



# 无锡小天鹅股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长方洪波先生、财务总监张赵锋先生及会计机构负责人(会计主管人员)钟芳流先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或小天鹅	指	无锡小天鹅股份有限公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司
美的电器	指	广东美的电器股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	小天鹅 A、小天鹅 B	股票代码	000418、200418
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡小天鹅股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	小天鹅		
公司的外文名称（如有）	Wuxi Little Swan Company Limited		
公司的法定代表人	方洪波先生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周斯秀女士	田林女士
联系地址	无锡国家高新技术开发区长江南路 18 号	无锡国家高新技术开发区长江南路 18 号
电话	0510-81082320	0510-81082377
传真	0510-83720879	0510-83720879
电子信箱	IR_littleswan@littleswan.com.cn	tianlin@littleswan.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	3,998,224,336.31	3,101,328,731.14	28.92%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	220,961,466.94	216,228,135.55	2.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	186,709,366.62	202,605,458.74	-7.85%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	931,122,295.82	909,437,610.73	2.38%
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.34	2.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.34	2.94%
加权平均净资产收益率 (%)	5.82%	6.09%	-0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	8,131,964,906.48	8,403,705,443.29	-3.23%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,716,855,941.94	3,686,210,495.87	0.83%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,068,313.60	
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)	7,073,551.50	
委托他人投资或管理资产的损益	33,824,376.42	主要为委托理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	72,146.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,615,649.96	
减: 所得税影响额	7,002,321.69	
少数股东权益影响额 (税后)	5,399,615.63	
合计	34,252,100.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，宏观经济环境不断调整变化，行业内新竞争者的加入以及一些国家反倾销导致的制造基地转移到中国，给中国洗衣机行业带来了较大冲击和影响，洗衣机行业格局逐步在发生变化，市场竞争日趋激烈。受房地产调控、节能补贴政策退出、经济放缓因素影响，国内市场增长乏力；海外市场受政局、经济、汇率等因素影响，需求较为疲软。

报告期内，公司紧紧围绕“产品领先、效率驱动、全球经营”的战略主轴，聚焦产业，做好产品，优化管理，改善经营，持续推动和深化经营转型，各项工作取得了较大进展。

内销方面，在荣事达品牌退出的情况下，公司进一步整合优化代理商平台，加快分销网络拓展，提高网点覆盖率及有效性；推进连锁精细化管理，提升零售市场份额；加大对美的品牌的市场投入，开展自主创新产品的推广，快速提升品牌知名度。报告期内，公司内销业务实现了恢复性增长。外销方面，在一些国家政局动荡、汇率波动等国际环境复杂多变的情况下，公司持续进行产品结构优化和客户结构优化，寻找新的增长点，取得了一些成效。上半年全自动产品销售占比大幅提升，外销业务盈利能力明显改善。产品力方面，报告期内，公司共开发完成新产品200多项，推出了美的全新新品系列。经营效率方面，公司推进计划刚性项目，通过对供应商布局优化、长线物料管理等提升配套率；开展精益物流项目，优化厂房布局，减少仓储面积，提高资产使用效率。品质提升方面，公司坚持品质一票否决制。从源头出发，对设计品质、部品质量、过程控制等方面严格管控，全面提升产品品质。

报告期内，公司实现营业收入 39.98 亿元，归属母公司股东净利润 2.21 亿元。

下半年，公司将继续推进各项工作，确保经营转型顺利进行。公司将加大对消费者需求的调查和研究，提高产品企划的成功率。完成产品的升级换代，以达到国内外新标准的要求。最大限度发挥产品在营销中的驱动作用，在确保规模的前提下，改善销售结构，全面提升经营质量和经营水平。把握新兴渠道，积极推进电商销售。进一步拓展与海外客户的合作，提升客户服务品质。严格按以销定产，落实订单制；推动无锡、合肥两地均衡性生产；持续进行制造技术革新及自动化少人化工作，提高制造工艺能力，提升资产使用效率。持续推进产品平台化、标准化、模块化工作；开展产品可靠性的设计和研究，进一步提升产品品质。

### 二、主营业务分析

#### 概述

上半年公司洗衣机实现营业收入36.87亿元，同比增长31.45%。其中洗衣机内销收入28.72亿元，同比增长64.64%，洗衣机外销收入8.15亿元，同比下降23.14%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	3,998,224,336.31	3,101,328,731.14	28.92%	



营业成本	3,005,810,911.14	2,453,880,581.19	22.49%	
销售费用	539,966,097.76	283,844,635.96	90.23%	销售模式调整、销售规模增长及销售结构变化所致
管理费用	173,092,190.68	123,624,901.19	40.01%	主要为研发投入增加所致
财务费用	20,143,097.74	-30,539,990.76	165.96%	汇率变动，汇兑损失增加以及本期将银行理财产品收益重分类至投资收益
所得税费用	42,992,351.93	34,029,106.95	26.34%	
研发投入	149,156,933.04	108,911,440.87	36.95%	加大新产品研发力度，增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	931,122,295.82	909,437,610.73	2.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-600,144,036.70	-75,888,980.58	-690.82%	因投资银行理财产品，投资支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-182,583,655.47	-125,620,078.36	-45.35%	分配股利支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	148,394,603.65	707,928,551.79	-79.04%	本期部分资金用于购买银行理财产品，现金及现金等价物净增加额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年初计划积极推进各项工作，取得阶段性进展，详见本节“一、概述”。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
家用电器	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	26.06%	31.45%	23.17%	4.98%
分产品						
洗衣机	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	26.06%	31.45%	23.17%	4.98%
分地区						
本 国	2,872,344,515.78	1,983,874,080.54	30.93%	64.64%	67.41%	-1.14%
其他国家	815,105,613.77	742,757,812.60	8.88%	-23.14%	-27.8%	5.88%

### 四、核心竞争力分析

公司是国内最大的洗衣机生产企业之一。公司的竞争优势主要体现在以下方面：

1、技术优势。公司一直聚焦于洗衣机业务，通过多年来对研发资源的持续投入，已形成了业内领先的技术优势。公司现拥有完善的技术研发体系，拥有一个国家级企业技术中心和两个国家认定实验室；小天鹅实验室还在全国洗衣机行业首家通过UL北美安全认证和德国VDE认证。公司坚持自主创新，拥有国际领先的变频技术、智能驱动控制、结构设计及工业设计等洗涤核心技术。

2、品牌优势；公司实行“小天鹅”、“美的”双品牌战略。“小天鹅”作为洗衣机品牌已有30多年历史，深受消费者信赖，“全新全意小天鹅”更是深入人心。2012年睿富全球排行资讯集团评定的小天鹅品牌价值达191.26亿元，名列中国百强品牌第十七名。而“美的”品牌则是家喻户晓的家电综合品牌，作为洗衣机品牌也得到市场高度认可，市场份额不断提升。

3、规模优势。公司是国内最早从事洗衣机生产的企业。多年积淀，打造了公司精益生产的制造文化。公司现拥有国内、国际一流的生产设备和富有经验的制造团队，无锡、合肥、荆州三个基地的产能超过1600万台，产品覆盖滚筒、波轮全自动、双缸、搅拌式洗衣机以及干衣机等全种类，具有其他厂家不可比拟的规模优势；

4、渠道优势。经过近年来不断地变革和调整，公司的渠道优势逐渐形成。在国内一二级市场，公司主要与苏宁、国美及区域性大客户展开合作；在三四级市场，公司依托传统渠道与专卖店相结合的方式，将产品送至千家万户。在海外，公司不断深化与客户合作，海外市场持续拓展。公司与各主要客户长期保持着良好的合作关系，品牌忠诚度较高。

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	商业银行	1,100,000.00	2,202,564	0%	2,202,564	0%	1,210,000.00	0.00	长期股权投资	非公开发行
合计		1,100,000.00	2,202,564	--	2,202,564	--	1,210,000.00	0.00	--	--

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
银行	否	否	浮动收益	542,406	2013年01月01日	2013年12月01日	浮动利率，合同约定最高年化收益率	479,800	0	6,687.05	3,382.44
合计				542,406	--	--	--	479,800	0	6,687.05	3,382.44
委托理财资金来源	全部为公司自有资金。委托理财金额为累计发生额，公司实际用于委托理财的资金额度为人民币18亿元，在此额度内可循环使用。										
逾期未收回的本金和收益累计	0										

