日调入沪深 300 指数样本股。

3、在证券时报社主办的“2008 年度中国上市公司价值百强暨第三届中小板公司五十强评选”活动中，公司获得“中小板上市公司五十强”（第 2 名）、“中小板上市公司十佳管理团队”，公司董事会秘书姜广勇先生被评为“优秀董事会秘书”。

4、公司荣获中国证券报第 11 届（2008 年度）中国上市公司百强金牛奖。

5、在中国上市公司市值管理研究中心、清华大学中国金融研究中心、新浪网、证券时报、经济观察报、《投资与理财》联合主办的“第三届中国上市公司市值管理高峰论坛”上，九阳股份成功入选“2009 年度上市公司市值管理百佳榜”、“2009 中国上市公司市值管理行业百佳榜”；公司董事会秘书姜广勇先生荣获“2009 中国资本市场最佳创富 IR（投资者关系）奖”。

6、公司将继续认真做好信息披露工作，把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，维护与投资者的良好关系，树立诚信、规范、自律的良好上市公司形象。

报告期内，公司接待调研和采访的情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
3 月 26 日	公司	2008 年度业绩说明会	博时基金、财通证券、长城基金、长盛基金、东方证券、高瓴资本、工银瑞信基金、广发证券、国金证券、国信证券、海通证券、华安基金、华宝兴业基金、华夏基金、汇添富基金、南方基金、申银万国证券、兴业基金、中投证券、中信证券、新世纪基金、诺安基金、天弘基金、金鹰基金、金元证券、长城证券、东方基金、国泰君安、凯石投资、润晖	<p><b>谈论的主要内容：</b></p> <p>1、公司经营情况、发展战略；</p> <p>2、行业现状及发展状况；</p> <p><b>提供的资料：</b> 公司招股说明书等公开</p>

			投资、银华基金、中财明利、富国基金、中邮基金、兴业证券、申万巴黎、生命人寿	资料。
4 月 2 日	公司	实地调研	长金投资	
4 月 10 日	公司	实地调研	长城证券、浙商证券	
4 月 28 日	公司	实地调研	天天向上投资	
5 月 13 日	公司	实地调研	上海万丰友方投资	
5 月 22 日	公司	实地调研	北方万盛投资	
6 月 4 日	公司	实地调研	易方达基金	
6 月 10 日	公司	实地调研	群益国际	
7 月 6 日	公司	实地调研	海通证券、中英基金	
8 月 6 日	公司	实地调研	银华基金	
8 月 19 日	公司	实地调研	东方证券	
9 月 2 日	公司	实地调研	海通证券、富国基金、广发证券、汇添富基金、中金公司、金鹰基金	
9 月 24 日	公司	实地调研	东北证券	
11 月 11 日	公司	实地调研	华富基金、诺安基金、诺德基金、华安基金、长城基金、中欧基金、中信金通证券、中信证券、建信基金、泰信基金、银河基金、太平洋资产、国海富兰克林基金、长信基金	
11 月 17 日	公司	实地调研	财通证券	
12 月 2 日	公司	实地调研	湘财证券	
12 月 14 日	公司	实地调研	国泰君安、上海世诚投资	
12 月 25 日	公司	实地调研	中投证券	

（二）报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，未发生变更。

（三）报告期内，公司履行社会责任的情况：

自成立至今，公司秉持“健康、快乐、生活”的理念，一直致力于社会公益事业的发展、环保理念的提倡和健康文化的传播，以企业公民的身份积极履行社会责任。

（1）积极参与社会公益事业

体育事业方面：为迎接第十一届全运会，公司参与了济南市槐荫区消防志愿者服务队的“消防志愿者普法行动”和槐荫区政府组织开展的“文明单位在行动，交通文明我带头”活动，积极投身于提升省会城市的精神文明建设。

教育事业方面：报告期内，公司多次向济南市美里湖第二小学、银川宝丰小学、杭州文

海小学等教育单位捐款捐物，并以助学金的形式帮助家庭困难的大学生攻读学业。2009 年，公司被评为“济南慈善奖”最具爱心慈善捐赠和最具影响力捐赠企业。

### （2）提倡节能环保理念

2009 年 2 月，公司电磁炉产品入选了国家发改委公布的节能产品政府采购清单。这不仅体现了公司产品在节能环保方面的科技含量，也体现了社会对公司健康饮食品牌的认可，提升了公司产品的知名度和品牌影响力。

### （3）豆浆健康文化传播

作为豆浆机领域健康行业的倡导者，公司特别注重健康文化传播，倡导健康的生活理念，并一直致力于为消费者提供健康的产品，创造健康的生活。公司依托于健康俱乐部、豆浆生活馆，在报告期内开展了健康知识讲座，九阳健康中国行等一系列传播健康文化的活动。

展望未来，公司将更加积极的履行社会责任，扩大参与社会公益事业的范围，继续提倡环保理念和倡导健康文化的传播，将公益事业做得更加深入人心。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

报告期内，公司共召开四次监事会，具体情况如下：

1、2009年3月23日，公司在本公司二楼会议室召开第一届监事会第七次会议，会议审议通过如下议案：《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2009年度财务预算报告》、《关于2008年度利润分配的预案》、《董事会关于募集资金2008年度存放与使用情况的专项说明》、《关于公司2008年度内部控制的自我评价报告》、《关于公司变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司变更募集资金投资项目实施地点和实施主体的议案》、《公司2008年年度报告及摘要》、《关于公司监事2009年度薪酬的议案》、《关于续聘2009年度审计机构的议案》。

2、2009年4月27日，公司以通讯表决方式召开第一届监事会第八次会议，会议审议通过如下议案：《公司2009年第一季度报告》。

3、2009年8月3日，公司以通讯表决方式召开第一届监事会第九次会议，会议审议通过如下议案：《公司2009年半年度报告及摘要》、《关于调整公司募集资金投资项目营销网络建设项目实施方案的议案》、《关于变更杭州研发中心建设项目实施主体和调整实施方案的议案》。

4、2009年10月26日，公司以通讯表决方式召开第一届监事会第十次会议，会议审议通过如下议案：《公司2009年第三季度报告》。

### 二、监事会就有关事项发表的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会成员严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，列席董事会会议，参加所有股东大会，对公司经营运作的情况进行监督，认为2009年度：公司决策程序符合法律、法规和《公司章程》的要求，建立较为完善的内部控制制度，公司董事会按照股东大会会议形成的决议要求，切实履行各项决议，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时尽职尽责，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等规定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2009年度的财务状况、财务管理等进行了认真、细致的检查和审核，认为公司财务制度健全、财务状况良好。报告期内的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。公司2009年度财务报告经天健会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 4、公司募集资金使用情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》进行管理和使用。监事会对公司 2009 年度募集资金项目变更情况进行审核，认为：公司变更募集资金投资项目符合公司实际情况，符合募集资金投资项目的生产经营及未来发展的需要，有利于提高公司募集资金的使用效益，有利于募集资金投资项目的顺利实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，符合公司及全体股东的利益，有利于公司的长远发展。

#### 5、关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。发生的日常性关联交易本着互惠互利的原则，交易价格依据市场价格公平、合理确定，未对公司未来的财务状况、经营成果及独立性产生负面影响，公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖，遵循了公开、公平、公正的原则，没有损害公司和其他非关联方股东的利益。

#### 6、收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内，公司发生的或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁的事项。

报告期内，公司存在一起已结案和一起尚未结束的诉讼案件，其主要情况如下：

1、因佛山市顺德区欧科电器有限公司（以下简称“欧科公司”）生产的多款豆浆机涉嫌侵犯本公司发明专利，本公司向济南市中级人民法院提请诉讼，济南市中级人民法院经过审理，出具了（2008）济民三初字第 277 号民事判决书，该判决书认定“被告欧科公司侵犯了原告九阳公司的发明专利权”，并据此判决欧科公司立即停止对九阳股份的专利侵权行为，即立即停止制造、销售、许诺销售侵犯发明专利的产品，并于判决书生效十日内赔偿九阳股份损失 498 万元。

欧科公司不服判决，向山东省高级人民法院提出上诉，而后欧科公司又提出希望通过协商解决纠纷，本公司与欧科公司经过平等协商后，签署了协议书，欧科公司认可济南市中级人民法院（2008）济民三初字第 277 号民事判决书认定的事实，认可其生产的豆浆机侵犯本公司专利并向本公司进行道歉，承诺不再实施对本公司的侵权行为，并向本公司支付赔偿款 248 万元。

欧科公司于 2009 年 7 月 13 日向山东省高级人民法院申请撤回上诉，山东省高级人民法院出具（2009）鲁民三终字第 122 号民事裁定书，裁定按原审判决执行，该裁定为终审裁定。

2、2009 年 1 月，兰州玉尊家电有限公司就经销协议纠纷向兰州市城关区人民法院提请上诉，2009 年 9 月兰州市城关区人民法院下达《民事判决书》（(2009)城法民二初字第 78 号），判决公司需返还货款 514,388.49 元，并承担相关损失 1,076,525.00 元。本公司不服判决，于 2009 年 11 月 6 日向甘肃省兰州市中级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，依法改判或将本案发回重审。截至报告期末，上述诉讼尚未判决。

除上述事项外，报告期，公司未有发生或以前期间发生但持续到报告期的其他重大诉讼、仲裁的事项。

### 二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、报告期末，公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项的情况，也不存在买卖其他上市公司股份的情况。

### 四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。



## 五、公司股权激励计划的实施情况

报告期内，公司没有实施股权激励计划。

## 六、报告期内重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。
- (二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。
- (三) 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- (四) 报告期内，公司不存在与关联方债权债务往来、担保事项。
- (五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。
- (六) 报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易事项如下：

1. 根据公司与济南市槐荫美里湖科技开发中心签订的《房屋租赁协议》约定，济南市槐荫美里湖科技开发中心将位于济南市美里湖开发区的房屋租赁给本公司，租赁期限自 2003 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，年租金 25 万元，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已计未付的租金为 150.00 万元。

