



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡 Wuxi .Jiangsu .China

总机: 86 (510) 85888988

Tel: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

Fax: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2013]A080 号

无锡小天鹅股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的无锡小天鹅股份有限公司(以下简称无锡小天鹅公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012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

编制和公允列报财务报表是无锡小天鹅公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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,无锡小天鹅公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了无锡小天鹅公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·无锡

二〇一三年三月四日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并数		母公司	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：					
货币资金	5.1	1,404,291,094.65	2,415,450,351.24	922,427,475.16	1,550,043,784.36
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	5.2	1,224,590.00	4,292,300.00	1,003,870.00	2,668,300.00
应收票据	5.3	2,262,814,443.87	2,757,923,958.94	1,630,477,941.72	1,764,588,946.47
应收账款	5.4	722,198,904.66	929,389,061.45	315,755,445.34	707,158,935.38
预付款项	5.5	97,188,434.21	250,051,980.25	56,491,157.88	338,046,007.02
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	5.6	16,984,517.49	15,548,447.50	14,097,542.06	11,930,349.24
买入返售金融资产					
存货	5.7	952,747,860.68	809,400,728.98	595,440,128.45	449,255,444.14
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5.8	1,201,171,819.72	112,052,669.26	510,244,753.07	75,984,449.98
流动资产合计		6,658,621,665.28	7,294,109,497.62	4,045,938,313.68	4,899,676,216.59
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	5.9	286,944.00	284,592.00	286,944.00	284,592.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5.11	5,695,850.80	5,838,851.75	1,669,439,929.87	1,669,582,930.82
投资性房地产	5.12	5,049,500.73	5,242,947.48	5,049,500.73	5,242,947.48
固定资产	5.13	1,297,298,526.31	1,365,332,660.33	599,765,994.35	630,160,566.16
在建工程	5.14				

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	5.15	308,714,119.44	316,860,016.08	106,918,898.60	109,720,754.23
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	5.16	27,729,917.87	52,754,858.43	26,516,523.53	46,948,131.13
递延所得税资产	5.16	100,308,918.86	104,762,053.25	65,508,358.77	61,626,184.39
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,745,083,778.01	1,851,075,979.32	2,473,486,149.85	2,523,566,106.21
资产总计		8,403,705,443.29	9,145,185,476.94	6,519,424,463.53	7,423,242,322.80

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		母公司	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：					
短期借款	5.19		6,961,486.36		
向中央银行借款					
吸收存款及同业存款					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	5.20	1,003,090,693.95	1,539,319,483.44	557,839,790.34	1,046,275,176.33
应付账款	5.21	2,129,979,583.30	2,815,488,171.38	1,340,509,488.90	1,923,823,612.54
预收款项	5.22	804,441,642.84	485,754,049.80	540,385,145.87	385,922,579.96
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	5.23	125,902,663.09	135,480,654.26	38,376,269.86	42,610,721.50
应交税费	5.24	-3,821,048.41	1,463,883.21	15,517,733.11	54,075,370.51
应付利息					
应付股利	5.25	3,710,206.21	2,838,070.21	3,710,206.21	2,838,070.21
其他应付款	5.26	71,726,352.37	165,405,271.16	130,963,937.18	192,113,998.82
应付分保账款					
保险合同准备金					
代买卖证券款					
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		4,135,030,093.35	5,152,711,069.82	2,627,302,571.47	3,647,659,529.87
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5.27	2,607,427.30			

预计负债	5.28	14,041,361.41	20,152,637.08		1,199,402.08
递延所得税负债	5.16	211,685.10	671,488.80	178,577.10	427,888.80
其他非流动负债	5.29	1,271,800.00	6,621,250.00	600,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计		18,132,273.81	27,445,375.88	778,577.10	2,827,290.88
负债合计		4,153,162,367.16	5,180,156,445.70	2,628,081,148.57	3,650,486,820.75
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	5.30	632,487,764.00	632,487,764.00	632,487,764.00	632,487,764.00
资本公积	5.31	1,129,409,313.71	1,096,157,314.51	1,291,461,368.94	1,258,209,369.74
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	5.32	270,617,248.93	249,433,912.28	257,967,105.03	236,783,768.38
一般风险准备金					
未分配利润	5.33	1,656,317,300.32	1,465,610,508.78	1,709,427,076.99	1,645,274,599.93
外币报表折算差额		-2,621,131.09	-2,544,562.12		
归属于母公司所有者权益合计		3,686,210,495.87	3,441,144,937.45	3,891,343,314.96	3,772,755,502.05
少数股东权益		564,332,580.26	523,884,093.79		
所有者权益合计		4,250,543,076.13	3,965,029,031.24	3,891,343,314.96	3,772,755,502.05
负债及所有者权益合计		8,403,705,443.29	9,145,185,476.94	6,519,424,463.53	7,423,242,322.80

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2012 年度

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并数		母公司	
		2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入		6,899,863,926.81	10,975,621,704.52	4,472,527,414.69	6,854,882,051.89
其中：营业收入	5.34	6,899,863,926.81	10,975,621,704.52	4,472,527,414.69	6,854,882,051.89
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		6,547,962,736.57	10,456,237,668.38	4,288,220,003.11	6,551,408,996.79
其中：营业成本	5.34	5,339,914,557.98	9,153,133,555.97	3,374,118,170.00	5,890,472,346.59
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	5.35	30,481,840.17	22,435,896.13	23,755,294.31	8,037,392.47
销售费用	5.36	840,560,482.53	894,035,414.82	608,958,098.56	512,846,788.60
管理费用	5.37	331,386,860.96	373,315,207.86	207,303,445.99	207,670,588.92
财务费用	5.38	-3,052,363.24	-1,018,277.92	-4,465,928.87	-11,871,223.38
资产减值损失	5.39	8,671,358.17	14,335,871.52	78,550,923.12	-55,746,896.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.40	-3,067,710.00	-3,486,333.32	-1,664,430.00	2,668,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5.41	55,622,690.40	77,371,574.28	42,078,035.42	105,563,654.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,000.95	-298,934.03	-143,000.95	-298,934.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		404,456,170.64	593,269,277.10	224,721,017.00	411,705,009.74
加：营业外收入	5.42	52,003,988.56	97,259,519.24	29,384,659.07	42,844,735.25
减：营业外支出	5.43	10,888,538.79	20,155,696.08	7,117,850.45	13,828,704.19
其中：非流动资产处置损失		5,461,998.05	8,207,434.68	2,425,340.62	3,553,005.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		445,571,620.41	670,373,100.26	246,987,825.62	440,721,040.80

减：所得税费用	5.44	66,735,452.95	131,808,348.70	35,154,459.11	75,278,052.45
五、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		378,836,167.46	538,564,751.56	211,833,366.51	365,442,988.35
归属于母公司所有者的净利润		338,387,680.99	453,327,963.81	211,833,366.51	365,442,988.35
少数股东损益		40,448,486.47	85,236,787.75		
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	5.43	0.54	0.72	0.33	0.58
（二）稀释每股收益	5.43	0.54	0.72	0.33	0.58
七、其他综合收益	5.44	-74,569.77	-1,630,603.53	1,999.20	-23,990.40
八、综合收益总额		378,761,597.69	536,934,148.03	211,835,365.71	365,418,997.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		338,313,111.22	451,697,360.28	211,835,365.71	365,418,997.95
归属于少数股东的综合收益总额		40,448,486.47	85,236,787.75		

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012 年度

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	附注	合并数		母公司数	
		2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
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		6,857,898,811.46	10,215,551,444.35	4,657,331,213.12	5,186,177,716.98
收到的税费返还		176,923,799.52	252,601,590.14	34,588,385.08	163,013,824.31
收到其他与经营活动有关的现金	5.47	48,968,092.61	116,680,308.66	24,755,557.75	43,914,713.92
经营活动现金流入小计		7,083,790,703.59	10,584,833,343.15	4,716,675,155.95	5,393,106,255.21
购买商品、接受劳务支付的现金		4,827,830,777.79	8,409,341,382.33	3,430,866,856.14	4,396,502,795.26
支付给职工以及为职工支付的现金		515,778,563.34	550,374,769.21	287,402,832.30	289,916,717.81
支付的各项税费		347,521,146.71	339,233,527.88	267,304,047.74	184,654,545.34
支付其他与经营活动有关的现金	5.47	1,047,902,517.60	1,043,352,354.66	760,878,755.82	565,901,960.48
经营活动现金流出小计		6,739,033,005.44	10,342,302,034.08	4,746,452,492.00	5,436,976,018.89
经营活动产生的现金流量净额		344,757,698.15	242,531,309.07	-29,777,336.05	-43,869,763.68
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		10,539,392,774.02	127,200,000.00	7,891,747,719.04	127,200,000.00
取得投资收益收到的现金		7,124,030.24	32,363,941.40	4,654,930.24	55,635,551.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,960,865.26	20,230,813.20	6,463,250.69	18,215,403.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			34,472,210.51		75,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			1,579,033.10		
投资活动现金流入小计		10,555,477,669.52	215,845,998.21	7,902,865,899.97	276,050,954.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,407,867.77	215,268,857.20	27,553,240.00	-19,471,447.52
投资支付的现金		11,662,691,112.91		8,344,181,612.91	
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					200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		11,754,098,980.68	215,268,857.20	8,371,734,852.91	180,528,552.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,198,621,311.16	577,141.01	-468,868,952.94	95,522,401.99
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					

取得借款收到的现金			83,597,256.84		76,635,770.48
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			83,597,256.84		76,635,770.48
偿还债务支付的现金		6,961,486.36	85,675,125.36		85,675,125.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,625,417.23	78,793,860.79	125,625,417.23	63,079,860.79
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		132,586,903.59	164,468,986.15	125,625,417.23	148,754,986.15
筹资活动产生的现金流量净额		-132,586,903.59	-80,871,729.31	-125,625,417.23	-72,119,215.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-76,568.97	-1,606,613.13		
五、现金及现金等价物净增加额		-986,527,085.57	160,630,107.64	-624,271,706.22	-20,466,577.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,279,653,302.57	2,119,023,194.93	1,472,529,354.18	1,492,995,931.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,293,126,217.00	2,279,653,302.57	848,257,647.96	1,472,529,354.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