金额	
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)	2013 年 03 月 06 日

**(2) 衍生品投资情况**

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
银行	无	否	外汇远期合约	106,273.84	2013 年 01 月 10 日	2015 年 01 月 07 日	24,245.04	0	84,266.33	19.6%	1,760.97
合计				106,273.84	--	--	24,245.04	0	84,266.33	19.6%	1,760.97
衍生品投资资金来源	全部为公司自有资金。										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2012 年 11 月 03 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2012 年 11 月 21 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>公司已审议制定了《期货套期保值业务管理办法》与《外汇资金业务管理办法》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：</p> <p>1、市场风险大宗原材料价格变动和外汇市场汇率波动的不确定性导致期货业务与外汇资金业务存在较大的市场风险，同时在期货套期保值操作中因无法及时筹措资金满足建立和维持保值头寸，或在外汇资金业务中用于履约的外汇资金不能按时到账，均可能导致套保损失与违约风险。</p> <p>控制措施：公司期货套期保值业务及外汇资金业务均不得进行投机交易，坚持谨慎与稳健操作原则。对于期货保值业务，严格根据生产经营所需来确定套期保值量并提出期货交易申请，套期保值量原则上不能超过年度预算所需量的三分之一，并实施止损机制；按照规定缴纳保证金并根据生产经营及时追加保证金。对于外汇资金业务，实行分层管理机制，各子公司或产品公司提出资金业务申请，需要对影响业务损益的条件或环境进行风险分析，对可能产生的最大收益和损失进行估算，同时报送可承受的保证金比例或总额，公司及时更新资金业务操作情况，确保到期日前的资金安排。</p> <p>2、操作风险不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件均可能导致公司在套保业务及外汇资金业务的过程中承担损失。</p> <p>控制措施：公司的相关管理制度已明确了套保及外汇资金业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。</p> <p>3、法律法规风险公司开展套期保值与外汇资金业务需要遵循法律法规，明确约定与代理机构之间的权利义务关系。</p> <p>控制措施：公司指定相关责任部门加强法律法规和市场规则的学习，严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与持仓操作符合法律、法规及公司内</p>										

	部管理制度的要求。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的分析使用的是期货市场的公开报价或中国银行的远期外汇报价。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为：一、公司已制定《外汇资金业务管理办法》和《期货套期保值业务管理办法》等衍生品投资制度，能够有效控制衍生品投资风险；二、公司本期衍生品投资业务已履行相关审批程序，严格依照股东大会审批额度、方式开展业务；三、公司本期衍生品投资业务主要针对公司出口业务，与境内金融机构签订外汇远期合约，利于公司锁定汇率，规避汇率波动风险；无投机性操作，不存在履约风险；交易期限均根据公司收付款预算进行操作，对公司流动性没有影响。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥美的洗衣机有限公司	子公司	生产制造	生产洗衣机	13552 万美元	2,790,053,530.89	1,544,046,887.24	1,667,866,040.17	36,275,099.27	34,289,788.45
无锡小天鹅通用电器有限公司	子公司	生产制造	生产洗衣机干衣机	2800 万元	210,994,988.64	142,237,504.01	86,391,216.13	-9,885,049.25	-8,381,917.44
无锡飞翎电子有限公司	子公司	生产制造	新型电子元器件的生产开发	362.4564 万美元	335,752,472.00	253,309,017.36	133,770,966.79	27,719,691.59	25,950,307.04
小天鹅（荆州）三金电器有限公司	子公司	生产制造	生产洗衣机	1107 万元	105,995,748.57	28,201,803.62	139,350,267.45	3,094,711.23	2,370,891.49

### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况

2011 年本公司及子公司投资规划（注 1）	64,870	0	19,911	30%	无法单独测算
合计	64,870	0	19,911	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 03 月 18 日				

注 1：2011 年年初，针对当时的市场需求增长预测和公司产能趋紧的情况，经公司决策，拟投资 6.487 亿元扩充荆州基地产能和其他基地产能。在实施过程中，市场出现了较大变化，整体需求下降，行业增速放缓。公司面对市场情况变化，及时调整投资策略，2011 年本公司及子公司投资规划中未投资项目今年已终止实施。

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 632,487,764 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金。该方案经公司 2013 年 3 月 4 日召开的第七届董事会第四次会议和 2013 年 4 月 12 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。公司于 2013 年 5 月 30 日刊登《2012 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配 A 股股权登记日为 2013 年 6 月 5 日，B 股最后交易日 2013 年 6 月 5 日、股权登记日为 2013 年 6 月 13 日。报告期内，该利润分配方案已实施完毕。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、申万菱信、中邮基金华安基金	公司整体经营情况
2013 年 01 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、东方港湾、平安保险、新思哲、纽银基金、西部资管、海通资管、万家基金、爱建自营	公司整体经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律法规和要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
江苏鲲鹏投资有限公司	恒泰保险经纪有限公司	2013年1月5日	100	0	0	0%	按该公司净资产协商确定	否	不适用	是	是		不适用

### 五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波安得物流有限公司	实际控制人控制子公司	接受服务	物流服务	市场价格		4,819.68	1.93%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑		2013 年 03 月 06 日	公司 2013 年 3 月 6 日刊登在巨潮资讯网的公告：小天鹅 A：关于预计 2013 年度日常关联交易额度的公告（公告编号：2013-03）
湖北美的电冰箱有限公司（原名：小天鹅（荆州）电器有限公司）	控股股东控制子公司	采购	材料采购	市场价格		543.79	0.22%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人控制子公司	采购	材料采购	市场价格		18,886.72	7.56%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
合肥市美的材料供应有限公司	控股股东控制子公司	采购	材料采购	市场价格		15,724.58	6.3%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
合肥市百年模塑科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	采购	材料采购	市场价格		4,878.93	1.95%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
合肥会通节能材料有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	采购	材料采购	市场价格		4,391.73	1.76%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
安得物流股份有限公司	实际控制人控制子公司	接受服务	物流服务	市场价格		64.57	0.03%	电汇、转账或网银			
广东正力精密机械有限公司	实际控制人控制子公司	采购	购买服务	市场价格		8.76	0%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑		无	无
合肥市百年模塑科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	销售	销售材料	市场价格		1,666.64	0.42%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑		2013 年 03 月 06 日	公司 2013 年 3 月 6 日刊登在巨潮资讯网的公告：小天鹅 A：关
合肥美的电冰箱有限公司	控股股东控制子公司	销售	销售电子产品	市场价格		2.89	0%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人控制子公司	销售	销售材料	市场价格		6.43	0%	现汇或 3-6 个月内到期的承兑			

美的电器（新加坡）贸易有限公司	控股股东控制子公司	销售	销售洗衣机	市场价格		51,723.61	12.94%	在乙方收到甲方供货后，在提单日内120天内付给甲方现汇			于预计2013年度日常关联交易额度的公告（公告编号：2013-03）
合肥会通节能材料有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	销售	销售材料	市场价格		805.14	0.2%	现汇或3-6个月内到期的承兑			
合肥华凌股份有限公司	控股股东控制子公司	销售	销售材料	市场价格		33.08	0.01%	现汇或3-6个月内到期的承兑			
PT.Midea Planet Indonesia	控股股东控制子公司	销售	销售洗衣机	市场价格		681.67	0.17%	在乙方收到甲方供货后，在提单日内90天内付给甲方现汇			
MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONIICS SDN.BHD	控股股东控制子公司	销售	销售洗衣机	市场价格		743.91	0.19%	在乙方收到甲方供货后，在提单日内150天内付给甲方现汇			
合计				--	--	104,982.13	--	--	--	--	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				详见本报告第八节财务报告“八、关联方及关联交易”中“5、关联方交易”。							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
美的电器（新加坡）贸易有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	22,648.06	50,458.44	25,769.94
PT. MIDEA PLANET INDONESIA	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	916.27	681.67	816.44
MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONILCS SDN.BHD	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	1,224.43	743.91	745.09
合肥华凌股份有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	46.2	38.7	10.62



湖北美的电冰箱有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	5.56	0	0
广东美的暖通空调设备有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	38.33	0	0
MIDEA ITALIA S.R.L	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	70.67	0	0
合肥美的电冰箱有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	4.35	3.38	0
合肥市美的材料供应有限公司	控股股东控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	0	0.06	0.06
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人控制子公司	应收关联方债权	销售商品	否	0	7.53	0.3
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	4,002.3	22,097.47	2,884.22
合肥市美的材料供应有限公司	控股股东控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	795.66	18397.76	2,245.12
合肥市百年模塑科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	应付关联方债务	购买商品	否	1,593.27	3,758.38	162.16
合肥会通节能材料有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	应付关联方债务	购买商品	否	0	4,196.31	371.74
合肥会通新材料有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	应付关联方债务	购买商品	否	142.08	0	0
中山市美的环境电气工程产品安装服务有限公司	实际控制人控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	13.7	0	13.7
广东正力精密机械有限公司	实际控制人控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	8.52	10.25	0
安得物流股份有限公司	实际控制人控制子公司	应付关联方债务	购买劳务	否	78.49	75.55	9.58
宁波安得物流股份有限公司	实际控制人控制子公司	应付关联方债务	购买劳务	否	33.19	5,639.03	618.16
湖北美的电冰箱有限公司	控股股东控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	0	636.24	142.57
合肥华凌股份有限公司	控股股东控制子公司	应付关联方债务	购买商品	否	0	104.68	104.68
广东美的电器股份有限公司	控股股东	应付关联方债务	购买劳务	否	39.06	0	0

美的电器（新加坡）贸易有限公司	控股股东控制子公司	应付关联方债务	销售商品	否	0	1,265.17	1,265.17
-----------------	-----------	---------	------	---	---	----------	----------