2. 根据公司与上海力鸿新技术投资有限公司签订的《房屋租赁合同》约定，上海力鸿新技术投资有限公司将位于上海市闵行区古方路 18 幢 401、402 室租赁给本公司，租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，月租金 45,949 元，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已计付租金 275,694.00 元。

3. 根据子公司杭州豆业公司与上海力鸿新技术投资有限公司签订的《房屋租赁合同》约定，上海力鸿新技术投资有限公司将位于杭州市中山北路 632 号 2201-1 室租赁给杭州豆业公司，租赁期限自 2009 年 10 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日，月租金 13,990 元，截至 2009 年 12 月 31 日，杭州豆业公司已计付租金 41,970.00 元，物业管理费用 18,144.50 元。

以上关联交易均已签订书面协议，并根据公司《合同管理制度》和《费用报销管理制度》执行合同审批和付款审批程序。关联交易定价公允，不会侵占上市公司利益。

## 七、报告期内重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 2、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。
- 3、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

#### 4、其它重大合同

经 2008 年 11 月 19 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准，公司与杭州经济技术开发区管委会签署了《投资框架协议书》，约定公司在杭州经济技术开发区投资建设九阳工业园、出口加工区生产基地项目及研发大楼项目。

报告期内履行情况如下：

1. 公司全资子公司九阳欧南多公司为建造九阳工业园项目，已分别以3,068.34万元和2,587万元竞得杭政工出[2009]23号、26号土地使用权，土地面积分别为63,903平方米和53,866.00平方米，并已预付1,138.00万元保证金。

2. 公司全资子公司九阳欧南多投资公司为建造研发行政大楼，与杭州市国土资源局签订《杭州市国有建设用地使用权出让合同》，以18,985.00万元购入坐落于杭州经济技术开发区(下沙C2-B72-02地块)的土地使用权，土地交付日期为2010年11月15日，并已根据合同支付总价款20%的款项计3,797.00万元给杭州市财政局。

3. 公司控股子公司杭州九阳公司与杭州北方房地产开发有限公司签订《房屋转让合同》，以3,300元/平方的单价，总价2,003.25万元购买其位于杭州经济技术开发区12号大街12号(出口加工区生活服务区)第13幢房屋，建筑面积6,676.50平方米，土地使用权面积2,263.00平方米。上述房产土地已办妥产权变更手续。

报告期内，公司未根据《投资框架协议书》约定的事项，签订其他具体协议。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所 作承诺	上海力鸿新技术投资有限公司、 Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited、上海鼎亦投资有限公司	承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；	严格履行中
	上海力鸿新技术投资有限公司和 王旭宁、朱宏韬、朱泽春及黄淑玲 四人管理团队	承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。	严格履行中
	上海力鸿新技术投资有限公司、 Dinghui Solar Energy (Hong Kong) Limited 、 Bilting Developments Limited	承诺将尽量避免与九阳股份进行关联交易，对于因九阳股份生产经营需要而发生的关联交易，本公司将严格按照《公司章程》等对关联交易的规定进行操作。	严格履行中
追加承诺	Bilting Developments Limited	承诺其持有本公司股份自 2009 年 5 月 28 日锁定到期后，继续延长锁定 24 个月，至 2011 年 5 月 28 日方可上市流通。	严格履行中

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已连续 4 年为公司提供审计服务，现为公司 2009 年度提供审计服务的签字会计师为傅芳芳、李德勇。

本年度公司支付给该所的报酬 83 万元。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 十二、其他重要事项

### （一）公司信息披露情况

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2009-01-22	2009-001	2008 年度业绩预告修正公告	证券时报、中国证券报
2009-02-04	2009-002	关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	证券时报、中国证券报
2009-02-27	2009-003	2008 年度业绩快报	证券时报、中国证券报
2009-03-23	2009-004	关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-005	公司独立董事关于相关事项独立意见的公告	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-006	关于变更募集资金投资项目 25 万台商用豆浆机建设项目实施地点的公告	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-007	关于变更募集资金投资项目 800 万台豆浆机项目实施地点和实施主体的公告	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-008	2008 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-009	第一届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2009-03-23	2009-010	第一届监事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-011	关于召开 2008 年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报
2009-03-25	2009-012	关于全资子公司签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报、中国证券报

2009-03-25	2009-013	公司控股子公司名称变更公告	证券时报、中国证券报
2009-03-27	2009-014	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报
2009-04-08	2009-015	关于变更职工代表监事的公告	证券时报、中国证券报
2009-04-16	2009-016	2008 年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报
2009-04-23	2009-017	2008 年度分红派息、转增股本实施公告	证券时报、中国证券报
2009-04-28	2009-018	2009 年第一季度报告	证券时报、中国证券报
2009-04-28	2009-019	股东追加承诺公告	证券时报、中国证券报
2009-07-13	2009-020	对外投资公告	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-021	第一届董事会第十五次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-022	2009 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-023	关于调整募集资金投资项目营销网络建设项目实施方案的公告	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-024	第一届监事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-025	关于变更杭州研发中心建设项目实施主体和调整实施方案的公告	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-026	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报
2009-08-05	2009-027	关于全资子公司签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报、中国证券报
2009-08-26	2009-028	2009 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报
2009-10-28	2009-029	2009 年第三季度报告	证券时报、中国证券报
2009-10-30	2009-030	关于全资子公司签署《募集资金三方监管协议》的公告	证券时报、中国证券报
2009-10-31	2009-031	第一届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、中国证券报
2009-10-31	2009-032	竞拍取得土地使用权的公告	证券时报、中国证券报
2009-11-25	2009-033	竞拍取得土地使用权的进展情况公告	证券时报、中国证券报
2009-11-25	2009-034	关于会计师事务所名称变更的公告	证券时报、中国证券报
2009-12-04	2009-035	第一届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、中国证券报

【注】上述公告同时刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

天健审〔2010〕1588 号

九阳股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的九阳股份有限公司（以下简称九阳股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是九阳股份公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，九阳股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了九阳股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师

中国注册会计师

傅芳芳

李德勇

报告日期：2010 年 3 月 25 日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,568,785,393.62	1,460,613,605.63	2,376,812,997.27	1,621,364,229.68
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	320,234,010.56	206,731,487.50	442,511,559.97	435,017,485.55
应收账款	33,092,512.64	31,771,326.12	47,277,574.53	36,170,108.82
预付款项	60,683,279.28	13,383,844.31	29,137,157.43	20,699,351.54
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,722,995.04	5,351,938.62	4,990,606.16	3,552,682.21
买入返售金融资产				
存货	279,861,354.98	154,144,081.00	306,740,281.38	246,814,223.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	57,566.00		812,560.00	
流动资产合计	3,270,437,112.12	1,871,996,283.18	3,208,282,736.74	2,363,618,081.41
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资			10,258,630.14	
长期应收款				
长期股权投资		855,432,563.90		442,202,563.90
投资性房地产		15,170,166.01		
固定资产	495,482,608.16	104,274,379.39	218,807,974.09	31,806,449.10
在建工程	1,925,903.69	1,807,246.56	89,075,699.50	4,090,295.27
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	191,284,037.44	109,316,666.11	138,149,944.89	56,579,899.10
开发支出				
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产	46,273,628.06	41,509,043.97	11,565,731.40	9,157,423.35
其他非流动资产				
非流动资产合计	734,966,177.35	1,127,510,065.94	467,857,980.02	543,836,630.72
资产总计	4,005,403,289.47	2,999,506,349.12	3,676,140,716.76	2,907,454,712.13
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	855,152,492.96	453,035,244.28	1,000,662,685.51	690,412,135.69
预收款项	118,485,591.57	72,670,537.32	75,087,599.52	73,567,974.19
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	47,142,162.77	22,136,477.08	61,088,929.94	42,877,069.86
应交税费	13,177,718.62	-8,267,674.10	60,979,580.67	31,784,620.13
应付利息				
应付股利				
其他应付款	146,318,214.05	136,869,373.61	61,244,147.74	55,070,286.53
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,180,276,179.97	676,443,958.19	1,259,062,943.38	893,712,086.40
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			32,328.77	
其他非流动负债				
非流动负债合计			32,328.77	
负债合计	1,180,276,179.97	676,443,958.19	1,259,095,272.15	893,712,086.40
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	507,300,000.00	507,300,000.00	267,000,000.00	267,000,000.00
资本公积	1,157,111,527.86	1,171,962,380.59	1,397,411,527.86	1,412,262,380.59
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	156,692,339.05	149,370,745.02	78,254,374.27	70,932,780.24
一般风险准备				
未分配利润	853,090,292.06	494,429,265.32	535,381,563.99	263,547,464.90
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,674,194,158.97	2,323,062,390.93	2,278,047,466.12	2,013,742,625.73
少数股东权益	150,932,950.53		138,997,978.49	
所有者权益合计	2,825,127,109.50	2,323,062,390.93	2,417,045,444.61	2,013,742,625.73
负债和所有者权益总计	4,005,403,289.47	2,999,506,349.12	3,676,140,716.76	2,907,454,712.13

## 利润表

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,636,424,794.75	3,758,265,859.52	4,323,444,775.48	4,283,643,110.93
其中：营业收入	4,636,424,794.75		4,323,444,775.48	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,903,934,628.37	3,491,573,654.82	3,589,233,610.72	3,975,342,144.70
其中：营业成本	2,844,982,800.00	2,860,554,603.04	2,674,227,267.21	3,289,674,823.77
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,294,021.27		2,627,887.89	
销售费用	746,007,178.21	570,105,923.29	695,847,054.13	643,970,655.33
管理费用	326,751,472.09	79,519,853.77	240,520,537.77	61,898,436.56
财务费用	-42,854,081.25	-35,584,273.64	-23,808,220.97	-19,912,425.55
资产减值损失	23,753,238.05	16,977,548.36	-180,915.31	-289,345.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	229,529.86	263,725,600.00	258,630.14	37,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”				