企业负责人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并现金流量表附表

2012 年度

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	附注	合并数		母公司	
		2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		378,836,167.46	538,564,751.56	211,833,366.51	365,442,988.35
加：计提的资产减值准备		8,671,358.17	14,335,871.52	78,550,923.12	-55,746,896.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		118,416,902.29	101,674,248.09	49,818,195.32	48,555,026.50
无形资产摊销		7,679,470.84	6,920,205.54	2,801,855.63	2,841,779.00
长期待摊费用摊销		32,813,580.28	34,041,049.28	28,220,247.32	24,287,853.45
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		-7,145,341.57	-8,294,522.42	-7,195,752.01	-23,681,336.42
固定资产报废损失					

公允价值变动损失		3,067,710.00	3,486,333.32	1,664,430.00	-2,668,300.00
财务费用					
投资损失（减收益）		-55,622,690.40	-77,371,574.28	-42,078,035.42	-105,563,654.64
递延所得税资产减少		4,453,134.39	17,011,104.05	-3,882,174.38	12,724,230.82
递延所得税负债增加		-460,156.50	-522,950.00	-249,664.50	400,245.00
存货的减少（减增加）		-154,235,526.68	237,385,810.71	-150,498,562.28	37,927,053.19
经营性应收项目的减少（减增加）		937,501,960.31	-1,121,381,670.27	786,484,163.66	-3,002,073,187.33
经营性应付项目的增加（减减少）		-962,468,870.44	496,682,651.97	-1,018,496,329.02	2,653,684,434.81
其他		33,250,000.00		33,250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额		344,757,698.15	242,531,309.07	-29,777,336.05	-43,869,763.68
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
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					
其他					
3、现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额		1,293,126,217.00	2,279,653,302.57	848,257,647.96	1,472,529,354.18
减：现金的期初余额		2,279,653,302.57	2,119,023,194.93	1,472,529,354.18	1,492,995,931.54
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		-986,527,085.57	160,630,107.64	-624,271,706.22	-20,466,577.36

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2012 年度

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2012 年度									
		归属于母公司股东权益								少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (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		632,487,764.00	1,096,157,314.51			249,433,912.28		1,465,610,508.78	-2,544,562.12	523,884,093.79	3,965,029,031.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额		632,487,764.00	1,096,157,314.51			249,433,912.28		1,465,610,508.78	-2,544,562.12	523,884,093.79	3,965,029,031.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			33,251,999.20			21,183,336.65		190,706,791.54	-76,568.97	40,448,486.47	285,514,044.89
（一）净利润								338,387,680.99		40,448,486.47	378,836,167.46
（二）其他综合收益	5.49		1,999.20						-76,568.97		-74,569.77
上述（一）和（二）小计			1,999.20					338,387,680.99	-76,568.97	40,448,486.47	378,761,597.69
（三）所有者投入资本			33,250,000.00								33,250,000.00
1、所有者本期投入资本											

2、股份支付计入所有者权益的金额	5.49		33,250,000.00								33,250,000.00
3、其他											
(四) 利润分配						21,183,336.65		-147,680,889.45			-126,497,552.80
1、提取盈余公积						21,183,336.65		-21,183,336.65			
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配								-126,497,552.80			-126,497,552.80
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											
(七) 其他											
四、本期期末余额		632,487,764.00	1,129,409,313.71			270,617,248.93		1,656,317,300.32	-2,621,131.09	564,332,580.26	4,250,543,076.13

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续)

2012 年度

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年度									
		归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本 (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		632,487,764.00	1,099,965,927.10			212,889,613.44		1,112,075,620.21	-937,948.99	454,361,306.04	3,510,842,281.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额		632,487,764.00	1,099,965,927.10			212,889,613.44		1,112,075,620.21	-937,948.99	454,361,306.04	3,510,842,281.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-3,808,612.59			36,544,298.84		353,534,888.57	-1,606,613.13	69,522,787.75	454,186,749.44
（一）净利润								453,327,963.81		85,236,787.75	538,564,751.56
（二）其他综合收益			-23,990.40						-1,606,613.13		-1,630,603.53
上述（一）和（二）小计			-23,990.40					453,327,963.81	-1,606,613.13	85,236,787.75	536,934,148.03

(三) 所有者投入资本			-3,784,622.19							-15,714,000.00	-19,498,622.19
1、所有者本期投入资本											
2、其他综合收益											
3、其他			-3,784,622.19							-15,714,000.00	-19,498,622.19
(四) 利润分配						36,544,298.84		-99,793,075.24			-63,248,776.40
1、提取盈余公积						36,544,298.84		-36,544,298.84			
2、提取一般风险准备											
3、对所有者（或股东）的分配								-63,248,776.40			-63,248,776.40
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											
(七) 其他											
四、本期期末余额		632,487,764.00	1,096,157,314.51			249,433,912.28		1,465,610,508.78	-2,544,562.12	523,884,093.79	3,965,029,031.24

后附财务报表附注为本报表的组成部分

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

附注 1、公司基本情况

无锡小天鹅股份有限公司（以下简称本公司）经江苏省体改委苏体改生（1993）253 号文批复组建为定向募集股份有限公司。1996 年 7 月本公司经江苏省人民政府（1996）52 号文批准，并经国务院证监委证委发（1996）14 号文和深圳市证券管理办公室深证办函（1996）4 号文批准，公开发行了 7,000 万股 B 股并转为社会公众公司。B 股发行共募集资金折合人民币 31,000 万元，于 1996 年 7 月正式在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“小天鹅 B”，股票代码为“200418”。

1997 年 3 月本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）54 号文和证监发字（1997）55 号文批准，采用“上网定价”发行方式，公开发行 6,000 万股人民币普通股（包括 900 万公司职工股）。A 股发行共募集资金人民币 72,083 万元，于 1997 年 3 月正式在深圳证券交易所挂牌上市。股票简称“小天鹅 A”，股票代码为“000418”。

公司于 2006 年 8 月 7 日完成了《股权分置改革方案》：以方案实施股份变更登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得非流通股股东支付的 2.5 股对价股份。全体非流通股股东共计支付 1,800 万股股份对价，非流通股股东以此获得上市流通权。

根据本公司 2007 年年度股东大会决议：新增的注册资本为人民币 18,255.192 万元，以 2007 年度末总股本 36,510.384 万股为基数，每 10 股转增 5 股，以资本公积转增股份总额 18,255.192 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 18,255.192 万元。

根据公司第六届董事会第四次会议决议以及 2010 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1577 号文核准，公司向广东美的电器股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）84,832,004 股股份，购买美的电器持有的合肥荣事达洗衣设备制造有限公司 69.47%的股权，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 8.63 元，本次增发合计增加股本 8,483.2004 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司的注册资本为 63,248.7764 万股，其中有限售条件的流通股 A 股为 22,115.1735 万股，占 34.96%；无限售条件的流通股 A 股为 22,030.0157 万股，占 34.83%；有限售条件的流通股 B 股为 3,085.1714 万股，占 4.88%；无限售条件的流通股 B 股为 16,018.4158 万股，占 25.33%。

本公司的注册地：无锡市国家高新技术开发区长江南路 18 号

本公司的办公地址：江苏省无锡市长江南路 18 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司属家电行业，主要经营范围为家用电器，工业陶瓷产品、环保型干洗设备、清洗机械设备、后续整理设备及零配件的制造、销售及售后服务；洗涤服务；机械加工；自营和代理各种商品及技术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品或技术除外)；家电技术服务；对外承包工程（凭有效资质证书经营）。

本公司的母公司为：广东美的电器股份有限公司。

最终控制人：何享健。

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2013 年 3 月 6 日报出。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期

初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益中除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率进行折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在股东权益中以单独项目列示。外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融负债终止确认条件

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，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等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于等于占期末应收账款总额 10% 以上或大于等于 1,000 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于占期末其他应收款总额 10% 以上或大于等于 500 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	账龄分析法	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
组合 2：合并报表范围内应收款项	经测试未发生减值，不需计提坏账准备	合并报表范围内应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	60	60
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按信用风险特征组合风险较大的应收款项为客户公司清算、法律诉讼及账龄在 3 年以上的应收款项（扣除单项金额重大的应收款项）。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等

计入股东权益或负债的初始计量金额。

③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按 50 年（法定使用权年限）摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40 年	5%	2.38-3.17%
机器设备	10-18 年	5%	5.28-9.50%
电子设备	3-8 年	5%	11.88-31.67%
运输设备	4-12 年	5%	7.92-23.75%
其他设备	5-8 年	5%	11.88-19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算，按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停

借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；

- 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；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	受益年限	平均年限法
非专利技术	合同规定年限或受益年限	平均年限法

(3) 无形资产减值准备的计提

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：

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，应当证明其有用性；

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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括模具、技术入门费等。长期待摊费用有明确收益期限或可使用期限，按收益期限或可使用期限摊销，没有的按 5 年平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映

当前最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
- ⑥ 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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负债。

24、套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项

26、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错事项

附注 3、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
防洪保安基金	营业收入	0.1%或 0.06%
堤防维护费	流转税额	2%

2、税收优惠及批文

本公司及子公司合肥荣事达洗衣设备制造有限公司、无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翎电子有限公司、小天鹅（荆州）三金电器有限公司分别于 2009 年 3 月、2008 年 11 月、2009 年 3 月、2009 年 5 月和 2011 年 11 月取得“高新技术企业证书”，证书编号分别为 GR200932000077 、GR200834000011、GR200932000078、GR200932000397 和 GR201142000211。其中本公司及子公司合肥荣事达洗衣设备制造有限公司、无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翎电子有限公司 3 年期满后已通过复审，分别于 2012 年 6 月、2011 年 10 月、2012 年 5 月和 2012 年 8 月取得 GF201232000096、GF201134000043、GF201232000077、GF201232000673 号复审证书。根据国税发〔2008〕111 号《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》及国税函[2008]985 号《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司及子公司合肥荣事达洗衣设备制造有限公司、无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翎电子有限公司、小天鹅（荆州）三金电器有限公司适用企业所得税率为 15%。

附注 4、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

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	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡小天鹅通用电器有限公司	控股	无锡	生产制造	2,800.00	生产洗衣机干衣机	1,960.00		70.00	70.00	是	3,948.12		
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	控股	无锡	研发	500	驱动和控制技术开发	450.00		97.30	100.00	是	31.45		
无锡飞翎电子有限公司	控股	无锡	生产制造	362.46 美元	新型电子元器件的生产开发	1,962.00		73.00	73.00	是	6,138.69		
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	控股	无锡	生产制造	4967.95	生产商用洗衣机干衣机	3,725.96		99.91	99.91	是	-		-3,803.95
无锡美天冰箱销售有限公司	控股	无锡	销售	400 美元	销售冰箱	2,484.00		75.00	75.00	是	-		-2,846.97
江苏小天鹅营销有限责任公司	控股	无锡	销售	41,950.00	家用电器销售	41,755.00		99.63	99.63	是	-		-6,559.13