### 3、其他重大关联交易

(1) 公司2010年12月14日召开的第六届董事会第十次会议、2011年1月7日召开的2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于商标使用许可暨关联交易的议案》。本公司许可广东美的电器股份有限公司及控制子公司在空调商品上使用本公司的“LITTLESWAN 及图”和“小天鹅”中文商标，预计年使用费金额不超过2,000万元；美的电器许可本公司及控制子公司在洗衣机和干衣机商品生产、销售及广告宣传中使用“美的”商标，预计年使用费金额不超过2,000万元。上述许可合同均以授权商标产品的净销售额的0.3%计收商标许可使用费，许可期限自2011年1月1日至2013年12月31日。同时，公司将与小天鹅(荆州)电器有限公司续展签订《商标使用许可合同》，经双方协商，将许可期限截止时间由原合同的2011年6月19日延续至2013年12月31日。

(2) 公司2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过了《关于预计公司2013年度日常关联交易额度的议案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于商标使用许可的关联交易的公告》 (公告编号：2010-48)	2010年12月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《关于预计2013年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2013-03)	2013年03月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生托管或其他公司托管事项；也未有以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生承包或其他公司承包事项；也未有以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生租赁或其他公司租赁事项；也未有以前期间发生但延续到报告期的租赁或其他公司租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
合肥美的洗衣机有限公司（注1）	2013年03月06日	160,000	2013年01月18日	5,986	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年02月01日	6,377	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年02月22日	4,652	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年03月14日	4,274	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年03月20日	7,831	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年04月11日	2,327	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年04月12日	739	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年05月10日	2,475	一般保证	半年	否	否
	2013年03月06日	160,000	2013年06月08日	2,285	一般保证	半年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			165,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				36,946
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			165,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				36,946

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	165,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	36,946
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	165,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	36,946
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		9.94%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

注 1：报告期内，原“合肥荣事达洗衣设备制造有限公司”更名为“合肥美的洗衣机有限公司”。

## 七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	控股股东	如果控股股东美的电器计划未来通过交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 以上的，其将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售股份的提示性公告。	2008 年 02 月 28 日	长期	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东、实际控制人	<p>1、美的电器关于股份锁定的承诺。美的电器承诺，自本次小天鹅非公开发行股份结束之日起 36 个月内，美的电器不转让拥有全部小天鹅权益的股份。</p> <p>2、美的电器及实际控制人关于避免同业竞争承诺。美的电器及实际控制人何享健承诺，本次交易完成后，在小天鹅控股股东、实际控制人不发生改变的期间，美的电器、何享健先生及其控制的除小天鹅及其下属子公司以外的其他子公司将不新增从事或不新设立子公司从事与小天鹅现有主营业务相同、相似或构成实质性同业竞争的业务。若出现违反上述承诺的情形，经营有关业务所获利润由小天鹅享有。</p> <p>3、美的电器及实际控制人关于规范关联交易承诺。美的电器及实际控制人何享健承诺，本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议，确保小天鹅及其他股东利益不受侵害。如出现因美的电器及何享健先生违反上述承诺与保证而导致小天鹅或其他股东权益受到损害的情况，美的电器及何享健先生将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>4、美的电器关于保证独立性承诺。美的电器承诺，将维护小天鹅的独立性，保证小天鹅资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。</p>	2010 年 12 月 01 日	第 1 项至 2013 年 12 月 1 日履行完毕；第 7 项(2) 荣事达商标已于 2013 年 3 月 31 日到期且不再续约；其他项长期履行	履行中

	<p>5、美的电器关于合肥美的洗衣机有限公司（原荣事达洗衣设备）关联存借款的承诺。截止到 2010 年 4 月 8 日，美的电器财务结算中心与合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）已经结清了所有的内部存款和内部借款。美的电器承诺合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）与美的电器财务结算中心将不再发生存借款和任何资金往来。</p> <p>6、美的电器关于标的公司无证房屋的承诺。纳入本次交易评估范围的合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）房屋建筑物中，尚有位于合肥市合瓦路的老厂区两处房屋建筑物尚未取得所有权证：半成品仓库（176 平方米）和注塑车间（834 平方米）。美的电器承诺：如合肥美的洗衣机有限公司（原荣事达洗衣设备）该等无证房产在未来资产处置过程中若发生损失，美的电器将承担由此合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）带来的损失并予以补偿。</p> <p>7、美的电器关于商标的承诺。（1）“美的”商标。本次交易经核准实施后，美的电器承诺，将积极稳妥地保证合肥美的洗衣机有限公司（原荣事达洗衣设备）使用“美的”商标，在不超过美的电器许可控股股东美的集团及其子公司使用“美的”商标的使用费用标准前提下，通过双方协商并签署《商标许可使用协议》的方式许可荣事达洗衣设备使用“美的”商标。因上述商标许可构成关联交易，将按照法定程序提交小天鹅决策机构进行审议决策，切实保护小天鹅及其中小股东的利益。</p> <p>（2）“荣事达”商标。美的电器通过与荣事达集团签署《商标许可使用合同》获得“荣事达”、“Royalstar”商标的普通使用权。作为本次交易过程中荣事达洗衣设备股权的出让方，美的电器郑重承诺：如在《商标许可使用合同》约定范围内，荣事达洗衣设备因履行《商标许可使用合同》事宜与荣事达集团产生任何纠纷时，均与小天鹅无关。对于导致荣事达洗衣设备及小天鹅承担任何责任或给荣事达洗衣设备及小天鹅带来任何损失时，美的电器愿意承担该等责任并将愿意对荣事达洗衣设备及小天鹅进行足额的补偿。</p> <p>8、美的电器关于社保及税收风险承诺。美的电器承诺：本次交易完成后，如合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）因本次交易完成前缴纳社会保险事宜需要承担任何责任或者需要根据国家有关部门要求缴纳相关费用时，美的电器愿意承担缴纳该等相关费用及其他任何责任，并根据国家有关部门要求及时予以缴纳；如因此给小天鹅或合肥美的洗衣机（原荣事达洗衣设备）带来损失时，美的电器愿意承担相应的补偿责任。本次交易完成后，如合肥美的洗衣机有限公司（原荣事达洗衣设备）存在漏缴所得税或者在纳税方面存在其他风险时，美的电器愿意承担相关法律责任及相关法律风险，并根据国家有关部门要求及时予以缴纳相关税款；如因此给小天鹅带来损失时，美的电器愿意承担相应的补偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无			
其他对公司中小股	无			

东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	252,003,449	39.84%						252,003,449	39.84%
1、国家持股		0%							0%
2、国有法人持股		0%							0%
3、其他内资持股	221,148,735	34.96%						221,148,735	34.96%
其中：境内法人持股	221,148,735	34.96%				-756,000		220,392,735	34.85%
境内自然人持股		0%				756,000		756,000	0.12%
4、外资持股	30,851,714	4.88%						30,851,714	4.88%
其中：境外法人持股	30,851,714	4.88%						30,851,714	4.88%
境外自然人持股		0%							0%
5、高管股份	3,000	0%						3,000	0%
二、无限售条件股份	380,484,315	60.16%						380,484,315	60.16%
1、人民币普通股	220,300,157	34.83%						220,300,157	34.83%
2、境内上市的外资股	160,184,158	25.33%						160,184,158	25.33%
3、境外上市的外资股		0%							0%
4、其他		0%							0%
三、股份总数	632,487,764	100%						632,487,764	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年4月8日江阴申港五金铸件厂将其所持有的756,000有限售A股过户至杨介珍个人名下。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,667						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东美的电器股份有限公司	境内非国有法人	35.2%	222,661,571	0	216,342,015	6,319,556		
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	8.35%	52,835,581	467,538				
TITONI INVESTMENTS DEVELOPMENT LTD.	境外法人	4.88%	30,851,714	0				
无锡市财政局	国家	3.49%	22,057,657	0				
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	3.29%	20,837,431	-638,225				
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	2.21%	14,000,000	-1,133,169				
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	2.13%	13,463,740	-186,702				
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	8,786,639	8,786,639				
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	7,499,149	7,199,191				
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.14%	7,180,101	2,395,868				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东美的电器股份有限公司与 TITONI INVESTMENTS DEVELOPMENT LTD.为一致行动人关系							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
GAOLING FUND,L.P.	52,835,581	境内上市外资股	52,835,581					
无锡市财政局	22,057,657	人民币普通股	22,057,657					
BOCI SECURITIES LIMITED	20,837,431	境内上市外资股	20,837,431					
全国社保基金一零二组合	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	13,463,740	境内上市外资股	13,463,740					
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	8,786,639	人民币普通股	8,786,639					



中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	7,499,149	人民币普通股	7,499,149
全国社保基金一零八组合	7,180,101	人民币普通股	7,180,101
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	7,093,148	人民币普通股	7,093,148
SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD-CUSTOMERS A/C	6,962,181	境内上市外资股	6,962,181
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广东美的电器股份有限公司与 TITONI INVESTMENTS DEVELOPMENT LTD. 为一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

注：美的电器已于 2013 年 3 月 28 日与其控股股东美的集团股份有限公司（以下简称“美的集团”）签署《美的集团股份有限公司与广东美的电器股份有限公司吸收合并协议》（以下简称“《吸收合并协议》”）。根据《吸收合并协议》，美的集团拟发行 A 股股份换股吸收合并美的电器，美的电器作为被合并方，其全部资产、负债和权益将进入美的集团，同时其将办理注销登记手续（以下简称“本次合并”）。