号填列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	732,719,696.24	530,417,804.70	734,469,794.90	345,300,966.23
加：营业外收入	59,243,950.71	6,827,369.16	7,363,335.58	3,707,356.49
减：营业外支出	6,544,483.91	2,101,521.14	8,253,260.08	5,276,523.30
其中：非流动资产处置损失	1,230,011.81		209,948.27	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	785,419,163.04	535,143,652.72	733,579,870.40	343,731,799.42
减：所得税费用	71,323,098.15	12,223,887.52	93,759,873.39	38,945,727.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	714,096,064.89	522,919,765.20	639,819,997.01	304,786,071.51
归属于母公司所有者的净利润	609,746,692.85	522,919,765.20	538,051,801.01	304,786,071.51
少数股东损益	104,349,372.04		101,768,196.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.20	1.03	1.18	0.67
（二）稀释每股收益	1.20	1.03	1.18	0.67
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	714,096,064.89	522,919,765.20	639,819,997.01	304,786,071.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	609,746,692.85	522,919,765.20	538,051,801.01	304,786,071.51
归属于少数股东的综合收益总额	104,349,372.04		101,768,196.00	

## 现金流量表

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	5,598,571,524.79	4,625,305,296.31	5,384,110,967.48	4,694,912,065.17
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金				

净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,594,485.88			
收到其他与经营活动有关的现金	85,924,764.11	43,685,590.11	32,131,645.45	24,492,364.05
经营活动现金流入小计	5,689,090,774.78	4,668,990,886.42	5,416,242,612.93	4,719,404,429.22
购买商品、接受劳务支付的现金	3,404,126,408.94	3,536,959,430.55	3,203,784,057.05	3,633,958,828.63
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	351,457,445.62	122,057,570.82	223,525,500.57	85,453,989.82
支付的各项税费	434,080,126.65	213,143,225.11	353,722,215.69	160,728,998.30
支付其他与经营活动有关的现金	716,122,678.39	471,553,668.45	681,921,433.37	557,545,554.95
经营活动现金流出小计	4,905,786,659.60	4,343,713,894.93	4,462,953,206.68	4,437,687,371.70
经营活动产生的现金流量净额	783,304,115.18	325,276,991.49	953,289,406.25	281,717,057.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,000,000.00			
取得投资收益收到的现金	488,160.00	263,725,600.00		37,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	852,081.10	378,641.29	712,687.00	182,120.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	11,340,241.10	264,104,241.29	712,687.00	37,182,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,624,921.77	123,269,223.14	265,118,776.00	45,112,059.19
投资支付的现金			10,000,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		413,230,000.00		226,041,106.68
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	296,624,921.77	536,499,223.14	275,118,776.00	271,153,165.87
投资活动产生的现金流量净额	-285,284,680.67	-272,394,981.85	-274,406,089.00	-233,971,045.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,458,738,333.53	1,458,738,333.53
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,458,738,333.53	1,458,738,333.53
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	306,014,400.00	213,600,000.00	211,020,000.00	130,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	92,414,400.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	306,014,400.00	213,600,000.00	211,020,000.00	130,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-306,014,400.00	-213,600,000.00	1,247,718,333.53	1,328,738,333.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,638.16	-32,633.69	-89,001.88	-90,220.21

五、现金及现金等价物净增加额	191,972,396.35	-160,750,624.05	1,926,512,648.90	1,376,394,124.97
加：期初现金及现金等价物余额	2,376,812,997.27	1,621,364,229.68	450,300,348.37	244,970,104.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,568,785,393.62	1,460,613,605.63	2,376,812,997.27	1,621,364,229.68

## 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	714,096,064.89	639,819,997.01
加：资产减值准备	23,753,238.05	-180,915.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,728,818.45	12,597,996.54
无形资产摊销	7,661,732.69	5,845,013.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	1,191,068.81	181,662.27
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	32,638.16	89,001.88
投资损失(收益以“－”号填列)	-229,529.86	-258,630.14
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-34,707,896.66	-10,437,825.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-32,328.77	32,328.77
存货的减少(增加以“－”号填列)	7,597,536.01	-154,339,412.56
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	131,798,759.87	-169,334,626.12
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-94,585,986.46	629,274,816.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	783,304,115.18	953,289,406.25
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,568,785,393.62	2,376,812,997.27
减：现金的期初余额	2,376,812,997.27	450,300,348.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	191,972,396.35	1,926,512,648.90

## 合并所有者权益变动表

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	267,000,000.00	1,397,411,527.86			78,254,374.27		535,381,563.99		138,997,978.49	2,417,045,444.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	267,000,000.00	1,397,411,527.86			78,254,374.27		535,381,563.99		138,997,978.49	2,417,045,444.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,300,000.00	-240,300,000.00			78,437,964.78		317,708,728.07		11,934,972.04	408,081,664.89
（一）净利润							609,746,692.85		104,349,372.04	714,096,064.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							609,746,692.85		104,349,372.04	714,096,064.89
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					78,437,964.78		-292,037,964.78		-92,414,400.00	-306,014,400.00
1. 提取盈余公积					78,437,964.78		-78,437,964.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-213,600,000.00		-92,414,400.00	-306,014,400.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	240,300,000.00	-240,300,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	240,300,000.00	-240,300,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或										

股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	507,300,000.00	1,157,111,527.86			156,692,339.05	853,090,292.06		150,932,950.53	2,825,127,109.50

## 合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	200,000,000.00	5,673,194.33			32,536,463.54		173,047,673.71		50,229,782.49	461,487,114.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	5,673,194.33			32,536,463.54		173,047,673.71		50,229,782.49	461,487,114.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,391,738,333.53			45,717,910.73		362,333,890.28		88,768,196.00	1,955,558,330.54
（一）净利润							538,051,801.01		101,768,196.00	639,819,997.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							538,051,801.01		101,768,196.00	639,819,997.01
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,391,738,333.53								1,458,738,333.53
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,391,738,333.53								1,458,738,333.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					45,717,910.73		-175,717,910.73		-13,000,000.00	-143,000,000.00

1. 提取盈余公积				45,717,910.73		-45,717,910.73		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-130,000,000.00	-13,000,000.00	-143,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,397,411,527.86		78,254,374.27		535,381,563.99	138,997,978.49	2,417,045,444.61

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：九阳股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,000,000.00	1,412,262,380.59			70,932,780.24		263,547,464.90	2,013,742,625.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	267,000,000.00	1,412,262,380.59			70,932,780.24		263,547,464.90	2,013,742,625.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,300,000.00	-240,300,000.00			78,437,964.78		230,881,800.42	309,319,765.20
（一）净利润							522,919,765.20	522,919,765.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							522,919,765.20	522,919,765.20
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					78,437,964.78	-292,037,964.78	-213,600,000.00
1. 提取盈余公积					78,437,964.78	-78,437,964.78	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-213,600,000.00	-213,600,000.00
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	240,300,000.00	-240,300,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,300,000.00	-240,300,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	507,300,000.00	1,171,962,380.59			149,370,745.02	494,429,265.32	2,323,062,390.93

## 母公司所有者权益变动表(续表)

编制单位: 九阳股份有限公司

2009 年度

单位: 元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	20,524,047.06			25,214,869.51		134,479,304.12	380,218,220.69
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	200,000,000.00	20,524,047.06			25,214,869.51		134,479,304.12	380,218,220.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,000,000.00	1,391,738,333.53			45,717,910.73		129,068,160.78	1,633,524,405.04
(一) 净利润							304,786,071.51	304,786,071.51



（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							304,786,071.51	304,786,071.51
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,391,738,333.53						1,458,738,333.53
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,391,738,333.53						1,458,738,333.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					45,717,910.73		-175,717,910.73	-130,000,000.00
1. 提取盈余公积					45,717,910.73		-45,717,910.73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-130,000,000.00	-130,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,412,262,380.59			70,932,780.24		263,547,464.90	2,013,742,625.73

### 三、财务报表附注

## 九阳股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

九阳股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为山东九阳小家电有限公司，原系由自然人王旭宁、朱泽春、许发刚和黄淑玲共同投资设立的有限责任公司，2007 年 8 月经中华人民共和国商务部批准，山东九阳小家电有限公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，于 2007 年 9 月 19 日在山东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 370000400004700 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 50,730 万元，股份总数 50,730 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 38,000.00 万股；无限售条件的流通股份 A 股 12,730.00 万股。公司股票已于 2008 年 5 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属家电行业。经营范围：小家电产品和厨房用具的研发、生产及技术咨询；粮食的储藏及加工；销售本公司生产的产品(涉及许可证管理的项目凭许可证经营)。主要产品或提供的劳务：豆浆机、电磁炉和营养煲等厨房小家电产品。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、

其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	账龄 3 年以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	根据应收款项的账龄进行计提
---------------	---------------

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

##### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款,采用个别认定法计提坏账准备。

对预付账款,以账龄为信用风险特征进行组合,根据各组合计提坏账准备。对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息和长期应收款)等,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。



#### (十四) 固定资产

##### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	10.00	4.50-2.57
通用设备	3-12	3.00-10.00	32.33-7.50
专用设备	5-15	5.00-10.00	19.00-6.00
运输工具	4-8	5.00-10.00	23.75-11.25

##### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专利权	2.5-12.5
办公及财务软件	5-10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形

资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产

的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部

资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

### (二) 税收优惠及批文

1. 根据济南市槐荫国家税务局《关于对山东九阳小家电有限公司认定生产性企业的批复》(槐国税发[2005]40 号)批复和济南市槐荫国家税务局槐国税函[2007]12 号认定，本公司被认定为生产型中外合资企业，自 2005 年度起，企业所得税享受“两免三减半”优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》

（国发〔2007〕39 号）的相关规定，并经济南市槐荫国家税务局《济南市槐荫国家税务局关于九阳股份有限公司继续适用生产性企业定期减免问题的批复》（槐国税函[2009]4 号）批复，本公司继续享受“两免三减半”税收优惠政策，本期按 12.5% 税率计缴。