无锡小天鹅股份有限公司 2012 年度财务报表附注

无锡小天鹅进出口有限公司	控股	无锡	进出口	6,500.00	机电产品 进出口	5,750.00		88.46	88.46	是	-		-1,485.64
密达奇小天鹅工业有限公司	控股	马来西亚	销售	100 美元	生产洗衣 机空调器	422.47		51.00	51.00	否			
小天鹅国际(新加坡)有限公司	全资	新加坡	投资	500 美元	投资	500 美元		100	100	是			
天津小天鹅洗衣机有限公司	全资	天津	生产制造	20,000	生产洗衣 机	20,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
小天鹅（荆州）三金电器有限公司	全资	荆州	生产制造	1,107.02	生产洗衣机	1,186.94		100.00	100.00	是			
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	控股	合肥	生产制造	13,552 美元	生产洗衣机	83,096.23		69.47	69.47	是	46,102.04	-	-
合肥美的洗衣设备制造有限公司	控股	合肥	生产制造	2,000.00	生产洗衣机	2,000.00		90.00	90.00	是	206.47		

2、合并范围发生变更的说明

密达奇小天鹅工业有限公司已经歇业多年，目前已启动关闭程序；本公司已全额计提了长期投资减值准备，未合并财务报表。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

附注 5、合并财务报表主要项目注释(以下货币单位没有特殊说明均为人民币)

1、货币资金

(1) 类别分析：

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			169,620.72			184,735.57
现金小计			169,620.72			184,735.57
银行存款：						
美元	22,185,864.08	6.2855	139,449,248.67	34,251,584.61	6.3009	215,815,809.48
欧元	587,330.39	8.3176	4,885,179.25	1,632,175.27	8.1625	13,322,630.65
日元	130,960,172.00	0.073049	9,566,509.61			
人民币			1,139,055,658.75			1,651,624,526.87
银行存款小计			1,292,956,596.28			1,880,762,967.00

其他货币资金：						
美元				257,333.45	6.3009	1,621,432.34
人民币			111,164,877.65			532,881,216.33
其他货币资金小计			111,164,877.65			534,502,648.67
合计			1,404,291,094.65			2,415,450,351.24

(2) 其他货币资金明细：

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	111,164,877.65	135,797,048.67
定期存款	—	398,705,600.00
合计	111,164,877.65	534,502,648.67

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产--远期外汇合约	1,224,590.00	4,292,300.00
合计	1,224,590.00	4,292,300.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,262,814,443.87	2,757,923,958.94
合计	2,262,814,443.87	2,757,923,958.94

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

已背书未到期票据金额前五名情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-11-12	2013-05-12	16,665,901.41
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-11-09	2013-05-09	10,000,000.00
长沙通程控股股份有限公司	2012-09-28	2013-03-26	8,000,000.00
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-10-26	2013-04-26	7,811,491.91
苏州苏宁电器有限公司	2012-08-15	2013-02-15	7,647,524.40
合计			50,124,917.72

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	761,867,357.16	99.87	39,668,452.50	5.21	979,012,513.46	99.88	50,073,451.81	5.11
组合 2: 合并报表范围内应收账款								
组合小计	761,867,357.16	99.87	39,668,452.50	5.21	979,012,513.46	99.88	50,073,451.81	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,005,623.68	0.13	1,005,623.68	100	1,201,107.52	0.12	751,107.72	62.53
合计	762,872,980.84	100	40,674,076.18	5.33	980,213,620.98	100	50,824,559.53	5.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

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	752,659,402.92	98.79	37,632,970.15	960,988,170.25	98.16	48,049,408.52
1 至 2 年	409,218.54	0.05	40,921.85	17,498,321.16	1.79	1,749,832.12
2 至 3 年	8,376,218.80	1.10	1,675,243.76	103,505.15	0.01	20,701.03
3 至 5 年	258,000.40	0.04	154,800.24	422,516.90	0.04	253,510.14
5 年以上	164,516.50	0.02	164,516.50	—	—	—
合计	761,867,357.16	100	39,668,452.50	979,012,513.46	100	50,073,451.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
无锡市盛超石化冶金设备配件厂	861,084.02	861,084.02	100	难以收回
无锡松下冷机有限公司	76,255.55	76,255.55	100	难以收回
延锋伟世通汽车电子有限公司	21,342.86	21,342.86	100	难以收回
上海儒竞电子科技有限公司	15,564.15	15,564.15	100	难以收回
富士通将军(上海)有限公司	13,768.98	13,768.98	100	难以收回
华高科技(苏州)有限公司	12,146.16	12,146.16	100	难以收回
延锋伟世通怡东汽车仪表有限公司	5,461.96	5,461.96	100	难以收回
合计	1,005,623.68	1,005,623.68	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
MABE Mexico S de RL de CV	货款	2012 年 11 月	1,535.09	预计无法收回	否
中国人民解放军总后勤部	货款	2012 年 6 月	30,640.00	预计无法收回	否
合计			32,175.09		

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
美的电器(新加坡)贸易有限公司	销售商	226,480,645.57	1 年以内	29.69
苏宁电器股份有限公司苏宁采购	销售商	127,383,504.74	1 年以内	16.70
埃及 UNIVERSAL	销售商	44,619,195.39	1 年以内	5.85
TOSHIBA INTERNATIONAL PROCUREMENT HONG KONG,LTD.	销售商	41,775,010.50	1 年以内	5.47
云南美的制冷产品销售有限公司	销售商	32,010,836.22	1 年以内	4.20
合计		472,269,192.42		61.91

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
美的电器(新加坡)贸易有限公司	公司控股股东控制的公司	226,480,645.57	29.69
PT. Midea Planet Indonesia	公司控股股东控制的公司	9,162,679.13	1.20
MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	公司控股股东控制的公司	12,244,315.71	1.61
合肥华凌股份有限公司	公司控股股东控制的公司	461,954.29	0.06
MIDEA ITALIA S.R.L.	公司控股股东控制的公司	706,673.25	0.09
小天鹅（荆州）电器有限公司	公司控股股东控制的公司	55,579.28	0.01
合肥荣事达电冰箱有限公司	公司控股股东控制的公司	31,541.57	—
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	公司控股股东控制的公司	12,005.81	—
合计		249,155,394.61	32.66

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,507,679.47	91.07	240,224,053.71	96.07
1 至 2 年	8,131,834.74	8.37	9,071,326.54	3.63
2 至 3 年	548,920.00	0.56	756,600.00	0.30
3 年以上	—	—	—	—
合计	97,188,434.21	100	250,051,980.25	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	供应商	22,998,950.00	1 年以内	预付材料款
北京中天日月广告有限公司	广告商	17,591,093.00	2 年以内	劳务未提供
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	供应商	8,741,702.28	1 年以内	预付材料款
R Sumitomo Chemical Asia Pte Ltd	供应商	8,484,565.85	1 年以内	预付材料款
巴赛尔亚太有限公司	供应商	6,406,870.93	1 年以内	预付材料款
合计		64,223,182.06		

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄组合	21,500,115.42	98.98	4,515,597.93	21.00	18,288,490.78	98.81	2,740,043.28	14.98
组合 2: 合并报表范围内其他应收款								
组合小计	21,500,115.42	98.98	4,515,597.93	21.00	18,288,490.78	98.81	2,740,043.28	14.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	221,066.34	1.02	221,066.34	100	221,066.34	1.19	221,066.34	100
合计	21,721,181.76	100	4,736,664.27	21.81	18,509,557.12	100	2,961,109.62	16.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

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	12,717,942.28	59.15	635,897.12	12,046,610.07	65.87	606,818.71
1 至 2 年	782,868.30	3.64	78,286.83	2,968,361.21	16.23	292,347.92
2 至 3 年	2,638,772.31	12.27	527,754.46	336,837.63	1.84	67,367.53
3 至 5 年	5,217,182.53	24.27	3,130,309.52	2,907,931.87	15.90	1,744,759.12
5 年以上	143,350.00	0.67	143,350.00	28,750.00	0.16	28,750.00
合计	21,500,115.42	100	4,515,597.93	18,288,490.78	100	2,740,043.28

注：其他应收款账龄 3 至 5 年账面余额增加系预付款项 3 年以上户重分类转入

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛毕勤机电有限公司	126,359.50	126,359.50	100	难以收回
无锡市吉通机电技术开发有限公司	40,780.00	40,780.00	100	难以收回
无锡市东成塑胶五金有限公司	30,100.06	30,100.06	100	难以收回
艾默生家电应用技术(深圳)有限公司	15,586.02	15,586.02	100	难以收回
无锡锡山恒丰纸业	2,287.00	2,287.00	100	难以收回
无锡鹏德汽车配件有限公司	2,136.10	2,136.10	100	难以收回
无锡市瑞龙印刷有限公司	2,000.00	2,000.00	100	难以收回
无锡第二塑料厂有限公司	1,074.66	1,074.66	100	难以收回
泰州永盛彩印包装有限公司	500.00	500.00	100	难以收回
无锡市万吉洗衣机配件有限公司	243.00	243.00	100	难以收回
合计	221,066.34	221,066.34	100	—

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州迪卡奔机电有限公司	往来款	2012 年 10 月	126,000.00	无法收回	否
合计	--	--	126,000.00	--	--

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心	政府部门	1,000,000.00	2-3 年	4.60

无锡华润燃气有限公司	合作单位	784,300.30	1 年以内	3.61
黄清清	公司员工	633,000.00	1 年以内	2.91
合肥市劳动和社会保障局	政府部门	529,500.00	2-3 年	2.44
刘巨峰	公司员工	399,000.00	1 年以内	1.84
合计	--	3,345,800.30	--	15.40

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	51,824,769.90	717,694.85	51,107,075.05	68,401,547.11	4,846,662.22	63,554,884.89
在产品	10,576,555.01	—	10,576,555.01	22,713,702.97	763,423.76	21,950,279.21
库存商品	916,584,493.31	25,520,262.69	891,064,230.62	746,889,129.82	22,993,564.94	723,895,564.88
合计	978,985,818.22	26,237,957.54	952,747,860.68	838,004,379.90	28,603,650.92	809,400,728.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,846,662.22	147,252.44	—	4,276,219.81	717,694.85
在产品	763,423.76	—	—	763,423.76	—
库存商品	22,993,564.94	10,741,142.54	—	8,214,444.79	25,520,262.69
合计	28,603,650.92	10,888,394.98	—	13,254,088.36	26,237,957.54