本次合并前，美的电器直接及间接持有公司 40.08% 股份。本次合并完成后，美的集团将承继美的电器直接及间接所持有的公司 40.08% 股份，公司控股股东将由美的电器变更为美的集团，美的电器对公司正在履行的承诺将在合并后由美的集团继续履行，公司实际控制人未发生变化。

美的集团已于 2013 年 7 月 30 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准美的集团股份有限公司公告无锡小天鹅股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2013]1015 号），中国证监会对美的集团公告无锡小天鹅股份有限公司收购报告书无异议；核准豁免美的集团因合并而控制无锡小天鹅股份有限公司 253,513,285 股股份，约占公司总股本的 40.08% 而应履行的要约收购义务。

公司已于 4 月 1 日和 7 月 31 日分别刊登了《关于控股股东变更的提示性公告》和《关于控股股东变更的进展公告》，后续进展公司将根据要求及时公告。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,545,016,690.32	1,404,291,094.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,809,250.00	1,224,590.00
应收票据	1,552,287,876.27	2,262,814,443.87
应收账款	751,477,026.48	722,198,904.66
预付款项	113,496,958.64	97,188,434.21
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	90,081,196.64	16,984,517.49
买入返售金融资产		
存货	656,106,685.70	952,747,860.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,810,548,618.45	1,201,171,819.72
流动资产合计	6,530,824,302.50	6,658,621,665.28

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	242,256.00	286,944.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,748,975.83	5,695,850.80
投资性房地产	4,952,732.73	5,049,500.73
固定资产	1,242,514,876.24	1,297,298,526.31
在建工程		
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	225,177,591.13	308,714,119.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,766,638.57	27,729,917.87
递延所得税资产	107,737,533.48	100,308,918.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,601,140,603.98	1,745,083,778.01
资产总计	8,131,964,906.48	8,403,705,443.29
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	876,871,919.98	1,003,090,693.95
应付账款	1,973,791,312.28	2,129,979,583.30
预收款项	737,668,513.87	804,441,642.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	109,888,309.66	125,902,663.09
应交税费	56,522,351.56	-3,821,048.41

应付利息		
应付股利	5,129,542.23	3,710,206.21
其他应付款	56,031,246.85	71,726,352.37
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	3,815,903,196.43	4,135,030,093.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,549,025.30	2,607,427.30
预计负债	14,652,284.36	14,041,361.41
递延所得税负债	1,792,680.90	211,685.10
其他非流动负债	920,200.00	1,271,800.00
非流动负债合计	19,914,190.56	18,132,273.81
负债合计	3,835,817,386.99	4,153,162,367.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	632,487,764.00	632,487,764.00
资本公积	1,129,371,328.91	1,129,409,313.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	270,617,248.93	270,617,248.93
一般风险准备		
未分配利润	1,687,532,438.05	1,656,317,300.32
外币报表折算差额	-3,152,837.95	-2,621,131.09
归属于母公司所有者权益合计	3,716,855,941.94	3,686,210,495.87
少数股东权益	579,291,577.55	564,332,580.26
所有者权益（或股东权益）合计	4,296,147,519.49	4,250,543,076.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,131,964,906.48	8,403,705,443.29

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

## 2、母公司资产负债表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	854,600,437.02	922,427,475.16
交易性金融资产	7,517,390.00	1,003,870.00
应收票据	1,009,159,092.04	1,630,477,941.72
应收账款	595,992,040.76	315,755,445.34
预付款项	60,239,343.65	56,491,157.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,816,567.70	14,097,542.06
存货	384,907,502.50	595,440,128.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,067,687,194.89	510,244,753.07
流动资产合计	4,049,919,568.56	4,045,938,313.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	242,256.00	286,944.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,668,493,054.90	1,669,439,929.87
投资性房地产	4,952,732.73	5,049,500.73
固定资产	583,120,851.33	599,765,994.35
在建工程		
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	105,520,250.54	106,918,898.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,074,761.82	26,516,523.53
递延所得税资产	73,756,150.22	65,508,358.77

其他非流动资产		
非流动资产合计	2,451,160,057.54	2,473,486,149.85
资产总计	6,501,079,626.10	6,519,424,463.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	507,416,919.98	557,839,790.34
应付账款	1,283,642,777.91	1,340,509,488.90
预收款项	491,514,482.27	540,385,145.87
应付职工薪酬	35,433,935.88	38,376,269.86
应交税费	90,869,391.74	15,517,733.11
应付利息		
应付股利	5,129,542.23	3,710,206.21
其他应付款	208,644,466.12	130,963,937.18
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,622,651,516.13	2,627,302,571.47
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	1,148,901.90	178,577.10
其他非流动负债	300,000.00	600,000.00
非流动负债合计	1,448,901.90	778,577.10
负债合计	2,624,100,418.03	2,628,081,148.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	632,487,764.00	632,487,764.00
资本公积	1,291,423,384.14	1,291,461,368.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	257,967,105.03	257,967,105.03
一般风险准备		

未分配利润	1,695,100,954.90	1,709,427,076.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,876,979,208.07	3,891,343,314.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,501,079,626.10	6,519,424,463.53

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

### 3、合并利润表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,998,224,336.31	3,101,328,731.14
其中：营业收入	3,998,224,336.31	3,101,328,731.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,778,696,264.86	2,849,301,204.78
其中：营业成本	3,005,810,911.14	2,453,880,581.19
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	25,957,616.21	15,731,754.99
销售费用	539,966,097.76	283,844,635.96
管理费用	173,092,190.68	123,624,901.19
财务费用	20,143,097.74	-30,539,990.76
资产减值损失	13,726,351.33	2,759,322.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10,584,660.00	-4,292,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	38,581,681.44	5,062,792.63
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）	268,694,412.89	252,798,018.99
加：营业外收入	17,650,895.21	19,060,727.43
减：营业外支出	7,432,491.94	3,687,447.12
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	278,912,816.16	268,171,299.30
减：所得税费用	42,992,351.93	34,029,106.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	235,920,464.23	234,142,192.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	220,961,466.94	216,228,135.55
少数股东损益	14,958,997.29	17,914,056.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.34
（二）稀释每股收益	0.35	0.34
七、其他综合收益	-569,691.66	71,687.54
八、综合收益总额	235,350,772.57	234,213,879.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	220,391,775.28	216,299,823.09
归属于少数股东的综合收益总额	14,958,997.29	17,914,056.80

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

#### 4、母公司利润表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,910,402,363.86	1,895,174,546.25
减：营业成本	2,197,383,259.40	1,465,593,618.16
营业税金及附加	20,320,831.11	12,694,175.13
销售费用	394,075,467.07	183,560,344.78
管理费用	109,549,513.68	72,560,340.83
财务费用	12,174,679.39	-25,175,650.73
资产减值损失	2,850,533.92	-13,852.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,513,520.00	-2,668,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	22,742,688.68	3,227,992.63

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	203,304,287.97	186,515,262.75
加：营业外收入	7,992,467.00	12,106,147.22
减：营业外支出	4,601,303.60	3,224,662.42
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	206,695,451.37	195,396,747.55
减：所得税费用	31,275,244.26	22,000,592.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,420,207.11	173,396,155.41
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.27
（二）稀释每股收益	0.28	0.27
六、其他综合收益	-37,984.80	-47,980.80
七、综合收益总额	175,382,222.31	173,348,174.61

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

## 5、合并现金流量表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	3,863,185,024.86	3,674,745,722.64
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	50,388,592.37	79,016,919.17
收到其他与经营活动有关的现金	18,947,986.23	53,681,539.89

经营活动现金流入小计	3,932,521,603.46	3,807,444,181.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,835,326,159.78	2,160,266,283.46
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	309,287,589.09	248,006,127.35
支付的各项税费	221,545,520.17	172,805,301.91
支付其他与经营活动有关的现金	635,240,038.60	316,928,858.25
经营活动现金流出小计	3,001,399,307.64	2,898,006,570.97
经营活动产生的现金流量净额	931,122,295.82	909,437,610.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,832,824,376.42	
取得投资收益所收到的现金	4,704,180.00	5,011,905.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,794,737.42	5,409,242.65
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	4,854,323,293.84	10,421,147.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,407,330.54	86,310,128.35
投资支付的现金	5,424,060,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,454,467,330.54	86,310,128.35
投资活动产生的现金流量净额	-600,144,036.70	-75,888,980.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		6,961,486.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,583,655.47	118,658,592.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	182,583,655.47	125,620,078.36
筹资活动产生的现金流量净额	-182,583,655.47	-125,620,078.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	148,394,603.65	707,928,551.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,293,126,217.00	2,279,653,302.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,441,520,820.65	2,987,581,854.36