2. 根据杭州市国家税务局开发区分局《关于确认杭州鸿阳家电有限公司享受外商投资企业定期减免税优惠资格的批复》（杭国税开发[2005]14 号文）和《关于杭州鸿阳家电有限公司享受外商投资企业定期减免税优惠的批复》（杭国税开发[2006]172 号），子公司杭州九阳小家电有限公司被认定为生产型外商投资企业，自 2005 年度起，企业所得税享受“两免三减半”政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）的相关规定，杭州九阳小家电有限公司继续享受“两免三减半”税收优惠政策。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2008 年 12 月 26 日联合发布的《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等 349 家企业为 2008 年第三批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]336 号），杭州九阳小家电有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2008 年至 2010 年），自 2008 年度起，按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）的规定，企业所得税过渡优惠政策与新税法及实施条例规定的优惠政策存在交叉的，由企业选择最优惠的政策执行，不得叠加享受。杭州九阳小家电有限公司本期按 12.5% 的税率计缴。

3. 子公司苏州九阳小家电有限公司为中外合资经营企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》和国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）的相关规定，自 2008 年度起，企业所得税享受“两免三减半”政策，本期免缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
杭州九阳欧南多 小家电有限公司 [注]	全资子公司	浙江省杭 州市	制造业	63,323 万	生产、销售、研发、技 术咨询：商用食品加工 机，家用电器：研发、 技术咨询：锅具、厨房 用品；销售：锅具、厨

					房用品
山东九阳豆业发展有限公司[注]	全资子公司	山东省章丘市	制造业	1,000 万	小家电产品的研发、生产技术咨询, 粮食的储藏及加工、豆类新品种的开发, 销售本公司生产的产品。
杭州九阳豆业有限公司[注]	全资子公司	浙江省杭州市	制造业	500 万	豆浆配料的研发; 家用豆浆机、商用豆浆机的研发、生产、销售、租赁; 批发: 定型包装食品(不含冷冻和冷藏食品《卫生许可证》有效期至 2012 年 11 月 17 日)
杭州欧南多投资有限公司[注]	全资子公司	浙江省杭州市	服务业	10,000 万	服务; 投资管理(除证券、期货)

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州九阳欧南多小家电有限公司	633,271,106.68		100.00	100.00	是
山东九阳豆业发展有限公司[注]	10,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州九阳豆业有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州欧南多投资有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州九阳欧南多小家电有限公司			
山东九阳豆业发展有限公司			
杭州九阳豆业有限公司			

杭州欧南多投资有 限公司			
-----------------	--	--	--

[注]：以下依次简称欧南多公司、山东豆业公司、杭州豆业公司和欧南多投资公司。欧南多公司原名杭州欧南多小家电有限公司，2009 年 1 月 9 日办理更名手续。山东豆业公司原注册资本为 5,000 万元，本期减至 1,000 万元，已于 2009 年 12 月 18 日办妥工商变更登记。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
杭州九阳小家电 有限公司[注]	控股子公司	浙江省杭 州市	制造业	1,200 万 美元	研发、生产：商用食品 加工机，家用电器，线 路板；销售：本公司生 产的产品，提供技术咨 询。
苏州九阳小家电 有限公司[注]	控股子公司	江苏省苏 州市	制造业	400 万美 元	研发、装配食品加工机 与家用电器，销售本公 司所生产的产品并提供 相关的售后服务（凡涉 及国家专项规定的，取 得专项许可手续后经 营）。

（续上表）

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
杭州九阳小家电 有限公司	83,318,432.23		74.00	74.00	是
苏州九阳小家电 有限公司	23,843,024.99		75.00	75.00	是

（续上表）

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
杭州九阳小家电 有限公司	137,385,284.22		
苏州九阳小家电 有限公司	13,547,666.31		

[注]：以下依次简称杭州九阳公司和苏州九阳公司。

## （二）合并范围发生变更的说明



本期公司出资设立欧南多投资公司，于 2009 年 11 月 4 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330198000020036 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100,000,000.00 元，公司出资 100,000,000.00 元，占其注册资本的 100% ，对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			32,426.41			19,930.64
小 计			32,426.41			19,930.64
银行存款						
人民币			2,568,743,542.50			2,376,779,487.24
美元	1,380.22	6.8282	9,424.42	1,986.86	6.8346	13,579.39
港币	0.33	0.8805	0.29			
小 计			2,568,752,967.21			2,376,793,066.63
合 计			2,568,785,393.62			2,376,812,997.27

#### 2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	320,234,010.56		320,234,010.56	442,511,559.97		442,511,559.97
合 计	320,234,010.56		320,234,010.56	442,511,559.97		442,511,559.97

#### 3. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	4,652,809.49	13.32	232,640.47	12.67				
其他不重大	30,275,578.47	86.68	1,603,234.85	87.33	49,840,830.48	100.00	2,563,255.95	100.00
合 计	34,928,387.96	100.00	1,835,875.32	100.00	49,840,830.48	100.00	2,563,255.95	100.00

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	33,139,269.65	94.88	1,656,963.49	49,272,860.99	98.86	2,463,643.05
1-2 年	1,789,118.31	5.12	178,911.83	353,889.77	0.71	35,388.98
2-3 年				214,079.72	0.43	64,223.92
合 计	34,928,387.96	100.00	1,835,875.32	49,840,830.48	100.00	2,563,255.95

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	货款	1,670,183.58	长期挂账无法收回	否
小 计		1,670,183.58		

## 2) 应收账款核销说明

对长期挂账或无法收回的销货款经批准核销作为坏账损失处理。

## (3) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 1	非关联方	4,652,809.49	1 年以内	13.32
客户 2	非关联方	1,403,061.45	1 年以内	4.02
客户 3	非关联方	1,245,493.62	1 年以内	3.57
客户 4	非关联方	1,224,333.01	1 年以内	3.51
客户 5	非关联方	1,106,022.06	1 年以内	3.17
小 计		9,631,719.63		27.59

## (5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,088.65	6.8282	21,089.92	252,025.21	6.8346	1,722,491.50
小 计			21,089.92			1,722,491.50

#### 4. 预付款项

##### (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	63,595,727.07	99.54	3,179,786.36	60,415,940.71	30,610,628.88	99.79	1,530,531.45	29,080,097.43
1-2 年	297,042.86	0.46	29,704.29	267,338.57	63,400.00	0.21	6,340.00	57,060.00
合 计	63,892,769.93	100.00	3,209,490.65	60,683,279.28	30,674,028.88	100.00	1,536,871.45	29,137,157.43

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州市财政局	非关联方	37,970,000.00	1 年以内	预付受让土地使用权定金
杭州市国土资源局	非关联方	11,380,000.00	1 年以内	土地竞拍保证金
三人行广告有限公司北京分公司	非关联方	7,457,845.00	1 年以内	预付广告费
敦化市大地豆业有机食品有限公司	非关联方	1,590,752.00	1 年以内	按合同预付原材料采购款
富锦市宏胜大豆专业合作社	非关联方	800,000.00	1 年以内	按合同预付原材料采购款
小 计		59,198,597.00		

预付款项主要单位的说明：

1) 本期，欧南多投资公司与杭州市国土资源局签订《杭州市国有建设用地使用权出让合同》，该公司以 18,985.00 万元购入坐落于杭州经济技术开发区(下沙 C2-B72-02 地块)的土地使用权，土地交付日期为 2010 年 11 月 15 日。该公司已根据合同支付总价款 20%的款项计 3,797.00 万元给杭州市财政局，账列预付账款。

2) 本期，欧南多公司分别以 3,068.344 万元和 2,587 万元竞拍成交杭政工出[2009]23 号、26 号土地使用权。截至期末，欧南多公司支付上述土地竞拍保证金 1,138.00 万元，账列预付账款，其中杭政工出[2009]23 号土地使用权已于 2010 年 2 月 9 日签订《国有建设用地使用权出让合同》，杭政工出 [2009]26 号土地使用权尚未签订国有土地出让合同。

3) 三人行广告有限公司北京分公司 7,457,845.00 元, 系公司预付的 2010 年广告投放款项。

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但信用风险较大	40,000.00	0.49	20,000.00	4.35				
其他不重大	8,142,904.21	99.51	439,909.17	95.65	5,266,706.48	100.00	276,100.32	100.00
合 计	8,182,904.21	100.00	459,909.17	100.00	5,266,706.48	100.00	276,100.32	100.00

#### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,487,625.14	91.50	374,381.26	5,171,406.48	98.19	258,570.32
1-2 年	655,279.07	8.01	65,527.91	55,300.00	1.05	5,530.00
2-3 年				40,000.00	0.76	12,000.00
3-4 年	40,000.00	0.49	20,000.00			
合 计	8,182,904.21	100.00	459,909.17	5,266,706.48	100.00	276,100.32

### (2) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	暂付款	91,397.00	长期挂账无法收回	否
小 计		91,397.00		

#### 2) 其他应收款核销说明

对长期挂账或无法收回的暂付款经批准核销作为坏账损失处理。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	款项性质 或内容
济南槐荫工业园区管理委员会	非关联方	1,166,067.40	1 年以内	14.25	代垫费用
普洛斯（杭州）置业有限公司	非关联方	450,000.00	1-2 年	5.50	仓库租赁保证金
中国工商银行股份有限公司北京 市分行资产托管专户	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.67	小家电下乡履约保证金
山东电力集团公司济南供电公司	非关联方	114,000.00	1 年以内	1.39	临时用电押金
国光电器股份有限公司	非关联方	110,000.00	1 年以内	1.34	仓库租赁保证金
小 计		2,140,067.40		26.15	

## 6. 存货

(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	65,572,176.56	92,874.76	65,479,301.80	72,748,409.01	185,217.77	72,563,191.24
库存商品	214,284,222.62	20,769,735.29	193,514,487.33	206,896,108.77	1,396,001.89	205,500,106.88
委托加工物资	20,017,883.09		20,017,883.09	27,723,474.52		27,723,474.52
包装物	849,682.76		849,682.76	953,508.74		953,508.74
合 计	300,723,965.03	20,862,610.05	279,861,354.98	308,321,501.04	1,581,219.66	306,740,281.38

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	185,217.77	92,874.77		185,217.77	92,874.77
库存商品	1,396,001.89	20,769,735.28		1,396,001.89	20,769,735.28
小 计	1,581,219.66	20,862,610.05		1,581,219.66	20,862,610.05