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财	1,171,940,000.00	—
待摊费用-模具	29,231,819.72	112,052,669.26
合计	1,201,171,819.72	112,052,669.26

其他流动资产-银行理财期末余额系本公司以自有闲置资金购买的银行理财产品。

待摊费用是使用年限在一年以内的模具

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具：		
武汉市华信高科技技术股份有限公司（400038）	286,944.00	284,592.00
合计	286,944.00	284,592.00

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
广州安泰达物流股份公司	20	20	20,500,662.69	4,071,408.69	16,429,254.00	8,819,651.49	-715,004.75

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
广州安泰达物流股份公司	权益法	2,000,000.00	3,428,851.75	-143,000.95	3,285,850.80	20	20		—	—	—
(马来西亚)密达奇小天鹅工业有限公司	成本法	4,224,744.00	—	—	—	51	51		4,224,744.00	—	—
恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00	3.33	3.33		—	—	55,000.00
苏州人民商场(150000股)	成本法	150,000.00	150,000.00	—	150,000.00	—	—		—	—	40,000.00
江苏银行(2202564股)	成本法	1,100,000.00	1,210,000.00	—	1,210,000.00	—	—		—	—	246,810.24
内蒙古包头百货大楼股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00	—	—		—	—	—
合计	--	8,524,744.00	5,838,851.75	-143,000.95	5,695,850.80				4,224,744.00		341,810.24

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,948,011.11	—	—	6,948,011.11
1.房屋、建筑物	6,948,011.11	—	—	6,948,011.11
二、累计折旧和累计摊销合计	1,705,063.63	193,446.75	—	1,898,510.38
1.房屋、建筑物	1,705,063.63	193,446.75	—	1,898,510.38
三、投资性房地产账面净值合计	5,242,947.48	-193,446.75	—	5,049,500.73
1.房屋、建筑物	5,242,947.48	-193,446.75	—	5,049,500.73
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1.房屋、建筑物	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	5,242,947.48	-193,446.75	—	5,049,500.73
1.房屋、建筑物	5,242,947.48	-193,446.75	—	5,049,500.73

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	193,446.75
投资性房地产本期减值准备计提额	—

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,773,575,819.51	52,027,706.37	54,412,026.29	1,771,191,499.59
其中：房屋及建筑物	815,492,151.98	18,328,909.78	1,375,071.38	832,445,990.38
机器设备	845,108,028.64	24,100,931.82	47,076,443.75	822,132,516.71
运输工具	24,790,333.56	2,707,749.33	1,119,573.07	26,378,509.82
电子设备及其他	88,185,305.33	6,890,115.44	4,840,938.09	90,234,482.68

	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	382,756,933.70	—	118,223,455.54	43,392,411.98	457,587,977.26
其中：房屋及建筑物	84,359,978.23	—	30,379,678.98	217,974.39	114,521,682.82
机器设备	246,699,298.80	—	68,809,379.55	38,927,899.96	276,580,778.39
运输工具	8,232,096.48	—	4,580,824.85	713,071.13	12,099,850.20
电子设备及其他	43,465,560.19	—	14,453,572.16	3,533,466.50	54,385,665.85
	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,390,818,885.81		--		1,313,603,522.33
其中：房屋及建筑物	731,132,173.75		--		717,924,307.56
机器设备	598,408,729.84		--		545,551,738.32
运输工具	16,558,237.08		--		14,278,659.62
电子设备及其他	44,719,745.14		--		35,848,816.83
四、减值准备合计	25,486,225.48		--		16,304,996.02
其中：房屋及建筑物	14,229,192.09		--		15,098,707.55
机器设备	8,017,255.21		--		776,585.55
运输工具	400,745.05		--		24,351.50
电子设备及其他	2,839,033.13		--		405,351.42
五、固定资产账面价值合计	1,365,332,660.33		--		1,297,298,526.31
其中：房屋及建筑物	716,902,981.66		--		702,825,600.01
机器设备	590,391,474.63		--		544,775,152.77
运输工具	16,157,492.03		--		14,254,308.12
电子设备及其他	41,880,712.01		--		35,443,465.41

本期折旧额 118,223,455.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,883,924.42 元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津滚筒厂房桩基工程	5,533,291.00	5,533,291.00	—	—	—	—
合计	5,533,291.00	5,533,291.00	—	—	—	—

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
天津滚筒厂房桩基础工程	7,617,600.00	—	5,533,291.00	—	—	72.64	100%	—	—	—	自筹	5,533,291.00
合计	7,617,600.00	—	5,533,291.00	—	—			—	—	—		5,533,291.00

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
天津滚筒厂房桩基础工程	—	5,533,291.00	—	5,533,291.00	土地及地上建筑物已按原土地出让金额于期后交还给当地政府
合计	—	5,533,291.00	—	5,533,291.00	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
天津滚筒厂房桩基础工程	基本完工	天津工业园工程已暂停

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	347,534,249.75	3,716,499.75	4,043,414.08	347,207,335.42
土地使用权	343,859,928.19	3,716,499.75	4,043,414.08	343,533,013.86
非专利技术	1,992,000.00	—	—	1,992,000.00
软件等	1,682,321.56	—	—	1,682,321.56

二、累计摊销合计	30,674,233.67	7,679,470.84	326,914.33	38,026,790.18
土地使用权	27,720,807.36	7,256,527.52	326,914.33	34,650,420.55
非专利技术	1,842,600.00	149,400.00	—	1,992,000.00
软件等	1,110,826.31	273,543.32	—	1,384,369.63
三、无形资产账面净值合计	316,860,016.08	-3,962,971.09	3,716,499.75	309,180,545.24
土地使用权	316,139,120.83	-3,540,027.77	3,716,499.75	308,882,593.31
非专利技术	149,400.00	-149,400.00	—	—
软件等	571,495.25	-273,543.32	—	297,951.93
四、减值准备合计	—	466,425.80	—	466,425.80
土地使用权	—	466,425.80	—	466,425.80
非专利技术	—	—	—	—
软件等	—	—	—	—
无形资产账面价值合计	316,860,016.08	-4,429,396.89	3,716,499.75	308,714,119.44
土地使用权	316,139,120.83	-4,006,453.57	3,716,499.75	308,416,167.51
非专利技术	149,400.00	-149,400.00	—	—
软件等	571,495.25	-273,543.32	—	297,951.93

本期摊销额 7,679,470.84 元。

因城市规划需要，无锡市新区新安街道拆迁安置办公室与公司控股子公司无锡飞翔电子有限公司，进行的土地置换 8424 平方米，尚未办妥相关权证。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
模具	46,671,803.43	7,070,940.35	29,770,367.98	215,669.51	23,756,706.29	重分类转入其他流动资产
IT 咨询费	4,762,160.26	933,368.88	2,478,173.20	—	3,217,355.94	
租赁改良支出	1,320,894.74	—	565,039.10	—	755,855.64	
合计	52,754,858.43	8,004,309.23	32,813,580.28	215,669.51	27,729,917.87	

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,841,379.05	13,848,685.40
薪酬与辞退费用	6,335,180.75	7,208,346.05
预提费用	69,848,344.20	75,474,152.06
内部未实现利润	9,669,597.27	3,653,800.80
预计负债	2,106,204.21	3,022,895.56
递延收益（政府补贴）	190,770.00	236,730.00
投资差异	1,317,443.38	1,317,443.38
小计	100,308,918.86	104,762,053.25
递延所得税负债：		
交易性金融工具的估值	183,688.50	643,845.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	27,996.60	27,643.80
小计	211,685.10	671,488.80

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,677,550.56	15,607,860.90
可抵扣亏损	56,550,772.09	83,451,798.64
合计	78,228,322.65	99,059,659.54

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具的估值	1,224,590.00	4,292,300.00
可供出售金融资产公允价值变动	186,644.00	184,292.00
小计	1,411,234.00	4,476,592.00

可抵扣差异项目		
资产减值准备	72,244,281.49	92,267,684.65
薪酬与辞退费用	42,234,538.30	48,055,640.35
预提费用	465,655,628.05	503,161,013.70
内部未实现利润	64,463,981.81	24,358,671.97
预计负债	14,041,361.41	20,152,637.08
递延收益（政府补贴）	1,271,800.00	1,578,200.00
投资差异	8,782,955.88	8,782,955.88
小计	668,694,546.94	698,356,803.63

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	53,785,669.15	1,999,315.01	10,216,068.62	158,175.09	45,410,740.45
二、存货跌价准备	28,603,650.92	10,888,394.98	—	13,254,088.36	26,237,957.54
三、可供出售金融资产减值准备	—	—	—	—	—
四、持有至到期投资减值准备	—	—	—	—	—
五、长期股权投资减值准备	4,224,744.00	—	—	—	4,224,744.00
六、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—
七、固定资产减值准备	25,486,225.48	—	—	9,181,229.46	16,304,996.02
八、工程物资减值准备	—	—	—	—	—
九、在建工程减值准备	—	5,533,291.00	—	—	5,533,291.00
十、生产性生物资产减值准备	—	—	—	—	—
其中：成熟生产性生物资产减值准备	—	—	—	—	—
十一、油气资产减值准备	—	—	—	—	—
十二、无形资产减值准备	—	466,425.80	—	—	466,425.80
十三、商誉减值准备	—	—	—	—	—
十四、其他	—	—	—	—	—
合计	112,100,289.55	18,887,426.79	10,216,068.62	22,593,492.91	98,178,154.81

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	—	6,961,486.36
合计	—	6,961,486.36

期初质押借款 696.15 万元，是本公司以保证金 709 万元作的银行融资质押

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,003,090,693.95	1,539,319,483.44
合计	1,003,090,693.95	1,539,319,483.44

应付票据 60 天内到期的有 59,440.32 万元，61-180 天到期的有 40,868.75 万元。

银行承兑汇票提供保证金 11,071.88 万元

21、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,044,635,160.07	2,732,569,705.52
1 至 2 年	47,405,124.51	39,885,209.61
2 至 3 年	9,750,315.03	18,043,425.86
3 至 5 年	15,836,998.95	17,016,288.79
5 年以上	12,351,984.74	7,973,541.60
合计	2,129,979,583.30	2,815,488,171.38