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

## 6、母公司现金流量表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,373,009,947.22	2,247,822,270.50
收到的税费返还	23,034,383.44	12,058,954.37
收到其他与经营活动有关的现金	12,592,559.37	42,551,391.25
经营活动现金流入小计	2,408,636,890.03	2,302,432,616.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,049,033,086.46	1,096,066,119.14
支付给职工以及为职工支付的现金	193,294,387.88	137,373,199.90
支付的各项税费	166,569,207.35	132,773,784.78
支付其他与经营活动有关的现金	298,898,195.89	185,171,318.69
经营活动现金流出小计	1,707,794,877.58	1,551,384,422.51
经营活动产生的现金流量净额	700,842,012.45	751,048,193.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,072,567,723.65	
取得投资收益所收到的现金	3,121,840.00	3,137,105.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,722,280.00	5,297,792.57
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	2,077,411,843.65	8,434,897.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,877,046.82	62,176,366.55
投资支付的现金	2,620,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,639,877,046.82	62,176,366.55
投资活动产生的现金流量净额	-562,465,203.17	-53,741,468.86
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		
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		
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	182,583,655.47	118,658,592.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	182,583,655.47	118,658,592.00
筹资活动产生的现金流量净额	-182,583,655.47	-118,658,592.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-44,206,846.19	578,648,132.75
加：期初现金及现金等价物余额	848,257,647.96	1,470,854,364.19
六、期末现金及现金等价物余额	804,050,801.77	2,049,502,496.94

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

本期金额

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	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	632,487,764.00	1,129,409,313.71			270,617,248.93		1,656,317,300.32	-2,621,131.09	564,332,580.25	4,250,543,076.12
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	1,129,409,313.71			270,617,248.93		1,656,317,300.32	-2,621,131.09	564,332,580.25	4,250,543,076.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-37,984.80					31,215,137.74	-531,706.86	14,958,997.29	45,604,443.37
（一）净利润							220,961,466.94		14,958,997.29	235,920,464.23
（二）其他综合收益		-37,984.80						-531,706.86		-569,691.66
上述（一）和（二）小计		-37,984.80					220,961,466.94	-531,706.86	14,958,997.29	235,350,772.57
（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							-189,746,329.20			-189,746,329.20

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-189,746,329.20			-189,746,329.20
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	1,129,371,328.91			270,617,248.93		1,687,532,438.06	-3,152,837.95	579,291,577.54	4,296,147,519.49

上年金额

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	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般风	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：同一控制下企业合并产生										
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、本期增减变动金额(减少以“一”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		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) 所有者投入和减少资本		33,250,000.00							33,250,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		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

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司

本期金额

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	632,487,764.00	1,291,461,368.94			257,967,105.03		1,709,427,076.99	3,891,343,314.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	632,487,764.00	1,291,461,368.94			257,967,105.03		1,709,427,076.99	3,891,343,314.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-37,984.80					-14,326,122.09	-14,364,106.89
（一）净利润							175,420,207.11	175,420,207.11
（二）其他综合收益		-37,984.80						-37,984.80
上述（一）和（二）小计		-37,984.80					175,420,207.11	175,382,222.31

(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							-189,746,329.20	-189,746,329.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-189,746,329.20	-189,746,329.20
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	1,291,423,384.14			257,967,105.03		1,695,100,954.90	3,876,979,208.07

上年金额

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	632,487,764.00	1,258,209,369.74			236,783,768.38		1,645,274,599.93	3,772,755,502.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	632,487,764.00	1,258,209,369.74			236,783,768.38		1,645,274,599.93	3,772,755,502.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		33,251,999.20			21,183,336.65		64,152,477.06	118,587,812.91
（一）净利润							211,833,366.51	211,833,366.51
（二）其他综合收益		1,999.20						1,999.20
上述（一）和（二）小计		1,999.20					211,833,366.51	211,835,365.71
（三）所有者投入和减少资本		33,250,000.00						33,250,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		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	1,291,461,368.94			257,967,105.03		1,709,427,076.99	3,891,343,314.96

法定代表人：方洪波先生

主管会计工作负责人：张赵锋先生

会计机构负责人：钟芳流先生

### 三、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，公开发行了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8月6日报出。

### 四、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

#### (1) 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方法

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	其他方法	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

适用  不适用

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 年以上	60%	60%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 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) 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：

② 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。

#### (3) 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	5%	2.38-3.17%
机器设备	10-18	5%	5.28-9.5%

电子设备	3-8	5%	11.88-31.67%
运输设备	4-12	5%	7.92-23.75%
其他设备	8	5%	19%

#### (4) 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。

## 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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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	依据
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；
- 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

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期无主要会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%
教育费附加	应缴流转税额	5%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

本公司及子公司合肥美的洗衣机有限公司、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美的洗衣机有限公司、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美的洗衣机有限公司、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%。

## 六、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：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	28,000,000.00	生产洗衣机干衣机	19,600,000.00		70%	70%	是	36,966,644.54		
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	控股	无锡	研发	5,000,000.00	驱动和控制技术开发	4,500,000.00		97.3%	100%	是	311,417.25		
无锡飞翎电子有限公司	控股	无锡	生产制造	3,624,600.00 美元	新型电子元器件的生产开发	19,620,000.00		73%	73%	是	68,393,434.68		
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	控股	无锡	生产制造	49,679,500.00	生产商用洗衣机干衣机	37,259,600.00		99.91%	99.91%	是			-38,040,019.50
无锡美天冰箱销售有限公司	控股	无锡	销售	4,000,000.00 美元	销售冰箱	24,840,000.00		75%	75%	是			-28,469,737.60
江苏小天鹅营销有限责任公司	控股	无锡	销售	419,500,000.00	家用电器销售	417,550,000.00		99.63%	99.63%	是			-65,591,286.57
无锡小天鹅进出口有限公司	控股	无锡	进出口	65,000,000.00	机电产品进出口	57,500,000.00		88.46%	88.46%	是			-15,448,148.75
密达奇小天鹅工业有限公司	控股	马来西亚	销售	1,000,000.00 美元	生产洗衣机空调器	4,224,700.00		51%	51%	否			
小天鹅国际(新加坡)有限公司	全资	新加坡	投资	5,000,000.00 美元	投资	34,052,500.00		100%	100%	是			

天津小天鹅洗衣机有限公司	全资	天津	生产制造	200,000,000.00	生产洗衣机	200,000,000.00		100%	100%	是			
--------------	----	----	------	----------------	-------	----------------	--	------	------	---	--	--	--

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	11,070,200.00	生产洗衣机	11,869,400.00		100%	100%	是			
合肥美的洗衣机有限公司	控股	合肥	生产制造	135,520,000.00 美元	生产洗衣机	830,962,300.00		69.47%	69.47%	是	471,555,023.96		
合肥美的洗衣设备制造有限公司	控股	合肥	生产制造	20,000,000.00	生产洗衣机	20,000,000.00		90%	90%	是	2,065,057.11		

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

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。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

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：	--	--	8,000.20	--	--	169,620.72
人民币	--	--	8,000.20	--	--	169,620.72
银行存款：	--	--	1,441,512,820.44	--	--	1,292,956,596.28
人民币	--	--	1,218,971,441.06	--	--	1,139,055,658.75
美元	29,942,582.10	6.1787	185,006,232.01	22,185,864.08	6.2855	139,449,248.67
欧元	428,766.65	8.0536	3,453,115.09	587,330.39	8.3176	4,885,179.25
日元	544,380,537.00	0.0626	34,082,032.28	130,960,172.08	0.0730	9,566,509.61
其他货币资金：	--	--	103,495,869.68	--	--	111,164,877.65
人民币	--	--	103,495,869.68	--	--	111,164,877.65
合计	--	--	1,545,016,690.32	--	--	1,404,291,094.65

### 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	11,809,250.00	1,224,590.00
合计	11,809,250.00	1,224,590.00

### 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	1,552,287,876.27	2,262,814,443.87
合计	1,552,287,876.27	2,262,814,443.87

## (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年03月07日	2013年09月07日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年03月07日	2013年09月07日	10,000,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年05月10日	2013年11月10日	10,000,000.00	
江苏五星电器有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	9,100,000.00	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2013年05月17日	2013年11月17日	8,293,533.30	
合计	--	--	47,393,533.30	--

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1：账龄组合	793,985,030.33	99.88%	42,508,003.85	5.35%	761,867,357.16	99.87%	39,668,452.50	5.21%
组合2：合并报表范围内应收账款								
组合小计	793,985,030.33	99.88%	42,508,003.85	5.35%	761,867,357.16	99.87%	39,668,452.50	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	933,477.52	0.12%	933,477.52	100%	1,005,623.68	0.13%	1,005,623.68	100%
合计	794,918,507.85	--	43,441,481.37	--	762,872,980.84	--	40,674,076.18	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	759,425,727.32	95.65%	37,971,286.37	752,659,402.92	98.79%	37,632,970.15
1至2年	26,488,726.85	3.34%	2,648,872.68	409,218.54	0.05%	40,921.85
2至3年	7,550,768.72	0.95%	1,510,153.74	8,376,218.80	1.1%	1,675,243.76
3年以上	355,290.94	0.04%	213,174.56	258,000.40	0.04%	154,800.24
3至4年	355,290.94	0.04%	213,174.56	258,000.40	0.03%	154,800.24
5年以上	164,516.50	0.02%	164,516.50	164,516.50	0.02%	164,516.50
合计	793,985,030.33	--	42,508,003.85	761,867,357.16	--	39,668,452.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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	801,084.02	801,084.02	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
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	933,477.52	933,477.52	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
华高科技(苏州)有限公司	通过继续开展业务方式收回该债权	历史遗留，业务员多次交接，预计难以收回	12,146.16	12,146.16