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊厂房租赁费	57,566.00	812,560.00

合 计	57,566.00	812,560.00
-----	-----------	------------

## 8. 持有至到期投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他		10,258,630.14
合 计		10,258,630.14

## (2) 持有至到期投资的说明

杭州九阳公司 2008 年购买恒丰银行理财 T 计划 6 号产品 1,000 万元，合约期限为 2008 年 7 月 24 日至 2009 年 7 月 24 日，2009 年 5 月 22 日该公司提前收回投资本金 10,000,000.00 元，并收到投资收益款 488,160.00 元，其中 2008 年确认收益 258,630.14 元，本期确认收益 229,529.86 元。

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	243,298,605.08	305,017,121.47	4,646,384.79	543,669,341.76
房屋及建筑物	184,860,800.66	270,038,769.98		454,899,570.64
通用设备	21,327,025.38	15,492,506.07	3,616,011.56	33,203,519.89
专用设备	14,676,516.45	14,519,867.46	691,173.23	28,505,210.68
运输工具	22,434,262.59	4,965,977.96	339,200.00	27,061,040.55
2) 累计折旧小计	24,490,630.99	26,728,818.45	3,032,715.84	48,186,733.60
房屋及建筑物	11,634,202.48	12,988,726.08		24,622,928.56
通用设备	6,037,217.63	6,035,841.32	2,479,774.69	9,593,284.26
专用设备	1,721,739.67	2,616,979.32	281,304.70	4,057,414.29
运输工具	5,097,471.21	5,087,271.73	271,636.45	9,913,106.49
3) 账面净值小计	218,807,974.09	305,017,121.47	28,342,487.40	495,482,608.16
房屋及建筑物	173,226,598.18	270,038,769.98	12,988,726.08	430,276,642.08
通用设备	15,289,807.75	15,492,506.07	7,172,078.19	23,610,235.63

专用设备	12,954,776.78	14,519,867.46	3,026,847.85	24,447,796.39
运输工具	17,336,791.38	4,965,977.96	5,154,835.28	17,147,934.06
4) 账面价值合计	218,807,974.09	305,017,121.47	28,342,487.40	495,482,608.16
房屋及建筑物	173,226,598.18	270,038,769.98	12,988,726.08	430,276,642.08
通用设备	15,289,807.75	15,492,506.07	7,172,078.19	23,610,235.63
专用设备	12,954,776.78	14,519,867.46	3,026,847.85	24,447,796.39
运输工具	17,336,791.38	4,965,977.96	5,154,835.28	17,147,934.06

本期折旧额为 26,728,818.45 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 238,438,941.62 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
物流中心与生产基地新建厂房 (56,377,942.08)	工程尚未决算	2010 年 12 月 31 日前
九阳健康产业基地新建厂区 (26,970,544.66)	工程尚未决算	2010 年 12 月 31 日前
九阳股份研发办公楼 (3,929,112.84)	工程尚未决算	2010 年 12 月 31 日前
欧南多南厂厂房 (92,443,904.23)	工程尚未决算	2010 年 12 月 31 日前
欧南多北厂仓库 (10,090,273.00)	工程尚未决算	2010 年 12 月 31 日前
东尚公寓 (3,205,848.00)	小产权房	无法办理
金脉房产 (10,757,153.00)	相关资料未全尚未办权证	2010 年 12 月 31 日前

## 10. 在建工程

### (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
年产 800 万台豆浆机	118,657.13		118,657.13			
5 万吨豆料项目				3,425,482.87		3,425,482.87
物流中心与生产基地建设项目				664,812.40		664,812.40
杭州厨房小家电生产建设项目				55,519,074.27		55,519,074.27

欧南多北厂厂区建设项目				29,153,400.00		29,153,400.00
六万吨大豆加工项目	1,807,246.56		1,807,246.56			
零星工程				312,929.96		312,929.96
合 计	1,925,903.69		1,925,903.69	89,075,699.50		89,075,699.50

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
年产 800 万台豆浆机项目	24,421		118,657.13			0.05
年产 5 万吨豆料项目	7,779	3,425,482.87	23,545,061.79	26,970,544.66		113.09
物流中心与生产基地建设项目	16,675	664,812.40	55,713,129.68	56,377,942.08		55.12
杭州厨房小家电生产建设项目	21,919	55,519,074.27	36,924,829.96	92,443,904.23		56.22
欧南多北厂厂区建设项目	6,449.14	29,153,400.00	31,639,450.30	60,792,850.30		94.27
六万吨大豆加工项目	4,000		1,807,246.56			4.52
零星工程		312,929.96	1,540,770.39	1,853,700.35		
合 计		89,075,699.50	151,289,145.81	238,438,941.62		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
年产 800 万台豆浆机项目	0.05				募集资金	118,657.13
年产 5 万吨豆料项目	100.00				募集资金	
物流中心与生产基地建设项目	55.12				自筹资金	
杭州厨房小家电生产建设项目	95.00				募集资金	
欧南多北厂厂区建设项目	94.27				自筹资金	
六万吨大豆加工项目	4.52				自筹资金	1,807,246.56
零星工程					自筹资金	
合 计						1,925,903.69

## (3) 重大在建工程的工程进度情况



工程名称	工程进度(%)	备注
年产 800 万台豆浆机项目	0.05	前期筹建阶段
年产 5 万吨豆料项目	100.00	项目已建成，尚未竣工决算
物流中心与生产基地建设项目	55.12	该项目一期工程目前已完工，尚未竣工决算，部分配套工程尚未完工，二期工程尚未开始
杭州厨房小家电生产建设项目	95.00	项目主体工程已完成，尚未竣工决算，部分配套工程尚未完工
欧南多北厂厂区建设项目	94.27	该项目目前主体已完工尚未竣工决算，部分配套工程尚未结束
六万吨大豆加工项目	4.52	尚处土建阶段

## 11. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	146,536,825.37	60,795,825.24		207,332,650.61
土地使用权	116,016,931.52	57,470,332.55		173,487,264.07
办公及财务软件	7,019,893.85	3,325,492.69		10,345,386.54
专利权	23,500,000.00			23,500,000.00
2) 累计摊销小计	8,386,880.48	7,661,732.69		16,048,613.17
土地使用权	2,985,806.33	3,228,007.33		6,213,813.66
办公及财务软件	572,313.16	977,162.10		1,549,475.26
专利权	4,828,760.99	3,456,563.26		8,285,324.25
3) 账面净值小计	138,149,944.89	60,795,825.24	7,661,732.69	191,284,037.44
土地使用权	113,031,125.19	57,470,332.55	3,228,007.33	167,273,450.41
办公及财务软件	6,447,580.69	3,325,492.69	977,162.10	8,795,911.28
专利权	18,671,239.01		3,456,563.26	15,214,675.75
4) 账面价值合计	138,149,944.89	60,795,825.24	7,661,732.69	191,284,037.44
土地使用权	113,031,125.19	57,470,332.55	3,228,007.33	167,273,450.41
办公及财务软件	6,447,580.69	3,325,492.69	977,162.10	8,795,911.28
专利权	18,671,239.01		3,456,563.26	15,214,675.75

本期摊销额 7,661,732.69 元。

## 12. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	5,364,627.09	513,111.85
其中：坏账准备	458,968.84	315,459.39
存货跌价准备	4,905,658.25	197,652.46
开办费		42,554.56
预提费用性质的负债	40,909,000.97	11,010,064.99
合 计	46,273,628.06	11,565,731.40
递延所得税负债		
持有至到期投资收益		32,328.77
合 计		32,328.77

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	22,698,485.37
其中：坏账准备	1,835,875.32
存货跌价准备	20,862,610.05
预提费用性质的负债	169,846,613.84
小 计	192,545,099.21

## 13. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付原材料款	741,718,165.61	940,639,999.36
应付工程设备款	48,230,695.67	29,188,582.06
应付运费	10,024,791.84	5,439,213.40

应付质保金	55,178,839.84	25,394,890.69
合 计	855,152,492.96	1,000,662,685.51

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年款项共计 19,059,389.82 元, 其中供应商质量保证金 10,667,992.73 元, 待无业务往来时归还; 房屋建筑物完工预结转固定资产暂估款 7,835,316.80 元, 待竣工决算后支付。

#### 14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	62,132,169.06	58,354,650.52
保证金	56,353,422.51	16,732,949.00
合 计	118,485,591.57	75,087,599.52

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
欧元	39,934.95	391,246.69	39,934.95	385,731.68
港元	322,977.68	284,375.39	321,877.83	283,860.84
美元	278,517.41	1,901,772.56	352,629.18	2,410,079.39
小 计		2,577,394.64		3,079,671.91

#### 15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	43,313,688.75	265,996,795.33	277,016,947.17	32,293,536.91
职工福利费	9,700,981.29	21,304,835.34	28,503,675.23	2,502,141.40
社会保险费	2,008,739.11	39,390,843.38	39,489,477.13	1,910,105.36
其中: 医疗保险费	700,215.93	11,728,510.82	11,692,369.40	736,357.35

基本养老保险费	1,099,133.28	23,855,955.60	23,994,633.88	960,455.00
失业保险费	121,746.87	2,134,660.32	2,128,345.21	128,061.98
工伤保险费	50,081.73	886,123.24	889,396.72	46,808.25
生育保险费	37,561.30	785,593.40	784,731.92	38,422.78
住房公积金	25,326.58	15,067,403.71	15,092,730.29	
其他	6,040,194.21	9,511,443.99	5,115,259.10	10,436,379.10
合 计	61,088,929.94	351,271,321.75	365,218,088.92	47,142,162.77

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 10,436,379.10 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	截至本财务报告批准报出日已部分发放，剩余部分将于 2010 年 6 月份前发放完毕
职工福利费	期末余额系外商投资企业计提的职工奖励及福利基金，将逐步支用
社会保险费	截至本财务报告批准报出日均已上缴
工会经费和职工教育经费	将在 2010 年上缴或支用

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-10,599,933.42	25,543,177.52
营业税	208,352.68	15,116.57
企业所得税	19,003,044.48	33,028,927.24
代扣代缴个人所得税	667,334.92	1,216,291.62
城市维护建设税	169,710.66	29,943.12
房产税	468,527.14	8,790.00
土地使用税	299,183.90	42,145.57
教育费附加	74,807.79	12,832.76
地方教育附加	254,247.05	193,248.09
印花税	282,753.05	539,213.57