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款合计 8,534.44 万元，主要系尚未结算的应付设备款及货款。

22、预收款项**(1) 预收款项情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	770,534,048.23	457,067,857.84
1 至 2 年	7,213,629.28	2,418,192.18
2 至 3 年	1,928,106.72	8,345,151.20
3 至 5 年	12,450,147.61	7,470,342.54
5 年以上	12,315,711.00	10,452,506.04
合计	804,441,642.84	485,754,049.80

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项合计 3,390.76 万元，主要系尚未结算的预收款。

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,019,889.96	378,556,948.48	379,440,324.02	58,136,514.42
二、职工福利费	3,865,587.77	41,201,638.46	40,844,708.39	4,222,517.84
三、社会保险费	10,514,172.97	56,068,393.53	58,785,294.48	7,797,272.02
四、住房公积金	5,347,178.36	17,179,726.32	16,364,989.44	6,161,915.24
五、工会经费和职工教育经费	3,941,653.63	6,192,249.42	6,324,009.27	3,809,893.78
六、辞退福利	52,792,171.57	7,064,937.54	14,082,559.32	45,774,549.79
合计	135,480,654.26	506,263,893.75	515,841,884.92	125,902,663.09

公司年末计提的应付工资余额已于 2013 年 1 月发放完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-59,759,954.01	-75,048,177.29
营业税	1,930,713.13	2,013,293.60
所得税	38,520,975.00	63,401,496.70
个人所得税	1,541,484.10	281,459.64
房产税	1,376,460.23	1,897,977.50
土地使用税	350,261.21	1,959,774.34
印花税	498,728.40	721,059.67
城市维护建设税	131,494.23	1,998,223.92
教育费附加	106,658.87	1,372,998.32
家电回收基金	9,612,869.00	—
其他	1,869,261.43	2,865,776.81
合计	-3,821,048.41	1,463,883.21

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
其他限售法人股东	3,710,206.21	2,838,070.21	未兑付
合计	3,710,206.21	2,838,070.21	

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,791,570.09	128,170,235.14
1 至 2 年	17,330,598.41	22,787,614.91
2 至 3 年	5,188,603.80	8,593,080.06
3 至 5 年	7,999,362.70	2,291,622.53
5 年以上	1,416,217.37	3,562,718.52
合计	71,726,352.37	165,405,271.16

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广东美的电器股份有限公司	—	390,636.00
合计	—	390,636.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款主要系暂收及欠付款项尚未结算所致

(4) 金额较大的其他应付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应付款总额的比例 (%)
合肥市百年模塑科技有限公司	供应商	保证金	2,100,000.00	1 年以内	2.93
合肥大同格兰塑业有限公司	供应商	保证金	1,790,000.00	1 年以内	2.49
上海申丝企业发展有限公司	供应商	保证金	918,140.40	1 年以内	1.28
安徽奇精机械有限公司	供应商	保证金	730,000.00	1 年以内	1.02
安徽华隆塑料有限责任公司	供应商	保证金	605,000.00	1 年以内	0.84
合计	--	--	6,143,140.40	--	8.56

27、专项应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
搬迁补偿款	2,607,427.30	—
合计	2,607,427.30	—

期末专项应付款系因城市规划需要，无锡市新区新安街道拆迁安置办公室与公司控股子公司无锡飞翎电子有限公司，进行了土地置换，并对原地块上的房屋建筑物给予的补偿。

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	18,953,235.00	2,242,048.57	7,153,922.16	14,041,361.41
处理供方库存损失补偿	1,199,402.08	334,452.02	1,533,854.10	—
合计	20,152,637.08	2,576,500.59	8,687,776.26	14,041,361.41

本公司之控股子公司无锡小天鹅通用电器有限公司，洗衣机产品主要销售到美国等国外市场，销往国外的洗衣机产品主要存在以下两种风险：在洗衣机出现质量问题的情况下，保险公司不足赔付的风险，以及与通用电气公司合同中约定的超过 FCR（故障发生率）的赔付风险。截至 2012 年 12 月 31 日公司预计已经销售的产品 FCR 赔付及保险公司不足赔付损失为 1,404.14 万元。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国家企业技术中心创新能力项目拨款	600,000.00	1,200,000.00
变电站改造补助	327,800.00	378,200.00
省现代服务业发展专项引导资金资助	344,000.00	396,800.00
市级“国际科技合作项目”	—	300,000.00
省级“科技兴贸项目”	—	500,000.00
成长型企业服务外包专项扶持奖金	—	750,000.00
新区管委会财政局拨款	—	3,096,250.00
合计	1,271,800.00	6,621,250.00

30、股本

单位：元

项目	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	限售解禁	小计	
有限售条件的 流通 A 股	225,284,106.00	—	—	—	-4,132,371.00	-4,132,371.00	221,151,735.00
无限售条件的 流通 A 股	216,167,786.00	—	—	—	4,132,371.00	4,132,371.00	220,300,157.00
有限售条件的 流通 B 股	30,851,714.00	—	—	—	—	—	30,851,714.00
无限售条件的 流通 B 股	160,184,158.00	—	—	—	—	—	160,184,158.00
股份总数	632,487,764.00	—	—	—	—	—	632,487,764.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,055,182,718.57	—	—	1,055,182,718.57
原制度资本公积转入	39,179,385.00	—	—	39,179,385.00
公允价值变动损益	156,648.20	1,999.20	—	158,647.40
股权投资准备	1,638,562.74	—	—	1,638,562.74
股份支付	—	33,250,000.00	—	33,250,000.00
合计	1,096,157,314.51	33,251,999.20	—	1,129,409,313.71

资本公积本期增加额 1,999.20 元，系可供出售金融资产本年的公允价值变动损益；33,250,000 元，系本年美的集团对公司高管实施的股份支付。

股份支付情况：报告期内美的集团股份有限公司对集团及下属公司部分高管实施管理团队持股计划，由美的控股有限公司将其持有的宁波美晟股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额转让给相关员工，宁波美晟合计持有美的集团股份有限公司 3% 股权（3000 万股）。

其中，2012 年 11 月 22 日，美的控股有限公司与本公司高管柴新建、殷必彤、傅蔚、毛志良签订财产份额转让协议，将宁波美晟股权投资合伙企业（有限合伙）6.3333% 的财产份额转让给本公司高管。

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	249,433,912.28	21,183,336.65	—	270,617,248.93
合计	249,433,912.28	21,183,336.65	—	270,617,248.93

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,465,610,508.78	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	1,465,610,508.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	338,387,680.99	--
减：提取法定盈余公积	21,183,336.65	10%
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	126,497,552.80	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	1,656,317,300.32	--

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	6,899,863,926.81	10,975,621,704.52
其中：主营业务收入	6,163,266,557.05	9,649,015,514.68

其他业务收入	736,597,369.76	1,326,606,189.84
营业成本	5,339,914,557.98	9,153,133,555.97
其中：主营业务成本	4,717,192,015.96	7,952,792,167.25
其他业务成本	622,722,542.02	1,200,341,388.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家用电器制造	6,163,266,557.05	4,717,192,015.96	9,635,208,564.70	7,939,708,858.05
其他	—	—	13,806,949.98	13,083,309.20
合计	6,163,266,557.05	4,717,192,015.96	9,649,015,514.68	7,952,792,167.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洗衣机	6,163,266,557.05	4,717,192,015.96	9,635,208,564.70	7,939,708,858.05
其他产品	—	—	13,806,949.98	13,083,309.20
合计	6,163,266,557.05	4,717,192,015.96	9,649,015,514.68	7,952,792,167.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本国	4,131,737,749.77	2,785,735,439.42	7,408,801,707.32	5,742,172,092.36
其他国家	2,031,528,807.28	1,931,456,576.54	2,240,213,807.36	2,210,620,074.89
合计	6,163,266,557.05	4,717,192,015.96	9,649,015,514.68	7,952,792,167.25

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美的电器(新加坡)贸易有限公司	1,088,619,499.50	15.78
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	442,122,911.45	6.41
贵州美的制冷产品销售有限公司	137,786,041.24	2.00
埃及 UNIVERSAL	169,855,382.47	2.46
TOSHIBAINTERNATIONALPR	139,778,173.16	2.02
合计	1,978,162,007.82	28.67

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	452,161.83	117,960.51	应税收入
城建税	17,517,312.77	13,306,679.39	应缴流转税额
教育费附加	12,512,365.57	8,669,567.88	应缴流转税额
地方规费	—	341,688.35	
合计	30,481,840.17	22,435,896.13	

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,087,909.41	21,015,238.07
运输及装卸费	263,884,652.66	355,888,060.17
差旅费	20,242,094.64	2,522,396.07
租赁费	98,471,959.31	86,789,426.13
安装费	27,793,165.10	600,100.00
零配件	21,319,907.16	7,153,661.80
维修费	48,393,831.50	39,149,693.69

广告、促销费	233,637,297.55	316,652,673.48
其他	57,729,665.20	64,264,165.41
合计	840,560,482.53	894,035,414.82

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,782,669.30	158,798,455.96
折旧	20,799,637.77	19,582,542.23
水电费	10,401,122.69	5,927,036.22
质量损失	13,804,451.22	10,660,149.60
房产税	7,827,164.54	8,240,607.90
产品认证费	9,277,378.04	8,704,416.60
股份支付	33,250,000.00	—
其他	104,244,437.40	161,401,999.35
合计	331,386,860.96	373,315,207.86

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,783,561.97	10,987,739.43
减：利息收入	24,171,770.04	47,083,684.49
汇兑损失	9,292,368.64	31,172,114.97
手续费	3,043,476.19	3,905,552.17
合计	-3,052,363.24	-1,018,277.92

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,216,753.61	2,183,677.24
二、存货跌价损失	10,888,394.98	4,695,209.21
三、固定资产减值损失	—	7,456,985.07
四、在建工程减值损失	5,533,291.00	—
五、无形资产减值损失	466,425.80	—
合计	8,671,358.17	14,335,871.52

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,067,710.00	-3,486,333.32
合计	-3,067,710.00	-3,486,333.32