无锡市盛超石化冶金设备配件厂	预收款抵减	预计难以收回	861,084.02	60,000.00
合计	--	--	873,230.18	--

## (3) 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	257,699,410.57	1 年以内	32.42%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	销售商	185,417,601.48	1 年以内	23.33%
吉林省美的制冷产品销售有限公司	销售商	27,559,931.03	1 年以内	3.47%
巴西 ELECTROLUX DO BRASIL	销售商	17,952,495.22	1 年以内	2.26%
云南美的制冷产品销售有限公司	销售商	16,006,278.57	1 年以内	2.01%
合计	--	504,635,716.87	--	63.49%

## (4) 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	257,699,410.57	32.42%
PT.Midea Planet Indonesia	公司控股股东参股的公司	8,164,361.55	1.03%
MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONIICS SDN.BHD	公司控股股东参股的公司	7,450,899.95	0.94%
合肥华凌股份有限公司	公司控股股东控制的公司	106,215.43	0.01%
合计	--	273,420,887.50	34.4%

## 5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	95,364,383.55	99.28%	5,283,186.91	5.54%	21,500,115.42	98.98%	4,515,597.93	21%
组合 2：合并报表范围内 其他应收款								
组合小计	95,364,383.55	99.28%	5,283,186.91	5.54%	21,500,115.42	98.98%	4,515,597.93	21%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	692,931.39	0.72%	692,931.39	100%	221,066.34	1.02%	221,066.34	100%
合计	96,057,314.94	--	5,976,118.30	--	21,721,181.76	--	4,736,664.27	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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						
其中：						
1年以内小计	92,278,485.13	96.76%	4,614,242.44	12,717,942.28	59.15%	635,897.12
1至2年	1,414,248.41	1.48%	141,424.85	782,868.30	3.64%	78,286.83
2至3年	1,188,675.89	1.25%	237,735.16	2,638,772.31	12.27%	527,754.46
3年以上	482,974.12	0.51%	289,784.47	5,217,182.53	24.27%	3,130,309.52
3至4年				5,203,958.41	24.2%	3,122,375.05
4至5年	482,974.12	0.51%	289,784.47	13,224.12	0.06%	7,934.47
5年以上				143,350.00	0.67%	143,350.00
合计	95,364,383.55	--	5,283,186.92	21,500,115.42	--	4,515,597.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州仕邦人力资源有限公司	399,265.05	399,265.05	100%	难以收回
青岛毕勤机电有限公司	126,359.50	126,359.50	100%	难以收回
苏州汇川机电有限公司	51,000.00	51,000.00	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
无锡美普索特电子科技有限公司	21,600.00	21,600.00	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
无锡锡山恒丰纸业有限公司	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	692,931.39	692,931.39	--	--

## (2) 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(%)
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	政府部门	61,614,548.70	1 年以内	64.46%
合肥市财政国库支付中心	政府部门	19,780,310.00	1 年以内	20.69%
王瑞群	公司员工	1,839,000.00	1 年以内	1.92%
中国工商银行股份有限公司北京市分行 资产托管专户	合作单位	1,200,000.00	1 年以内	1.26%
无锡华润燃气有限公司	合作单位	688,983.70	1 年以内	0.72%
合计	--	85,122,842.40	--	89.05%

## 6、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	105,940,641.86	93.34%	88,507,679.47	91.07%
1 至 2 年	6,100,626.29	5.38%	8,131,834.74	8.37%
2 至 3 年	1,455,690.49	1.28%	548,920.00	0.56%
合计	113,496,958.64	--	97,188,434.21	--

### (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
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	供应商	16,985,200.00	1 年以内	预付材料款
苏州嘉禾塑业有限公司	供应商	16,500,000.00	1 年以内	预付材料款

沙伯基础（上海）商贸有限公司	供应商	13,676,000.00	1 年以内	预付材料款
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	13,395,000.00	1 年以内	预付材料款
安徽省电力公司合肥供电公司	供应商	6,111,708.00	1 年以内	预付电费
合计	--	66,667,908.00	--	--

## 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	41,676,802.04	10,282,088.44	31,394,713.60	51,824,769.90	717,694.85	51,107,075.05
在产品	9,414,188.02		9,414,188.02	10,576,555.01		10,576,555.01
库存商品	640,581,273.39	25,283,489.31	615,297,784.08	916,584,493.31	25,520,262.69	891,064,230.62
合计	691,672,263.45	35,565,577.75	656,106,685.70	978,985,818.22	26,237,957.54	952,747,860.68

### (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	717,694.85	9,564,393.59			10,282,088.44
库存商品	25,520,262.69	155,098.50		391,871.88	25,283,489.31
合计	26,237,957.54	9,719,492.09		391,871.88	35,565,577.75

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财	1,798,000,000.00	1,171,940,000.00
待摊费用-模具	12,548,618.45	29,231,819.72
合计	1,810,548,618.45	1,201,171,819.72

## 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	242,256.00	286,944.00
合计	242,256.00	286,944.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

## 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、合营企业							
二、联营企业							
广州安泰达物流股份公司	20%	20%	21,844,469.59	5,149,590.46	16,694,879.13	4,601,237.96	265,625.13

## 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	3,285,850.80	53,125.03	3,338,975.83	20%	20%				
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							
苏州人民商场	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00						50,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	1,100,000.00	1,210,000.00		1,210,000.00						
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						
(马来西亚)	成本	4,224,744.00				51%	51%		4,224,744.00		

密达奇小天鹅工业有限公司	法										
合计	--	8,524,744.00	5,695,850.80	-946,874.97	4,748,975.83	--	--	--	4,224,744.00		50,000.00

## 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	1,898,510.38	96,768.00		1,995,278.38
1.房屋、建筑物	1,898,510.38	96,768.00		1,995,278.38
三、投资性房地产账面净值合计	5,049,500.73	-96,768.00		4,952,732.73
1.房屋、建筑物	5,049,500.73	-96,768.00		4,952,732.73
五、投资性房地产账面价值合计	5,049,500.73	-96,768.00		4,952,732.73
1.房屋、建筑物	5,049,500.73	-96,768.00		4,952,732.73

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	96,768.00

## 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：	1,771,191,499.59	20,005,010.22	27,163,462.33	1,764,033,047.48	
其中：房屋及建筑物	832,445,990.38	597,215.14		833,043,205.52	
机器设备	822,132,516.71	15,923,892.62	25,786,325.57	812,270,083.76	
运输工具	26,378,509.82	246,101.67	867,448.00	25,757,163.49	
电子设备及其他	90,234,482.68	3,237,800.79	509,688.76	92,962,594.71	
--	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：	457,587,977.26		61,900,273.15	14,275,075.19	505,213,175.22
其中：房屋及建筑物	114,521,682.82		16,862,103.00		131,383,785.82
机器设备	276,580,778.39		36,473,849.37	13,549,395.90	299,505,231.86

运输工具	12,099,850.20		1,450,165.42	394,690.79	13,155,324.83
电子设备及其他	54,385,665.85		7,114,155.36	330,988.50	61,168,832.71
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,313,603,522.33		--		1,258,819,872.26
其中：房屋及建筑物	717,924,307.56		--		701,659,419.70
机器设备	545,551,738.32		--		512,764,851.90
运输工具	14,278,659.62		--		12,601,838.66
电子设备及其他	35,848,816.83		--		31,793,762.00
四、减值准备合计	16,304,996.02		--		16,304,996.02
其中：房屋及建筑物	15,098,707.55		--		15,098,707.55
机器设备	776,585.55		--		776,585.55
运输工具	24,351.50		--		24,351.50
电子设备及其他	405,351.42		--		405,351.42
五、固定资产账面价值合计	1,297,298,526.31		--		1,242,514,876.24
其中：房屋及建筑物	702,825,600.01		--		686,560,712.15
机器设备	544,775,152.77		--		511,988,266.35
运输工具	14,254,308.12		--		12,577,487.16
电子设备及其他	35,443,465.41		--		31,388,410.58

本期折旧额 61,900,273.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
天津滚筒厂房桩基础工程				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			5,533,291.00	72.64%	100					0.00

合计	7,617,600.00	5,533,291.00			5,533,291.00	--	--			--	--	0.00
----	--------------	--------------	--	--	--------------	----	----	--	--	----	----	------

**(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	0.00	土地及地上建筑物已按原土地出让金额于 1 月交还当地政府。
合计	5,533,291.00		5,533,291.00		--

**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
<b>一、账面原值合计</b>	347,207,335.42		83,226,485.67	263,980,849.75
土地使用权	343,533,013.86		83,226,485.67	260,306,528.19
非专利技术	1,992,000.00			1,992,000.00
软件等	1,682,321.56			1,682,321.56
<b>二、累计摊销合计</b>	38,026,790.18	2,886,528.31	2,110,059.87	38,803,258.62
土地使用权	34,650,420.55	2,792,729.76	2,110,059.87	35,333,090.44
非专利技术	1,992,000.00			1,992,000.00
软件等	1,384,369.63	93,798.55		1,478,168.18
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	309,180,545.24	-2,886,528.31	81,116,425.80	225,177,591.13
土地使用权	308,882,593.31	-2,792,729.76	81,116,425.80	224,973,437.75
非专利技术				
软件等	297,951.93	-93,798.55		204,153.38
<b>四、减值准备合计</b>	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				
<b>无形资产账面价值合计</b>	308,714,119.44	-2,886,528.31	80,650,000.00	225,177,591.13
土地使用权	308,416,167.51	-2,792,729.76	80,650,000.00	224,973,437.75
非专利技术				
软件等	297,951.93	-93,798.55		204,153.38