水利建设专项资金	2,349,690.37	349,894.61
合 计	13,177,718.62	60,979,580.67

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,743,663.44	15,270,712.84
应付暂收款	134,939,380.05	44,112,048.77
其他	3,635,170.56	1,861,386.13
合 计	146,318,214.05	61,244,147.74

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
济南市槐荫美里湖科技开发中心	1,500,000.00	1,250,000.00
小 计	1,500,000.00	1,250,000.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年款项共计 2,274,674.68 元，其中工程履约保证金和押金 1,024,674.68 元，待无业务往来时退还；济南市槐荫美里湖科技开发中心应付房租款 1,250,000.00 元。

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
押金保证金	7,743,663.44	暂收的押金和履约保证金
济南市槐荫美里湖科技开发中心	1,500,000.00	应付房屋租赁费
经销商激励费	122,341,584.40	营销终端建设及激励款
济南市槐荫区慈善总会	1,100,000.00	应付资助款
小 计	132,685,247.84	

## 18. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（+，-）	期末数
-----	-----	-------------	-----

			发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股							
	2. 国有法人持股							
	3. 其他内资持股	140,698,400			126,628,560		126,628,560	267,326,960
	其中:							
	境内法人持股	140,698,400			126,628,560		126,628,560	267,326,960
	境内自然人持股							
	4. 外资持股	59,301,600			53,371,440		53,371,440	112,673,040
	其中:							
	境外法人持股	59,301,600			53,371,440		53,371,440	112,673,040
	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	200,000,000			180,000,000		180,000,000	380,000,000
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	67,000,000			60,300,000		60,300,000	127,300,000
	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	67,000,000			60,300,000		60,300,000	127,300,000
(三)	股份总数	267,000,000			240,300,000		240,300,000	507,300,000

## (2) 股本变动情况说明

根据公司 2009 年 4 月 16 日召开的 2008 年度股东大会决议和修改后的公司章程, 经山东省对外贸易经济合作厅《关于同意九阳股份有限公司增资的批复》(鲁外经贸外资字[2009]379 号), 公司以 2008 年末股本 26,700 万股为基数, 按每 10 股转增 9 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 240,300,000.00 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 240,300,000.00 元。公司于 2009 年 4 月 30 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股本转增。注册资本实收情况业经中兴华会计师事务所有限责任公司审验, 并由其出具中兴华验字(2009)第 009 号《验资报告》, 公司于 2009 年 7 月 21 日办妥工商变更登记手续。

## 19. 资本公积

## (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	1,391,738,333.53		240,300,000.00	1,151,438,333.53

其他资本公积	5,673,194.33			5,673,194.33
合 计	1,397,411,527.86		240,300,000.00	1,157,111,527.86

## (2) 其他说明

资本公积本期减少详见本财务报表附注五股本之说明。

## 20. 盈余公积

## (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	30,478,607.15	52,291,976.52		82,770,583.67
任意盈余公积	15,239,303.58	26,145,988.26		41,385,291.84
储备基金	21,690,975.69			21,690,975.69
企业发展基金	10,845,487.85			10,845,487.85
合 计	78,254,374.27	78,437,964.78		156,692,339.05

## (2) 其他说明

根据 2010 年 3 月 25 日公司董事会一届第十九次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 52,291,976.52 元，5% 的任意盈余公积 26,145,988.26 元。

## 21. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	535,381,563.99	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	535,381,563.99	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	609,746,692.85	——
减：提取法定盈余公积	52,291,976.52	2009 年度实现净利润的 10%
提取任意盈余公积	26,145,988.26	2009 年度实现净利润的 5%
应付普通股股利	213,600,000.00	每 10 股派发现金股利 8.00 元

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	853,090,292.06	——

## (2) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 8 元(含税), 合计分配普通股股利 213,600,000.00 元。

2) 根据 2010 年 3 月 25 日公司董事会一届第十九次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 5% 的任意盈余公积, 以 2009 年 12 月 31 日的总股本 507,300,000 股为基数, 每 10 股派发现金股利 7 元 (含税), 同时以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 507,300,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增股份 253,650,000 股, 转增后公司总股本变更为 760,950,000 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 78,437,964.78 元, 期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 355,110,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,630,770,396.10	4,320,749,654.20
其他业务收入	5,654,398.65	2,695,121.28
营业成本	2,844,982,800.00	2,674,227,267.21

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小家电行业	4,600,290,628.35	2,826,106,195.91	4,308,174,663.96	2,666,612,133.91
粮食初加工业	30,479,767.75	17,703,694.18	12,574,990.24	7,358,915.08
小 计	4,630,770,396.10	2,843,809,890.09	4,320,749,654.20	2,673,971,048.99

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)



产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
食品加工机系列	3,622,075,407.48	2,085,929,420.11	3,041,196,811.64	1,710,854,052.73
营养煲系列	470,581,000.24	345,743,840.13	286,596,884.67	206,163,868.42
电磁炉系列	494,430,396.45	385,129,964.14	961,598,289.55	736,213,539.08
豆料	30,479,767.75	17,703,694.18	12,574,990.24	7,358,915.08
其他	13,203,824.18	9,302,971.54	18,782,678.10	13,380,673.68
小 计	4,630,770,396.10	2,843,809,890.09	4,320,749,654.20	2,673,971,048.99

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	4,616,676,872.68	2,835,120, 639.34	4,311,856,548.76	2,666,447,476.19
国外销售	14,093,523.42	8,689,250.75	8,893,105.44	7,523,572.80
小 计	4,630,770,396.10	2,843,809,890.09	4,320,749,654.20	2,673,971,048.99

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	51,980,386.38	1.12
客户 2	47,676,521.37	1.03
客户 3	45,989,817.62	0.99
客户 4	43,549,625.96	0.94
客户 5	41,002,600.05	0.88
小 计	230,198,951.38	4.96

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	
营业税	181,808.00	35,452.63	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,503,579.79	95,675.09	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	715,183.75	70,431.74	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	2,893,449.73	2,426,328.43	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	5,294,021.27	2,627,887.89	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,890,628.00	-1,346,900.69
存货跌价损失	20,862,610.05	1,165,985.38
合 计	23,753,238.05	-180,915.31

## 4. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	229,529.86	258,630.14
合 计	229,529.86	258,630.14

## 5. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	38,943.00	28,286.00
其中：固定资产处置利得	38,943.00	28,286.00
政府补助	51,854,883.88	5,150,000.00
盘盈利得	4,588.51	
罚没收入	3,444,056.73	1,017,472.19
赔款收入	2,570,000.00	778,402.13
无法支付款项	87,802.67	
其他	1,243,675.92	389,175.26
合 计	59,243,950.71	7,363,335.58

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
固定资产投资补助	14,460,000.00		杭经开商[2009]310 号和杭经开财[2009]170 号
城镇土地使用税返还	979,807.05		(浙地税政)[2009]2540 号
房产税返还	554,345.40		(杭地税)[减免] 200900639

			号
转移性消费券	4,532,000.00		杭州经济技术开发区财政局 发放的减负解困促发展扶持 资金
凭证式消费券	12,000,000.00		
技术改造项目补助资金	6,130,500.00		杭经开经（2009）190 号及 杭经开财（2009）82 号
房租补助	3,580,000.00		杭经开经（2009）27 号/杭经 开财（2009）25 号
固定资产投资补助	2,400,000.00		杭经开商（2009）309 号/杭 经开财（2009）169 号
2008 年度工业先进企业奖励	1,000,000.00		杭州经济技术开发区财政局 颁发的纳税贡献奖企业奖金
科技规模贡献奖奖励	600,000.00		杭经开管(2009)73 号
2008 年杭州市第二批工业企 业信息化应用项目财政补贴	578,000.00		计算机网络系统改造项目财 政资助和区配套资金
大学生企业实训补贴	415,588.00		杭劳社就（2006）233 号
稳定就业奖励补贴	375,060.00		杭劳社就（2009）321 号
杭州市人才开发中心补贴	111,050.00		杭劳社就（2006）233 号
2009 年第一批杭州市高技术 产业化验收合格项目资助资 金	64,000.00		商用豆浆机项目资助资金
杭州经济技术开发区财政财 政补贴	25,000.00		2008 年度按比例安排残疾 人就业工作先进单位奖励
杭州经济技术开发区财政拨 款	24,300.00		杭经开委（2008）68 号
先进单位奖励	13,000.00		开发区管理政策
房产税、土地使用税税收返还	3,060,333.43		杭州市地方税务局开发区税 务分局高新技术企业房产 税、土地使用税减免批复
食物搅碎器获标准制定奖	200,000.00		济普发[2009]12 号
著名驰名商标奖励	100,000.00		济普发[2009]13 号
专利奖励费	22,600.00		济知字[2008]12 号
槐荫区科技发展项目经费	200,000.00		济槐科字[2009]12 号
08 年度工业科技基金奖励	50,000.00		济槐发改字[2009]34 号
山东省中小企业发展专项资 金	100,000.00		济财企[2009]53 号
工业经济发展引导资金技术 创新项目	100,000.00		济财企[2009]53 号
工业设计创新成果财政奖励 资金	50,000.00		济南市财政局
残联奖励金	21,000.00		济南残疾人联合会规定
08 年菲律宾展览会中小资金 款	8,300.00		中国机电产品进出口商会