41、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	341,810.24	55,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-143,000.95	-298,934.03
处置长期股权投资产生的投资收益	—	45,306,566.91
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,782,220.00	32,308,941.40
持有银行理财产品期间取得的投资收益	48,641,661.11	—
合计	55,622,690.40	77,371,574.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
恒泰保险经纪有限公司	55,000.00	25,000.00
苏州人民商场	40,000.00	30,000.00
江苏银行股份有限公司	246,810.24	—
合计	341,810.24	55,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州安泰达物流股份公司	-143,000.95	-298,934.03
合计	-143,000.95	-298,934.03

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,850,074.46	16,501,957.10	10,850,074.46
其中：固定资产处置利得	10,850,074.46	16,501,957.10	10,850,074.46
债务重组利得	9,544,766.77	10,188,474.84	9,007,539.11
罚款收入	8,112,282.45	7,038,247.99	8,112,282.45
政府补助	23,335,697.60	61,717,786.34	23,335,697.60
其他	161,167.28	1,813,052.97	698,394.94
合计	52,003,988.56	97,259,519.24	52,003,988.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科技发展计划项目补贴	5,494,857.82	—
即征即退增值税	2,814,198.28	11,558,589.14
职工安置岗位补贴资金	2,705,680.00	945,814.00
服务外包业务专项扶持资金	4,912,850.00	—
商务发展专项基金	1,694,300.00	—
外经贸扶持资金	1,080,000.00	370,100.00
外经贸区域发展补助	640,000.00	—
集装箱发展奖励	531,060.00	—
拆迁补偿	514,349.70	—
省级“科技兴贸项目”	500,000.00	—
新产品奖励政府补助	480,200.00	—
出口信用险保费补贴	353,200.00	706,323.00
市级“国际科技合作项目”	300,000.00	—
江苏省发展国际知名品牌	200,000.00	—
财政局三代手续费	177,824.08	—
引进外资奖助资金	150,000.00	—
专利资助款	135,400.00	259,500.00
现代服务业发展专项引导资金资助	52,800.00	753,200.00
土地出让金返还	—	19,545,100.00
重点企业保增长奖励	—	14,487,000.00
合肥投资税收奖励	—	9,901,000.00
科学技术奖励资金	—	1,800,000.00
新区管委会基金项目补助	—	584,400.00
其他	598,977.72	806,760.20
合计	23,335,697.60	61,717,786.34

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,461,998.05	8,207,434.68	5,461,998.05
其中：固定资产处置损失	3,704,732.89	8,207,434.68	3,693,668.22
罚款支出	169,742.93	248,359.75	169,742.93
赔偿支出	319,999.99	2,939,257.29	319,999.99
对外捐赠	80,000.00	150,000.00	80,000.00
地方规费（防洪保安基金等）	3,782,120.97	7,311,295.35	—
其他	1,074,676.85	1,299,349.01	1,074,676.85
合计	10,888,538.79	20,155,696.08	7,106,417.82

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,742,475.06	115,320,194.65
递延所得税调整	3,992,977.89	16,488,154.05
合计	66,735,452.95	131,808,348.70

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算结果

项目	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益	加权平均净资产收益率	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	9.59%	0.54	0.54	13.99%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.54	0.54	11.24%	0.58	0.58

2、计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	338,387,680.99	453,327,963.81
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-3,591,074.37	88,969,743.80
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	341,978,755.36	364,358,220.01
年初股份总数	4	632,487,764.00	632,487,764.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	632,487,764.00	632,487,764.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	632,487,764.00	632,487,764.00
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.54	0.72
基本每股收益（II）	$15=3\div13$	0.54	0.58
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.54	0.72
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.54	0.58

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,352.00	-28,224.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	352.80	-4,233.60
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	1,999.20	-23,990.40
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-76,568.97	-1,606,613.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-76,568.97	-1,606,613.13
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-74,569.77	-1,630,603.53

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	24,171,770.04
收政府补贴款	15,172,049.32
索赔罚款收入	8,112,282.45
其他	1,511,990.80
合计	48,968,092.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用支付的现金	805,404,415.09
管理费用支付的现金	131,286,025.35
手续费支出	3,043,476.19
往来款	96,890,543.43
其他	11,278,057.54
合计	1,047,902,517.60

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	378,836,167.46	538,564,751.56
加：资产减值准备	8,671,358.17	14,335,871.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,416,902.29	101,674,248.09
无形资产摊销	7,679,470.84	6,920,205.54
长期待摊费用摊销	32,813,580.28	34,041,049.28
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）	-7,145,341.57	-8,294,522.42

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）	3,067,710.00	3,486,333.32
财务费用（收益以“-”号填列）	—	—
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,622,690.40	-77,371,574.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,453,134.39	17,011,104.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-460,156.50	-522,950.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-154,235,526.68	237,385,810.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	937,501,960.31	-1,121,381,670.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-962,468,870.44	496,682,651.97
其他	33,250,000.00	—
经营活动产生的现金流量净额	344,757,698.15	242,531,309.07
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	1,293,126,217.00	2,279,653,302.57
减：现金的期初余额	2,279,653,302.57	2,119,023,194.93
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	-986,527,085.57	160,630,107.64

注：其他系股份支付。

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,293,126,217.00	2,279,653,302.57
其中：库存现金	169,620.72	184,735.57
可随时用于支付的银行存款	1,292,956,596.28	1,880,762,967.00
可随时用于支付的其他货币资金	—	398,705,600.00

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	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	1,293,126,217.00	2,279,653,302.57

49、所有者权益变动表项目注释

项目	金额
资本公积-其他综合收益的组成：	
可供出售金融资产公允价值变动	1,999.20
资本公积-所有者投入资本-股份支付计入所有者权益的金额组成：	
无锡小天鹅股份有限公司	33,250,000.00
其他的组成：	
小天鹅国际（新加坡）有限公司外币报表折算差额	-76,568.97

附注 6、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东美的电器股份有限公司	母公司	股份公司	广东佛山	方洪波	商用空调、冰箱、洗衣机和压缩机的生产和销售,并提供相关产品的售后服务	338,435 万元	40.08	40.08	何享健	19033709-2

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
无锡小天鹅通用电器有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	2,800.00	70.00	70.00	76355342-0
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	研发	500	97.30	100.00	79538539-6
无锡飞翔电子有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	362.46 美元	73.00	73.00	74815875-6
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	4967.95	99.91	99.91	60792331-1
无锡美天冰箱销售有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	销售	400 美元	75.00	75.00	71490141-7
江苏小天鹅营销有限责任公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	销售	41,950.00	99.63	99.63	73330538-9
无锡小天鹅进出口有限公司	控股	有限责任公司	无锡	柴新建	进出口	6,500.00	88.46	88.46	13600714-8
密达奇小天鹅工业有限公司	全资	有限责任公司	马来西亚		销售	100 美元	51.00	51.00	
小天鹅国际(新加坡)有限公司	全资	有限责任公司	新加坡		投资	500 美元	100	100	
天津小天鹅洗衣机有限公司	全资	有限责任公司	天津	方洪波	生产制造	20,000	100	100	57230359-2
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	全资	有限责任公司	荆州	柴新建	生产制造	1,107.02	100	100	72614223-5
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	控股	有限责任公司	合肥	方洪波	生产制造	13,552 美元	69.47	69.47	14906761-7
合肥美的洗衣设备制造有限公司	控股	有限责任公司	合肥	方洪波	生产制造	2,000	90	90	67423819-7

3、本企业的联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
广州安泰达物流股份有限公司	有限责任公司	广州	叶伟龙	物流服务	1000 万	20	20	联营	72993557-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东美的电器股份有限公司	公司控股股东	19033709-2
小天鹅（荆州）电器有限公司	公司控股股东控制的公司	70696333-5
美的电器(新加坡)贸易有限公司	公司控股股东控制的公司	
合肥市美的材料供应有限公司	公司控股股东控制的公司	55183611-1
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	公司控股股东控制的公司	14906759-6
合肥华凌股份有限公司	公司控股股东控制的公司	61031550-1
广东美的暖通空调设备有限公司	公司控股股东控制的公司	78115339-1
MIDEA EUROPE GMBH	公司控股股东控制的公司	
PT. Midea Planet Indonesia	公司控股股东控制的公司	
MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	公司控股股东控制的公司	
MIDEA ITALIA S.R.L.	公司控股股东控制的公司	
Midea Electric Espana, S.L.	公司控股股东控制的公司	
合肥市百年模塑科技有限公司	公司最终控股股东直系亲属控制的公司	66293360-0
合肥会通新材料有限公司	公司最终控股股东直系亲属控制的公司	67759766-2
中山市美的环境电器工程产品安装服务有限公司	母公司控股股东控制的公司	68445743-0
芜湖百年科技发展有限公司	母公司控股股东控制的公司	75096265-5
芜湖安得物流股份有限公司	母公司控股股东控制的公司	71992943-5
宁波安得物流股份有限公司	母公司控股股东控制的公司	57051088-9
江苏美的春花电器股份有限公司	母公司控股股东控制的公司	13479435-2
淮安威灵电机制造有限公司	母公司控股股东控制的公司	75968160-6
广东正力精密机械有限公司	母公司控股股东控制的公司	72111191-5

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东美的电器股份有限公司	工程托管费	市场价格	36,672.84	—	426,558.61	—
芜湖安得物流股份有限公司	物流服务	市场价格	224,378.68	0.01	48,983,203.44	0.54
宁波安得物流股份有限公司	物流服务	市场价格	60,504,801.61	1.20	—	—
合肥美的材料供应有限公司	材料采购	市场价格	344,004,324.75	6.80	457,366,437.05	5.00
合肥市百年模塑科技有限公司	材料采购	市场价格	80,541,848.99	1.59	198,596,885.62	2.17
淮安威灵电机制造有限公司	电机、材料	市场价格	363,677,042.18	7.18	668,615,292.57	7.30
合肥会通新材料有限公司	材料采购	市场价格	81,120,196.78	1.60	139,640,481.39	1.53
合肥华凌股份有限公司	材料采购	市场价格	70,316.47	—	—	—
合计			930,179,582.30	18.38	1,513,628,858.68	16.54

(2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
MIDEA ITALIA S.R.L	销售洗衣机	市场价格	—	—	3,743,138.01	0.03
MIDEA EUROPE GMBH	销售洗衣机	市场价格	—	—	8,816,013.32	0.08
MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	销售洗衣机	市场价格	26,471,058.09	0.38	12,699,462.28	0.12
Midea Electric Espana, S.L.	销售洗衣机	市场价格	—	—	2,371,230.02	0.02
PT. Midea Planet Indonesia	销售洗衣机	市场价格	16,077,304.14	0.23	16,366,812.49	0.15
合肥会通新材料有限公司	销售材料	市场价格	22,947,393.15	0.33	71,124,816.23	0.65
合肥市百年模塑科技有限公司	销售材料	市场价格	59,308,524.14	0.86	142,807,312.33	1.30
合肥华凌股份有限公司	销售材料	市场价格	9,446,882.46	0.14	43,359,555.18	0.40