本期摊销额 2,886,528.31 元。



## 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	23,756,706.29	1,185,470.08	11,994,070.95		12,948,105.42	
IT 咨询费	3,217,355.94	516,000.00	1,315,827.51		2,417,528.43	
租赁改良支出	755,855.64		354,850.92		401,004.72	
合计	27,729,917.87	1,701,470.08	13,664,749.38		15,766,638.57	--

## 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	12,841,573.76	10,841,379.05
薪酬与辞退费用	5,778,963.10	6,335,180.75
预提费用	79,242,392.92	69,848,344.20
内部未实现利润	6,221,287.66	9,669,597.27
预计负债	2,197,842.66	2,106,204.21
递延收益（政府补贴）	138,030.00	190,770.00
投资差异	1,317,443.38	1,317,443.38
小计	107,737,533.48	100,308,918.86
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,771,387.50	183,688.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	21,293.40	27,996.60
小计	1,792,680.90	211,685.10

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	15,668,879.30	21,677,550.56
可抵扣亏损	58,934,274.13	56,550,772.09
合计	74,603,153.43	78,228,322.65

## 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	11,809,250.00	1,224,590.00
可供出售金融资产公允价值变动	141,956.00	186,644.00
小计	11,951,206.00	1,411,234.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	85,610,491.85	72,244,281.49
薪酬与辞退费用	38,526,420.67	42,234,538.30
预提费用	528,282,619.45	465,655,628.05
内部未实现利润	41,475,251.07	64,463,981.81
预计负债	14,652,284.36	14,041,361.41
递延收益（政府补贴）	920,200.00	1,271,800.00
投资差异	8,782,955.88	8,782,955.88
小计	718,250,223.28	668,694,546.94

## 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	45,410,740.45	4,377,995.19	371,135.95		49,417,599.69
二、存货跌价准备	26,237,957.54	9,719,492.09		391,871.88	35,565,577.75
五、长期股权投资减值准备	4,224,744.00				4,224,744.00
七、固定资产减值准备	16,304,996.02				16,304,996.02
九、在建工程减值准备	5,533,291.00			5,533,291.00	
十二、无形资产减值准备	466,425.80			466,425.80	
合计	98,178,154.81	14,097,487.28	371,135.95	6,391,588.68	105,512,917.46

资产减值明细情况的说明

无。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	876,871,919.98	1,003,090,693.95
合计	876,871,919.98	1,003,090,693.95

下一会计期间将到期的金额 876,871,919.98 元。

## 20、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	1,871,368,933.05	2,044,635,160.07
1 年至 2 年	59,548,265.71	47,405,124.51
2 年至 3 年	18,173,168.35	9,750,315.03
3 年至 5 年	16,204,412.48	15,836,998.95
5 年以上	8,496,532.69	12,351,984.74
合计	1,973,791,312.28	2,129,979,583.30

### (2) 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10,242.24万元，主要系尚未结算的应付设备款及货款。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	701,364,046.75	770,534,048.23
1 年至 2 年	5,583,954.73	7,213,629.28
2 年至 3 年	6,098,426.76	1,928,106.72
3 年至 5 年	12,881,517.72	12,450,147.61
5 年以上	11,740,567.91	12,315,711.00
合计	737,668,513.87	804,441,642.84

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项合计3,630.45万元，主要系尚未结算的预收款。

## 22、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	58,136,514.42	222,061,836.19	236,583,102.77	43,615,247.84
二、职工福利费	4,222,517.84	9,559,769.82	9,946,667.29	3,835,620.37
三、社会保险费	7,797,272.02	47,850,484.79	44,282,762.60	11,364,994.21
四、住房公积金	6,161,915.24	9,147,145.00	9,244,219.56	6,064,840.68
五、辞退福利	45,774,549.79	1,725,749.98	6,218,175.89	41,282,123.88
六、其他	3,809,893.78	2,928,249.88	3,012,660.98	3,725,482.68
合计	125,902,663.09	293,273,235.66	309,287,589.09	109,888,309.66

应付职工薪酬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 3,725,482.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 41,282,123.88 元。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-54,438,252.61	-59,759,954.01
营业税	1,898,963.13	1,930,713.13
企业所得税	73,932,244.39	38,520,975.00
个人所得税	1,829,045.41	1,541,484.10
城市维护建设税	1,966,281.88	498,728.40
房产税	1,340,618.95	131,494.23
土地使用税	1,774,570.96	1,376,460.23
印花税		350,261.21
教育费附加	1,433,796.64	106,658.87
家电回收基金	14,747,418.00	9,612,869.00
其他	12,037,664.81	1,869,261.43
合计	56,522,351.56	-3,821,048.41

## 24、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	24,150,519.86	39,791,570.09
1 年至 2 年	23,632,082.33	17,330,598.41
2 年至 3 年	1,626,148.80	5,188,603.80
3 年至 5 年	6,342,345.86	7,999,362.70
5 年以上	280,150.00	1,416,217.37
合计	56,031,246.85	71,726,352.37

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款为暂收保证金。

## 25、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	14,041,361.41	832,543.55	221,620.60	14,652,284.36
合计	14,041,361.41	832,543.55	221,620.60	14,652,284.36

#### 预计负债说明

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2013年6月30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1465.23万元。

## 26、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
搬迁补偿款	2,607,427.30		58,402.00	2,549,025.30	
合计	2,607,427.30		58,402.00	2,549,025.30	--

#### 专项应付款说明

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。

## 27、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	300,000.00	600,000.00
变电站改造补助	302,600.00	327,800.00
省现代服务业发展专项引导资金资助	317,600.00	344,000.00
合计	920,200.00	1,271,800.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额。

## 28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	632,487,764.00						632,487,764.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（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	158,647.40		37,984.80	120,662.60
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	1,129,409,313.71		37,984.80	1,129,371,328.91

资本公积说明

资本公积本期减少额37,984.80元，系可供出售金融资产本年的公允价值变动损益。

## 30、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	270,617,248.93			270,617,248.93
合计	270,617,248.93			270,617,248.93

### 31、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	1,656,317,300.32	--
调整后年初未分配利润	1,656,317,300.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,961,466.94	--
应付普通股股利	189,746,329.20	
期末未分配利润	1,687,532,438.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 32、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
主营业务收入	3,687,450,129.55	2,805,116,121.47
其他业务收入	310,774,206.76	296,212,609.67
营业成本	3,005,810,911.14	2,453,880,581.19

#### (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	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	2,805,116,121.47	2,213,791,209.14
合计	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	2,805,116,121.47	2,213,791,209.14

## (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	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	2,805,116,121.47	2,213,791,209.14
合计	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	2,805,116,121.47	2,213,791,209.14

## (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	2,872,344,515.78	1,983,874,080.54	1,744,614,729.04	1,185,059,471.28
其他国家	815,105,613.77	742,757,812.60	1,060,501,392.43	1,028,731,737.86
合计	3,687,450,129.55	2,726,631,893.14	2,805,116,121.47	2,213,791,209.14

## (5) 公司来自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	517,236,107.28	12.94%
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	362,762,958.33	9.07%
贵州美的制冷产品销售有限公司	80,289,625.97	2.01%
TOSHIBA INTERNATIONAL PROCUREMENT HONG KONG,LTD.	78,350,015.91	1.96%
昆明美的制冷产品销售有限公司	55,387,326.38	1.39%
合计	1,094,026,033.87	27.37%

## 33、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	5,000.00	451,411.83	
城市维护建设税	15,156,953.78	8,913,533.50	
教育费附加	10,795,662.43	6,366,809.66	
合计	25,957,616.21	15,731,754.99	--



**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,234,924.20	37,591,671.52
运输及装卸费	130,242,382.58	100,095,591.85
差旅费	12,797,757.82	1,564,617.30
租赁费	32,455,094.80	46,479,525.65
安装费	48,906,375.12	
零配件	14,295,051.53	4,160,039.10
维修费	39,098,324.93	6,683,604.24
广告、促销费	169,723,315.28	49,367,239.28
其他	16,212,871.50	37,902,347.02
合计	539,966,097.76	283,844,635.96

**35、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,056,529.49	52,808,310.65
折旧	11,377,056.42	11,287,000.77
水电费	3,688,956.75	5,096,584.20
质量损失	5,826,771.54	5,004,594.69
房产税	5,896,626.16	3,822,657.84
产品认证费	572,756.78	695,355.19
股份支付		
其他	81,673,493.54	44,910,397.85
合计	173,092,190.68	123,624,901.19

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,760,399.50	4,723,438.16
减：利息收入	-6,020,314.35	-34,084,424.15
加：汇兑损失	22,963,618.21	-2,620,805.28

加：其他	1,439,394.38	1,441,800.51
合计	20,143,097.74	-30,539,990.76

### 37、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	10,584,660.00	-4,292,300.00
合计	10,584,660.00	-4,292,300.00

### 38、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	50,000.00	163,405.12
权益法核算的长期股权投资收益	53,125.03	50,887.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,654,180.00	4,848,500.00
其他	33,824,376.41	
合计	38,581,681.44	5,062,792.63