财税贡献奖（中共槐荫区委 会）	100,000.00		济槐普发[2009]4 号
省级技术中心技术改造支出 资金		1,000,000.00	鲁经贸技字[2007]390 号
中国名牌产品奖励款		1,000,000.00	《济南市建设创新型城市若 干政策》
先进单位经济发展引导资金		300,000.00	济南市人民政府关于表彰发 展和服务工业经济先进单位和 先进个人的决定
“低噪声电磁灶”项目的配套补 助		80,000.00	杭科计[2008]123 号和杭财 教[2008]628 号
固定资产投资补助		1,600,000.00	杭经开商[2008]295 号和杭 经开财[2008]127 号
九阳商用豆浆机系列化开发 配套补助		600,000.00	杭经开经[2008]324 号和杭 经开财[2008]144 号
九阳商用豆浆机专利实施产 业化项目补助经费		200,000.00	杭科计[2008]251 号和杭财 教[2008]1286 号
规模贡献和纳税贡献奖励		300,000.00	杭经开管发（2008）68 号
技术创新奖		50,000.00	杭经开管发（2008）69 号
杭州经济技术开发区管理委 员会奖励费		1,000.00	开发区管理政策
杭州经济技术开发区管理委 员会奖励费		10,000.00	《杭州经济开发区关于加强 高层次人才队伍建设的暂行 办法》
杭州市残疾人联合会奖金		8,000.00	杭州残疾人联合会相关制度
科技局工业设计大赛奖励		1,000.00	杭科知[2008]22 号
小 计	51,854,883.88	5,150,000.00	

## (3) 其他说明：

2009 年 7 月，公司与佛山市顺德区欧科电器有限公司就其侵犯本公司专利纠纷事项达成协议，约定该公司立即停止侵权，赔偿本公司侵权损失 248 万元，公司已收到赔偿款，账列营业外收入。

## 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,230,011.81	209,948.27
其中：固定资产处置损失	1,230,011.81	209,948.27
对外捐赠	1,400,000.00	5,156,066.00
罚款支出	123,545.57	31,943.80

水利建设专项资金	3,634,026.53	2,838,911.14
其他	156,900.00	16,390.87
合 计	6,544,483.91	8,253,260.08

#### 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	106,030,994.81	104,165,370.55
递延所得税调整	-34,707,896.66	-10,405,497.16
合 计	71,323,098.15	93,759,873.39

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	44,234,304.49
政府补助	30,728,398.00
赔款收入	2,570,000.00
罚没收入	2,688,670.18
押金保证金	2,356,513.73
其他	3,346,877.71
合 计	85,924,764.11

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
捐赠支出	1,400,000.00
期间费用	713,439,372.94
其他	1,283,305.45
合 计	716,122,678.39

#### 3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	714,096,064.89	639,819,997.01
加: 资产减值准备	23,753,238.05	-180,915.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,728,818.45	12,597,996.54
无形资产摊销	7,661,732.69	5,845,013.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,191,068.81	181,662.27
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	32,638.16	89,001.88
投资损失(收益以“一”号填列)	-229,529.86	-258,630.14
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-34,707,896.66	-10,437,825.93
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-32,328.77	32,328.77
存货的减少(增加以“一”号填列)	7,597,536.01	-154,339,412.56
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	131,798,759.87	-169,334,626.12
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-94,585,986.46	629,274,816.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	783,304,115.18	953,289,406.25
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,568,785,393.62	2,376,812,997.27
减: 现金的期初余额	2,376,812,997.27	450,300,348.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	191,972,396.35	1,926,512,648.90

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,568,785,393.62	2,376,812,997.27
其中：库存现金	32,426.41	19,930.64
可随时用于支付的银行存款	2,568,752,967.21	2,376,793,066.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,568,785,393.62	2,376,812,997.27

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,376,227.72	2,890,628.00		1,761,580.58	5,505,275.14
存货跌价准备	1,581,219.66	20,862,610.05		1,581,219.66	20,862,610.05
合 计	5,957,447.38	23,753,238.05		3,342,800.24	26,367,885.19

## 六、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海力鸿新技术投资有限公司	母公司	有 限 责 任 公 司	上海市	朱宏韬	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
上海力鸿新技术投资有	4,700	49.71	49.71	王旭宁、朱	74728001-2

限公司	万元			宏韬、黄淑玲、朱泽春组成的管理团队	
-----	----	--	--	-------------------	--

本公司的母公司情况的说明

王旭宁、朱宏韬、黄淑玲、朱泽春四人持有上海力鸿新技术投资有限公司 75.41%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
济南市槐荫美里湖科技开发中心	受关键管理人员控制	X1389459-2

(二) 关联交易情况

1. 根据公司与济南市槐荫美里湖科技开发中心签订的《房屋租赁协议》约定，济南市槐荫美里湖科技开发中心将位于济南市美里湖开发区的房屋租赁给本公司，租赁期限自 2003 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，年租金 25 万元，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已计未付的租金为 150.00 万元。

2. 根据公司与上海力鸿新技术投资有限公司签订的《房屋租赁合同》约定，上海力鸿新技术投资有限公司将位于上海市闵行区古方路 18 幢 401、402 室租赁给本公司，租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，月租金 45,949 元，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已计付租金 275,694.00 元。

3. 根据子公司杭州豆业公司与上海力鸿新技术投资有限公司签订的《房屋租赁合同》约定，上海力鸿新技术投资有限公司将位于杭州市中山北路 632 号 2201-1 室租赁给杭州豆业公司，租赁期限自 2009 年 10 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日，月租金 13,990 元，截至 2009 年 12 月 31 日，杭州豆业公司已计付租金 41,970.00 元，物业管理费用 18,144.50 元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	济南市槐荫美里湖科技开发中心	1,500,000.00	1,250,000.00
小 计		1,500,000.00	1,250,000.00

(四) 关键管理人员薪酬



报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
本期数	14.00	12.00	578.28
上年同期数	14.00	12.00	281.91

## 七、或有事项

2009 年 1 月，兰州玉尊家电有限公司就经销协议纠纷向兰州市城关区人民法院提请上诉，2009 年 9 月兰州市城关区人民法院下达《民事判决书》((2009)城法民二初字第 78 号)，判决公司需返还货款 514,388.49 元，并承担相关损失 1,076,525.00 元。本公司不服判决，于 2009 年 11 月 6 日向甘肃省兰州市中级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，依法改判或将本案发回重审。截至本财务报告批准报出日，上述诉讼尚未判决。

## 八、承诺事项

### (一) 募集资金承诺事项

经公司 2009 年 8 月 25 日 2009 年临时股东大会审议批准，公司对部分募集资金项目的实施主体和实施方式进行了调整，具体情况如下：

#### 1. 营销网络建设项目实施方案予以部分调整：

拟将豆浆 5S 店设备投资中原拟用于电话传真、电脑等设备的投资预算 1,302.4421 万元，以及 800 辆路演车辆的投资总额 12,000 万元，合计募集资金投资总额 13,302.4421 万元，调整为新（改）建豆浆 5S 店 1,300 家。

#### 2. 杭州研发中心建设项目实施主体和实施方式的变更：

杭州研发中心建设项目实施主体由于本公司变更为欧南多公司，同时根据公司研发项目的实际需要，拟将项目原土建工程、设备工程、其他和预备费用等投资总额 4,823 万元，调整为购买研发设备、其他及预备费用，以及模具、试产、设计、物料消耗等研发相关的费用支出。

(二) 2009 年 7 月，公司与佳木斯市前进区人民政府和黑龙江省农垦科学院签订《九阳股份有限公司黑龙江生态工业园项目投资合同》，约定公司投资 1 亿元在黑龙江省佳木斯市建设生态工业园项目。用于建设年加工大豆 6 万吨。本期公司以 1,427.7628 万元购入 70,252 平方米项目用地，并已办妥土地使用权证，目前该项目已处于土建阶段。

(三) 前期承诺履行情况经 2008 年 11 月 19 日召开的 2008 年第三次临时股东大会批准，公司与杭州经济技术开发区

区管委会签署了《投资框架协议书》，约定公司在杭州经济技术开发区投资建设九阳工业园、出口加工区生产基地项目及研发大楼项目，按计划分期实施完成，主要投资项目情况如下：

1. 九阳工业园项目：共约400亩工业用地，1期计划在2009年1月出让约174亩，2期2009年出让。

2. 研发行政大楼项目：新城中心地带，以招拍挂方式取得，待公司方案确定后落实用地。

3. 出口加工区项目：约177亩用地，1期将在本年度出让约89亩。

4. 购买邻里中心：公司以3,300元/平方购买管委会下属杭州经济技术开发区资产经营集团有限公司邻里中心第13幢房屋，用于解决公司部分员工住宿问题。

5. 选址意向在临近九阳工业园区域的合适地块，约四万方建筑面积建设员工公寓项目。

本期承诺履行情况如下：

1. 子公司欧南多公司为建造九阳工业园项目，已分别以3,068.344万元和2,587万元竞得杭政工出[2009]23号、26号土地使用权，土地面积分别为63,903平方米和53,866.00平方米，本期已预付1,138.00万元保证金，其中杭政工出[2009]23号土地使用权已于2010年2月9日签订《国有建设用地使用权出让合同》，杭政工出[2009]26号土地使用权截止财务报表批准报出日尚未签订国有土地使用权出让合同。

2. 本期子公司欧南多投资公司为建造研发行政大楼，与杭州市国土资源局签订《杭州市国有建设用地使用权出让合同》，该公司以18,985.00万元购入坐落于杭州经济技术开发区(下沙C2-B72-02地块)的土地使用权，土地交付日期为2010年11月15日。该公司已根据合同支付总价款20%的款项计3,797.00万元给杭州市财政局，账列预付账款。

3. 本期子公司杭州九阳公司与杭州北方房地产开发有限公司签订《房屋转让合同》，以3,300元/平方的单价，总价2,003.25万元购买其位于杭州经济技术开发区12号大街12号(出口加工区生活服务区)第13幢房屋，建筑面积6,676.50平方米，土地使用权面积2,263.00平方米。上述房产土地已办妥产权变更手续。

截至本财务报告批准日，公司未根据《投资框架协议书》约定的事项，签订其他具体协议。

## 九、资产负债表日后事项

(一) 资本公积转增股本事项

经 2010 年 3 月 25 日公司董事会一届十九次决议，以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 507,300,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股份 253,650,000 股，转增后公司总股本变更为 760,950,000 股。该决议尚待股东大会审议批准。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	355,110,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	355,110,000.00