合肥美的荣事达电冰箱有限公司	销售冰箱	市场价格	—	—	48,689.51	—
合肥荣事达电冰箱有限公司	销售电子产品	市场价格	2,599,345.67	0.04	2,236,161.66	0.02
合肥美的暖通设备有限公司	销售电子产品	市场价格	—	—	2,576,011.81	0.02
广东美芝精密制造有限公司	销售洗衣机	市场价格	—	—	23,170.41	—
淮安威灵电机制造有限公司	销售材料	市场价格	—	—	5,432.19	—
美的电器(新加坡)贸易有限公司	销售材料、洗衣机	市场价格	1,088,619,499.50	15.78	1,132,586,137.66	10.32
广东美的暖通空调设备有限公司	销售材料	市场价格	848.16	—	—	—
广东美的暖通空调设备有限公司	销售设备	市场价格	383,283.04	—	—	—
合计			1,225,854,138.35	17.76	1,438,763,943.10	13.11

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	34,660,000.00	2012-7-17	2013-1-17	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	101,114,233.85	2012-07-25	2013-01-25	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	86,624,200.00	2012-08-22	2013-02-22	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	43,130,000.00	2012-08-27	2013-02-22	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	2,850,000.00	2012-09-28	2013-03-28	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	97,525,340.87	2012-10-31	2013-04-30	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	28,946,457.30	2012-11-28	2013-05-28	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	51,580,737.56	2012-11-28	2013-05-28	否
合计		446,430,969.58			

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	美的电器(新加坡)贸易有限公司	226,480,645.57	11,324,830.37	336,640,501.81	16,832,025.09
应收账款	PT. Midea Planet Indonesia	9,162,679.13	458,133.96	14,234,767.83	711,738.40
应收账款	MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	12,244,315.71	612,215.79	8,957,356.60	447,867.84
应收账款	合肥华凌股份有限公司	461,954.29	25,921.50	5,451,575.78	272,578.79
应收账款	Midea Electric Espana, S.L.	—	—	2,397,592.23	119,879.61
应收账款	广东美的暖通空调设备有限公司	383,283.04	19,164.15	1,013,933.83	50,696.69
应收账款	MIDEA ITALIA S.R.L.	706,673.25	70,667.33	706,673.25	35,333.66
应收账款	小天鹅（荆州）电器有限公司	55,579.28	2,778.96	245,238.66	12,261.93
应收账款	合肥荣事达电冰箱有限公司	31,541.57	1,577.08	206,182.52	10,309.13
应收账款	江苏美的春花电器股份有限公司	—	—	100,000.00	5,000.00
应收账款	合肥美的荣事达电冰箱有限公司	12,005.81	1,200.58	12,005.81	600.29
	合计	249,538,677.65	12,516,489.72	369,965,828.32	18,498,291.43

(2) 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	淮安威灵电机制造有限公司	40,022,965.01	66,518,916.19
应付账款	合肥市美的材料供应有限公司	7,956,562.94	26,951,123.97
应付账款	合肥市百年模塑科技有限公司	15,932,705.63	16,807,415.87
应付账款	芜湖百年科技发展有限公司	— 0	3,553,500.18
应付账款	合肥会通新材料有限公司	1,420,794.54	2,061,078.86
应付账款	芜湖安得物流股份有限公司	784,905.06	681,649.55
应付账款	宁波安得物流股份有限公司	331,939.49	—
应付账款	中山市美的环境电气工程产品安装服务有限公司	137,032.00	228,417.39
应付账款	广东正力精密机械有限公司	85,200.00	112,100.00
	合计	66,672,104.67	116,914,202.01

预收款项	MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	—	27,139.93
	合计	—	27,139.93
其他应付款	广东美的电器股份有限公司	390,636.00	390,636.00
	合计	390,636.00	390,636.00

附注 7、股份支付

1、股份支付总体情况

报告期内美的集团股份有限公司对集团及下属公司部分高管实施管理团队持股计划，由美的控股有限公司将其持有的宁波美晟股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额转让给相关员工，宁波美晟合计持有美的集团股份有限公司 3% 股权（3000 万股）。

其中，2012 年 11 月 22 日，美的控股有限公司与本公司高管柴新建、殷必彤、傅蔚、毛志良签订财产份额转让协议，将宁波美晟股权投资合伙企业（有限合伙）6.3333% 的财产份额转让给本公司高管。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市场价格为基础进行调整
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	—
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	33,250,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,250,000.00

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	33,250,000.00
以股份支付换取的其他服务总额	—

附注 8、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债

(1)、根据公司子公司的生产经营资金需求和业务发展需要，公司对子公司合肥荣事达洗衣设备制造有限公司向银行申请开具银行承兑汇票 44,643.10 万元提供担保。

(2)、子公司合肥荣事达洗衣设备制造有限公司向徽商银行合肥天鹅湖支行质押 3,466,000 元保证金，用于开具银行承兑汇票。

(3)、本公司向中国银行股份有限公司无锡分行质押 14,980,229.20 元保证金，用于开具银行承兑汇票。

(4)、本公司向中国建设银行股份有限公司无锡分行质押 7,224,721.75 元保证金，用于开具银行承兑汇票。

附注 9、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

附注 10、资产负债表日后事项

1、经公司子公司天津小天鹅洗衣机有限公司申请，2013 年 1 月 10 日与天津空港经济区土管局签署正式协议，终止履行原 AF-1122 号土地出让合同所规定的权利义务，并由天津空港经济区土管局退还已缴纳的土地出让金 8,065 万元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2013 年 3 月 4 日召开第七届董事会第四次会议，会议通过了 2012 年度现金股利分配预案：拟以公司 2012 年末总股本 632,487,764 股为基数，按每 10 股派发现金红利 3 元（含税）向全体股东分配，共拟派发现金 189,746,329.20 元，剩余未分配利润 1,519,680,747.79 元结转以后年度。2012 年度不进行公积金转增股本。

单位：元

拟分配的利润或股利	189,746,329.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	189,746,329.20

附注 11、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.衍生金融资产-远期外汇合约	4,292,300.00	-3,067,710.00	—	—	1,224,590.00
2.可供出售金融资产	284,592.00	2,352.00	158,647.40	—	286,944.00
金融资产小计	4,576,892.00	-3,065,358.00	158,647.40	—	1,511,534.00
金融负债	—	—	—	—	—

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.衍生金融资产-远期外汇合约	4,292,300.00	-3,067,710.00	—	—	1,224,590.00
金融资产小计	4,292,300.00	-3,067,710.00	—	—	1,224,590.00
金融负债	—	—	—	—	—

3、公司 2012 年主动调整营销模式，终止与各销售公司的代理关系，转变为以“直营+代理”为主的产品管理中心模式，简化中间环节，大幅消化渠道库存退货等 122,405.37 万元，退回库存年度内已基本消化完毕。

附注 12、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	333,592,268.24	99.74	17,836,822.90	5.35	389,054,823.78	53.44	20,278,446.25	5.21
组合 2: 合并报表范围内应收账款	—	—	—	—	337,932,558.05	46.41	—	—
组合小计	333,592,268.24	99.74	17,836,822.90	5.35	726,987,381.83	99.85	20,278,446.25	2.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	861,084.02	0.26	861,084.02	100	1,056,206.22	0.15	606,206.42	57.39
合计	334,453,352.26	100	18,697,906.92	5.59	728,043,588.05	100	20,884,652.67	2.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

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	325,737,081.06	97.65	16,286,854.06	372,738,323.66	95.81	18,636,916.18
1 至 2 年	210,685.97	0.06	21,068.60	16,217,699.58	4.17	1,621,769.96
2 至 3 年	7,644,501.21	2.29	1,528,900.24	98,800.54	0.02	19,760.11
合计	333,592,268.24	100	17,836,822.90	389,054,823.78	100	20,278,446.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡市盛超石化冶金设备配件厂	861,084.02	861,084.02	100	难以收回

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国人民解放军总后勤部	货款	2012年6月	30,640.00	预计无法收回	否
合计			30,640.00		

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
苏宁电器股份有限公司苏宁采购中心	销售商	96,849,417.29	1年以内	28.96
TOSHIBA INTERNATIONAL PROCUREMENT HONG KONG,LTD.	销售商	33,676,757.78	1年以内	10.07
美的电器(新加坡)贸易有限公司	销售商	15,852,401.04	1年以内	4.74
吉林省美的制冷产品销售有限公司	销售商	12,555,015.85	1年以内	3.75
云南美的制冷产品销售有限公司	销售商	11,073,538.21	1年以内	3.31
合计		170,007,130.17		50.83

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
MIDEA ITALIA S.R.L.	公司控股股东控制的公司	706,673.25	0.21
MIDEA SCOTT & ENGLISH SDN BHD	公司控股股东控制的公司	2,400,281.72	0.72
PT. Midea Planet Indonesia	公司控股股东控制的公司	5,061,504.66	1.51
美的电器(新加坡)贸易有限公司	公司控股股东控制的公司	15,852,401.04	4.74
合计		24,020,860.67	7.18

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄组合	17,806,355.81	16.26	3,787,364.45	21.27	14,162,247.81	45.56	2,241,696.59	15.83
组合 2: 合并报表范围内其他应收款	91,716,023.13	83.74	91,637,472.43	99.91	16,925,787.41	54.44	16,915,989.39	99.94
组合小计	109,522,378.94	100	95,424,836.88	87.13	31,088,035.22	100	19,157,685.98	61.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	109,522,378.94	100	95,424,836.88	87.13	31,088,035.22	100	19,157,685.98	61.62

注：因个别子公司已资不抵债，本公司的母公司在编制单体报表时，已对相应的应收款全额计提减值准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

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	11,323,747.98	63.59	566,187.40	10,154,840.90	71.71	507,742.05
1 至 2 年	532,175.30	2.99	53,217.53	1,363,979.21	9.63	136,397.92
2 至 3 年	1,034,500.00	5.81	206,900.00	—	—	—
3 至 5 年	4,887,182.53	27.45	2,932,309.52	2,614,677.70	18.46	1,568,806.62
5 年以上	28,750.00	0.16	28,750.00	28,750.00	0.20	28,750.00
合计	17,806,355.81	100	3,787,364.45	14,162,247.81	100	2,241,696.59