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	4,652,809.49	13.87	232,640.47	13.17				
其他不重大	28,884,855.81	86.13	1,533,698.71	86.83	38,148,761.31	100.00	1,978,652.49	100.00
合 计	33,537,665.30	100.00	1,766,339.18	100.00	38,148,761.31	100.00	1,978,652.49	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	31,748,546.99	94.67	1,587,427.35	37,580,791.82	98.51	1,879,039.59
1-2 年	1,789,118.31	5.33	178,911.83	353,889.77	0.93	35,388.98
2-3 年				214,079.72	0.56	64,223.92
合 计	33,537,665.30	100.00	1,766,339.18	38,148,761.31	100.00	1,978,652.49

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	-----------

各明细单位汇总	货款	1,670,183.58	长期挂账无法收回	否
小 计		1,670,183.58		

## 2) 应收账款核销说明

对长期挂账或无法收回的销货款经批准核销作为坏账损失处理。

(3) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 1	非关联方	4,652,809.49	1 年以内	13.87
客户 2	非关联方	1,403,061.45	1 年以内	4.18
客户 3	非关联方	1,245,493.62	1 年以内	3.71
客户 4	非关联方	1,224,333.01	1 年以内	3.65
客户 5	非关联方	1,106,022.06	1 年以内	3.30
小 计		9,631,719.63		28.72

## (5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,088.65	6.8282	21,089.92	252,025.21	6.8346	1,722,491.50
小 计			21,089.92			1,722,491.50

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大	5,667,700.39	100.00	315,761.77	100.00	3,739,823.38	100.00	187,141.17	100.00
合 计	5,667,700.39	100.00	315,761.77	100.00	3,739,823.38	100.00	187,141.17	100.00

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	5,020,165.39	88.57	251,008.27	3,736,823.38	99.92	186,841.17
1-2 年	647,535.00	11.43	64,753.50	3,000.00	0.08	300.00
合 计	5,667,700.39	100.00	315,761.77	3,739,823.38	100.00	187,141.17

## (2) 本期实际核销的其他应收款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
各明细单位汇总	暂付款	91,397.00	长期挂账无法收回	否
小 计		91,397.00		

## 2) 其他应收款核销说明

对长期挂账或无法收回的暂付款经批准核销作为坏账损失处理。

## (3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
济南槐荫工业园区管理委员会	非关联方	1,166,067.40	1 年以内	20.57	代垫费用
普洛斯（杭州）置业有限公司	非关联方	450,000.00	1-2 年	7.94	仓库租赁保证金
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	非关联方	300,000.00	1 年以内	5.29	小家电下乡履约保证金
山东电力集团公司济南供电公司	非关联方	114,000.00	1 年以内	2.01	临时用电押金
国光电器股份有限公司	非关联方	110,000.00	1 年以内	1.94	仓库租赁保证金
小 计		2,140,067.40		37.75	

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州九阳公司	成本法	83,318,432.23	83,318,432.23		83,318,432.23
苏州九阳公司	成本法	23,843,024.99	23,843,024.99		23,843,024.99
欧南多公司	成本法	633,271,106.68	320,041,106.68	313,230,000.00	633,271,106.68
欧南多投资公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
山东豆业公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

杭州豆业公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计		855,432,563.90	442,202,563.90	413,230,000.00	855,432,563.90

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州九阳公司	74.00	74.00				263,025,600.00
苏州九阳公司	75.00	75.00				
欧南多公司	100.00	100.00				
欧南多投资公司	100.00	100.00				
山东豆业公司	100.00	100.00				700,000.00
杭州豆业公司	100.00	100.00				
合 计						263,725,600.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,758,027,451.20	4,283,466,180.94
其他业务收入	238,408.32	176,929.99
营业成本	2,860,554,603.04	3,289,674,823.77

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小家电行业	3,732,559,210.93	2,842,897,224.89	4,270,891,190.70	3,281,356,581.58
粮食初加工行业	25,468,240.27	17,529,125.95	12,574,990.24	8,317,100.96
小 计	3,758,027,451.20	2,860,426,350.84	4,283,466,180.94	3,289,673,682.54

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

食品加工机系列	3,394,553,479.67	2,549,203,550.06	3,018,501,670.19	2,224,195,541.05
营养煲系列	148,747,805.14	125,855,078.40	284,325,704.55	218,480,769.20
电磁炉	180,415,673.85	161,033,215.32	958,935,460.12	831,593,035.87
豆料	25,468,240.27	17,529,125.95	12,574,990.24	8,317,100.96
其他	8,842,252.27	6,805,381.11	9,128,355.84	7,087,235.46
小 计	3,758,027,451.20	2,860,426,350.84	4,283,466,180.94	3,289,673,682.54

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	3,743,933,927.78	2,851,737,100.09	4,274,573,075.50	3,282,150,109.74
国外销售	14,093,523.42	8,689,250.75	8,893,105.44	7,523,572.80
小 计	3,758,027,451.20	2,860,426,350.84	4,283,466,180.94	3,289,673,682.54

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	51,882,287.17	1.38
客户 2	42,473,341.20	1.13
客户 3	41,974,020.96	1.12
客户 4	38,749,181.61	1.03
客户 5	37,288,346.34	0.99
小 计	212,367,177.28	5.65

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	263,725,600.00	37,000,000.00
合 计	263,725,600.00	37,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

杭州九阳公司	263,025,600.00	37,000,000.00	受子公司当期实现净利润以及分配政策的影响
山东豆业公司	700,000.00		受子公司当期实现净利润以及分配政策的影响
小 计	263,725,600.00	37,000,000.00	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	522,919,765.20	304,786,071.51
加: 资产减值准备	16,977,548.36	-289,345.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,605,031.53	1,507,906.48
无形资产摊销	5,636,856.14	4,595,082.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	585,499.92	54,686.63
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	32,633.69	90,220.21
投资损失(收益以“—”号填列)	-263,725,600.00	-37,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-32,351,620.62	-8,368,288.98
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	78,378,120.47	-178,370,982.22
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	232,463,807.24	-330,046,882.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-239,245,050.44	524,758,589.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	325,276,991.49	281,717,057.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		



融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,460,613,605.63	1,621,364,229.68
减：现金的期初余额	1,621,364,229.68	244,970,104.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-160,750,624.05	1,376,394,124.97

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,191,068.81	本期处置固定资产产生的损益
权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,854,883.88	详见本财务报表附注四政府补助之说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	229,529.86	详见本财务报表附注四持有至到期投资之说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,669,678.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	56,563,023.19	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	9,113,746.42	
少数股东权益影响额(税后)	8,129,685.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	39,319,591.18	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.98	1.20	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.37	1.12	1.12

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	609,746,692.85
非经常性损益	B	39,319,591.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	570,427,101.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,278,047,466.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	213,600,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8.00

因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm$	2,440,520,812.55
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	23.37%

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	609,746,692.85
非经常性损益	B	39,319,591.18
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	570,427,101.67
期初股份总数	D	267,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	240,300,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	507,300,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	1.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	1.12

(4) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 资产负债表项目

(1) 应收账款项目期末数较期初数下降了 30.00%（绝对额减少 1,418.51 万元），主要系本期公司加强了对应收账款信用管理控制，收款较为及时所致。

(2) 预付账款项目期末数较期初数增长了 108.27%(绝对额增加 3,154.61 万元), 主要系本期公司预付受让土地使用权定金增加所致。

(3) 其他应收款项目期末数较期初数增长了 54.75%(绝对额增加 273.24 万元), 主要系本期公司暂付押金增加及本期代垫槐荫工业区管委会费用所致。

(4) 持有至到期投资项目期末数较期初数下降了 100%(绝对额减少 1,025.86 万元), 主要系本期公司收回投资所致。

(5) 固定资产项目期末数较期初数增长了 126.45%(绝对额增加 27,667.46 万元)、在建工程项目期末数较期初数下降了 97.84%(绝对额减少 8,714.98 万元), 主要系本期公司“5 万吨豆粕”项目和“杭州厨房小家电”项目等厂房建设完工结转固定资产所致。

(6) 无形资产项目期末数较期初数增长了 38.46%(绝对额增加 5,313.41 万元), 主要系本期公司新增土地使用权所致。

(7) 递延所得税资产项目期末数较期初数增长了 300.09%(绝对额增加 3,470.79 万元), 主要系本期公司资产减值准备及预提费用性质的负债所导致的可抵扣暂时性差异金额较上年增加较多所致。

(8) 预收账款项目期末数较期初数增长了 57.80%(绝对额增加 4,339.80 万元), 主要系本期公司加强对客户信用管理控制, 收到的货款、渠道保证金较多所致。

(9) 应交税费项目期末数较期初数下降了 78.39%(绝对额减少 4,780.19 万元), 主要系本期公司预交企业所得税费用较多, 固定资产可抵扣进项税导致应交增值税减少所致。

(10) 其他应付款项目期末数较期初数增长了 138.91%(绝对额增加 8,507.41 万元), 主要系本期公司经销商及终端建设费用增加较多所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业税及附加本期数较上年同期数增长了 101.46%(绝对额增加 266.61 万元), 主要系本期欧南多公司、杭州豆业公司和山东豆业公司应税收入增加所致。

(2) 管理费用本期数较上年同期数增长了 35.85%(绝对额增加 8,623.09 万元), 主要系 1) 为强化公司研发优势和技术壁垒, 公司本期加大了研发投入力度, 研究开发费用大幅度增长; 2) 随着公司规模扩大, 管理分工细化和专业化, 相应管理成本也增加所致。

(3) 财务费用本期数较上年同期数下降了 80.00%(绝对额减少 1,904.59 万元), 主要系本期公司销售收入增加, 货款回笼情况较好, 货币资金增加较多, 相应地存款利息收入也大幅增加所致。

(4) 资产减值损失本期数较上年同期数增长了 13229.48%(绝对额增加 2,393.42 万元), 主要系本期公司加快产品更新换代, 对原老产品降价处理, 相应计提存货跌价准备较多所致。

(5) 营业外收入本期数较上年同期数增长了 704.58%(绝对额增加 5,188.06 万元), 主要系本期公司收到政府补助较多所致。

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的 2009 年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

九阳股份有限公司

董事长：王旭宁

2010 年 3 月 27 日