注：其他应收款账龄 3 至 5 年账面余额增加系预付款项 3 年以上户重分类转入 4,873,958.41 元。

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州迪卡奔机电有限公司	往来款	2012 年 10 月	126,000.00	无法收回	否
合计	--	--	126,000.00	--	--

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
无锡华润燃气有限公司	合作单位	784,300.30	1 年以内	0.72
黄清清	公司员工	633,000.00	1 年以内	0.58
刘巨峰	公司员工	399,000.00	1 年以内	0.36
姜华方	公司员工	298,000.00	1 年以内	0.27
谢新海	公司员工	298,000.00	1 年以内	0.27
合计		2,412,300.30		2.20

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无锡美天冰箱销售有限公司	子公司	10,968,856.34	10.01
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	子公司	3,396,198.02	3.10
无锡小天鹅通用电器有限公司	子公司	3,355.35	—
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	子公司	75,195.35	0.07
无锡小天鹅进出口有限公司	子公司	445,318.04	0.41
江苏小天鹅营销有限责任公司	子公司	76,827,100.03	70.15
合计	--	91,716,023.13	83.74

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
广州安泰达物流股份公司	权益法	2,000,000.00	3,428,851.75	-143,000.95	3,285,850.80	20.00	20.00	--	--	--	--
无锡小天鹅进出口有限责任公司	成本法	57,500,000.00	57,500,000.00	--	57,500,000.00	88.46	88.46	--	--	--	--
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	成本法	37,259,587.50	37,259,587.50	--	37,259,587.50	75.00	75.00	--	--	--	--
无锡美天冰箱销售有限公司	成本法	24,840,000.00	24,840,000.00	--	24,840,000.00	75.00	75.00	--	--	--	--
江苏小天鹅营销有限责任公司	成本法	417,550,000.00	417,550,000.00	--	417,550,000.00	99.54	99.54	--	--	--	--
无锡飞翔电子有限公司	成本法	19,620,041.50	25,660,308.10	--	25,660,308.10	73.00	73.00	--	--	--	--
无锡小天鹅通用电器有限公司	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00	--	19,600,000.00	70.00	70.00	--	--	--	--
荆州三金电器有限公司	成本法	11,869,431.12	11,869,431.12	--	11,869,431.12	100.00	100.00	--	--	--	--
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	--	4,500,000.00	90.00	90.00	--	--	--	--

无锡小天鹅股份有限公司 2012 年度财务报表附注

小天鹅国际（新加坡）有限公司	成本法	34,052,500.00	34,052,500.00	--	34,052,500.00	100.00	100.00	--	--	--	--
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	成本法	830,962,252.35	830,962,252.35	--	830,962,252.35	69.47	69.47	--	--	--	--
（马来西亚）密达奇小天鹅工业有限公司	成本法	4,224,744.00	-	--	-	51.00	51.00	--	4,224,744.00	--	--
天津小天鹅洗衣机有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	--	200,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	
恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	3.33	3.33	--	--	--	55,000.00
苏州人民商场（150000股）	成本法	150,000.00	150,000.00	--	150,000.00	-	-	--	--	--	40,000.00
江苏商业银行（2202564股）	成本法	1,100,000.00	1,210,000.00	--	1,210,000.00	-	-	--	--	--	246,810.24
合计	--	1,666,228,556.47	1,669,582,930.82	-143,000.95	1,669,439,929.87	--	--	--	4,224,744.00	--	341,810.24

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,472,527,414.69	6,854,882,051.89
其中：主营业务收入	4,074,944,500.64	6,157,113,735.76
其他业务收入	397,582,914.05	697,768,316.13
营业成本	3,374,118,170.00	5,890,472,346.59
其中：主营业务成本	3,012,031,852.16	5,226,671,876.87
其他业务成本	362,086,317.84	663,800,469.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家用电器制造	4,074,944,500.64	3,012,031,852.16	6,157,113,735.76	5,226,671,876.87
合计	4,074,944,500.64	3,012,031,852.16	6,157,113,735.76	5,226,671,876.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
洗衣机	4,074,944,500.64	3,012,031,852.16	6,157,113,735.76	5,226,671,876.87
其他产品	—	—	—	—
合计	4,074,944,500.64	3,012,031,852.16	6,157,113,735.76	5,226,671,876.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本国	3,505,118,756.45	2,421,497,568.72	5,325,317,741.09	4,356,718,350.48
其他国家	569,825,744.19	590,534,283.44	831,795,994.67	869,953,526.39
合计	4,074,944,500.64	3,012,031,852.16	6,157,113,735.76	5,226,671,876.87

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美的电器(新加坡)贸易有限公司	298,902,994.30	6.68
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	177,839,544.90	3.98
TOSHIBAINTERNATIONALPR	110,714,689.20	2.47
贵州美的制冷产品销售有限公司	80,059,643.39	1.79
丹阳新华美塑料有限公	49,151,282.05	1.10
合计	716,668,153.84	16.02

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	341,810.24	36,721,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-143,000.95	-298,934.03
处置长期股权投资产生的投资收益	—	50,227,037.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,313,120.00	18,914,551.40
持有银行理财产品期间取得的投资收益	37,566,106.13	—
合计	42,078,035.42	105,563,654.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
恒泰保险经纪有限公司	55,000.00	25,000.00
苏州人民商场	40,000.00	30,000.00
江苏银行股份有限公司	246,810.24	—
无锡小天鹅通用电器有限公司	—	36,666,000.00
合计	341,810.24	36,721,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州安泰达物流股份公司	-143,000.95	-298,934.03
合计	-143,000.95	-298,934.03

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	211,833,366.51	365,442,988.35
加：资产减值准备	78,550,923.12	-55,746,896.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,818,195.32	48,555,026.50
无形资产摊销	2,801,855.63	2,841,779.00
长期待摊费用摊销	28,220,247.32	24,287,853.45
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）	-7,195,752.01	-23,681,336.42
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）	1,664,430.00	-2,668,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）		

投资损失（收益以“-”号填列）	-42,078,035.42	-105,563,654.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,882,174.38	12,724,230.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-249,311.70	400,245.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,498,562.28	37,927,053.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	786,484,163.66	-3,002,073,187.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,018,496,681.82	2,653,684,434.81
其他	33,250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-29,777,336.05	-43,869,763.68
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	848,257,647.96	1,472,529,354.18
减：现金的期初余额	1,472,529,354.18	1,492,995,931.54
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	-624,271,706.22	-20,466,577.36

附注 13、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	9.59%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.54	0.54

2、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	5,388,076.41	53,601,089.33
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,335,697.60	61,717,786.34
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	—	—
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	9,007,539.11	10,188,474.84
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	7,166,257.62	4,214,334.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-33,250,000.00	—

预计负债	—	-1,199,402.08
辞退费用	-4,606,067.30	-7,452,612.88
合计	7,041,503.44	121,069,670.46
所得税影响额	6,042,660.17	18,070,842.88
少数股东权益影响额（税后）	4,589,917.64	14,029,083.78
合计	-3,591,074.37	88,969,743.80

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元

报表科目	本期数	上期数	本期数 减上期数	增减 幅度%	说明
货币资金	140,429.11	241,545.04	-101,115.93	-41.86	本期运用部分自有闲置资金投资银行理财产品
交易性金融资产	122.46	429.23	-306.77	-71.47	汇率变化减少与银行签订的外汇远期合约业务
应收账款	72,219.89	92,938.91	-20,719.02	-22.29	销售规模下降所致
预付款项	9,718.84	25,005.20	-15,286.36	-61.13	大宗材料采购及工程预付款减少
其他流动资产	120,117.18	11,205.27	108,911.91	971.97	本期运用部分自有闲置资金投资银行理财产品
长期待摊费用	2,772.99	5,275.49	-2,502.50	-47.44	模具摊销所致
短期借款	-	696.15	-696.15	-100.00	已到期归还
应付票据	100,309.07	153,931.95	-53,622.88	-34.84	银行承兑汇票到期兑付
应付账款	212,997.96	281,548.82	-68,550.86	-24.35	因生产规模下降影响，短期采购规模有所下降
预收款项	80,444.16	48,575.40	31,868.76	65.61	受内销营销模式调整影响，预收账款增加
应交税费	-382.10	146.39	-528.49	-361.02	受生产、销售周期影响，应交税金有所减少，主要系所得税下降
应付股利	371.02	283.81	87.21	30.73	本期支付 2011 年股利，部分股东尚未兑付
其他应付款	7,172.64	16,540.53	-9,367.89	-56.64	非经营性暂收款项减少
预计负债	1,404.14	2,015.26	-611.12	-30.32	因产品销量减少，预计的产品质量保证金额减少
递延所得税负债	21.17	67.15	-45.98	-68.48	交易性金融资产和可供出售

债					金融资产公允价值减少
其他非流动负债	127.18	662.13	-534.95	-80.79	前期取得的政府补助根据相关支出情况确认收益
营业收入	689,986.39	1,097,562.17	-407,575.78	-37.13	受行业市场环境及公司经营转型影响产品销售量有所下降
营业成本	533,991.46	915,313.36	-381,321.90	-41.66	随销售收入的下降而下降
营业税金及附加	3,048.18	2,243.59	804.59	35.86	受生产、销售周期影响，随流转税金增加而增大
财务费用	-305.24	-101.83	-203.41	-199.76	汇兑损失下降
资产减值损失	867.14	1,433.59	-566.45	-39.51	应收款下降，相应减值准备下降
投资收益	5,562.27	7,737.16	-2,174.89	-28.11	上年有处置长期股权投资产生的收益
营业外收入	5,200.40	9,725.95	-4,525.55	-46.53	主要系政府补助较去年同期减少
营业外支出	1,088.85	2,015.57	-926.72	-45.98	固定资产处置损失及赔偿支出下降
所得税费用	6,673.55	13,180.83	-6,507.29	-49.37	主要系销售规模下降，导致利润总额下降所致
少数股东损益	4,044.85	8,523.68	-4,478.83	-52.55	非全资子公司本年利润较去年同期有所下降
其他综合收益	-7.46	-163.06	155.60	95.43	受汇率变动影响，新加坡子公司外币报表折算差额变动

无锡小天鹅股份有限公司

2013 年 3 月 4 日