#### (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	本期比上期增减变动的原因
苏州人民商场	50,000.00	40,000.00	
江苏银行股份有限公司		123,405.12	
合计	50,000.00	163,405.12	--

#### (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	本期比上期增减变动的原因
广州安泰达物流股份公司	53,125.03	50,887.51	
合计	53,125.03	50,887.51	--

**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	4,006,859.24	3,378,437.94
二、存货跌价损失	9,719,492.09	-619,115.73
合计	13,726,351.33	2,759,322.21

**40、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	4,258,090.27	8,366,649.38	4,258,090.27
其中：固定资产处置利得	4,258,090.27	8,366,649.38	4,258,090.27
政府补助	7,073,551.50	4,578,571.99	7,073,551.50
罚款收入	4,054,332.64	3,752,149.92	4,054,332.64
其他	2,264,920.80	2,363,356.14	2,264,920.80
合计	17,650,895.21	19,060,727.43	17,650,895.21

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
即征即退增值税	2,708,323.50	902,394.27	
外经贸区域发展政府补助	262,000.00	640,000.00	
工业设计搬迁补贴	500,000.00		
外贸促进奖励	1,364,082.00		
专利补助和新产品补助	116,646.00		
清洁生产项目奖励	100,000.00		
省现代服务业发展专项引导资金	26,400.00		
出口信用证补贴	1,623,000.00	353,200.00	
科技发展计划项目补贴	300,000.00	300,000.00	
商务发展专项基金		1,694,300.00	

江苏省发展国际知名品牌补贴		200,000.00	
招商引资专项补助		150,000.00	
出口产品国际认证补贴		115,200.00	
科技局专利奖励		63,400.00	
经贸局 11 年优秀企业表彰奖金		50,000.00	
无锡市十大软件企业财政补贴		35,000.00	
其他	73,100.00	75,077.72	
合计	7,073,551.50	4,578,571.99	--

#### 41、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
其中：固定资产处置损失	3,189,776.67	816,841.83	3,189,776.67
罚款支出	361,628.40	75,975.18	361,628.40
地方规费（防洪保安基金等）	2,539,111.79	1,989,888.75	
其他	1,341,975.08	804,741.36	1,341,975.08
合计	7,432,491.94	3,687,447.12	4,893,380.15

#### 42、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	48,833,267.58	16,508,665.99
递延所得税调整	-5,840,915.65	17,520,440.96
合计	42,992,351.93	34,029,106.95

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	220,961,466.94	216,228,135.55
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	34,252,100.32	13,622,676.81
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	186,709,366.62	202,605,458.74
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	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	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)	$14=1 \div 13$	0.35	0.34
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.30	0.32
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)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div 21$	0.35	0.34
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div$	0.30	0.32

**44、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	-44,688.00	-56,448.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-6,703.20	-8,467.20
小计	-37,984.80	-47,980.80
4.外币财务报表折算差额	-531,706.86	119,668.34
小计	-531,706.86	119,668.34
合计	-569,691.66	71,687.54

**45、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
罚款收入	4,054,332.64
收入补贴等	4,334,144.58
正常银行存款利息收入	6,020,314.35
经营性租赁实际收取的租金	570,000.00
营业外有关的其它现金收入	3,969,194.66
合计	18,947,986.23

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
本期支付销售费用	530,039,605.03
本期支付管理费用	100,200,294.22
本期财务费用中手续费支出金额	1,439,394.38
其他	3,560,744.97
合计	635,240,038.60

## 46、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	235,920,464.23	234,142,192.35
加：资产减值准备	13,726,351.33	2,759,322.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,997,041.15	62,992,296.64
无形资产摊销	2,886,528.31	3,894,350.32
长期待摊费用摊销	13,664,749.38	17,686,233.60
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）	-1,068,313.60	-7,549,807.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,584,660.00	4,292,300.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,581,681.44	-5,062,792.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,428,614.62	18,164,285.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,587,699.00	-643,845.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	287,313,554.77	191,820,788.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	577,251,722.96	1,659,302,504.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,562,545.66	-1,272,360,218.32
经营活动产生的现金流量净额	931,122,295.82	909,437,610.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,441,520,820.65	2,987,581,854.36
减：现金的期初余额	1,293,126,217.00	2,279,653,302.57
现金及现金等价物净增加额	148,394,603.65	707,928,551.79

## (2) 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	1,441,520,820.65	1,293,126,217.00
其中：库存现金	8,000.20	169,620.72
可随时用于支付的银行存款	1,441,512,820.44	1,292,956,596.28
三、期末现金及现金等价物余额	1,441,520,820.65	1,293,126,217.00

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	控股股东	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	3,384,350,000.00元	40.08%	40.08%	何享健	19033709-2

### 2、本企业的子公司情况

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	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	28,000,000.00	70%	70%	76355342-0
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	研发	5,000,000.00	97.3%	100%	79538539-6
无锡飞翎电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	3,624,600.00 美元	73%	73%	74815875-6
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	生产制造	49,679,500.00	99.91%	99.91%	60792331-1
无锡美天冰箱销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	销售	4,000,000.00 美元	75%	75%	71490141-7
江苏小天鹅营销有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	销售	419,500,000.00	99.63%	99.63%	73330538-9
无锡小天鹅进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	柴新建	进出口	65,000,000.00	88.46%	88.46%	13600714-8
密达奇小天鹅工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	马来西亚		销售	1,000,000.00 美元	51%	51%	
小天鹅国际(新加坡)有限公司	控股子公司	有限责任公司	新加坡		投资	5,000,000.00 美元	100%	100%	
天津小天鹅洗衣机有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	柴新建	生产制造	200,000,000.00	100%	100%	57230359-2
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	荆州	柴新建	生产	11,070,200.00	100%	100%	72614223-5



公司	公司	公司			制造				
合肥美的洗衣机有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	方洪波	生产制造	135,520,000.00 美元	69.47%	69.47%	14906761-7
合肥美的洗衣设备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥	方洪波	生产制造	20,000,000.00	90%	90%	67423819-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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、合营企业									
二、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	10,000,000.00	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
湖北美的电冰箱有限公司	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	公司控股股东参股的公司	
MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONILCS SDN.BHD	公司控股股东参股的公司	
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
合肥会通节能材料有限公司	公司最终控股股东直系亲属控制的公司	56636693-3
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
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
邯郸美的制冷设备有限公司	母公司控股股东控制的公司	67468889-2
佛山市顺德区百年科技有限公司	母公司控股股东控制的公司	70807868-X
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	公司最终控股股东直系亲属控制的公司	79462671-7

## 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 (%)
宁波安得物流有限公司	物流服务	市场价格	48,196,839.91	1.93%	23,463,717.88	1.18%
湖北美的电冰箱有限公司	材料采购	市场价格	5,437,926.04	0.22%	194,845.68	0.01%
淮安威灵电机制造有限公司	材料采购	市场价格	188,867,242.92	7.56%	132,395,847.71	6.64%
佛山市顺德区百年科技有限公司	材料模具	市场价格			222,222.22	0.01%
合肥市美的材料供应有限公司	材料采购	市场价格	157,245,794.25	6.3%	121,688,477.77	6.1%
合肥市百年模塑科技有限公司	材料采购	市场价格	48,789,326.26	1.95%	39,481,301.16	1.98%
合肥会通节能材料有限公司	材料采购	市场价格	43,917,322.82	1.76%		
合肥会通新材料有限公司	材料采购	市场价格			29,484,171.35	1.48%
安得物流股份有限公司	物流服务	市场价格	645,694.94	0.03%		
广东正力精密机械有限公司	购买服务	市场价格	87,606.84	0%		
合计			493,187,753.98	19.75%	346,930,583.77	17.39%

### 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 (%)
合肥市百年模塑科技有限公司	销售材料	市场价格	16,666,419.17	0.42%	26,257,407.35	0.85%
合肥美的电冰箱有限公司	销售电子产品	市场价格	28,879.20	0%	1,183,120.26	0.04%
淮安威灵电机制造有限公司	销售材料	市场价格	64,330.59	0%		0%
湖北美的电冰箱有限公司	销售电子产品	市场价格		0%	3,835,200.67	0.12%
美的电器(新加坡)贸易有限公司	销售洗衣机	市场价格	517,236,107.28	12.94%	585,119,029.41	18.87%

合肥会通节能材料有限公司	销售材料	市场价格	8,051,388.90	0.2%		
合肥会通新材料有限公司	销售材料	市场价格			14,882,970.07	0.48%
合肥华凌股份有限公司	销售材料	市场价格	330,788.91	0.01%	4,366,304.17	0.14%
PT.Midea Planet Indonesia	销售洗衣机	市场价格	6,816,739.22	0.17%	7,192,798.91	0.23%
MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONIICS SDN.BHD	销售洗衣机	市场价格	7,439,098.97	0.19%	15,056,432.44	0.49%
合计			556,633,752.25	13.92%	657,893,263.28	21.21%

## (2) 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	合肥美的洗衣机有限公司	59,860,000.00	2013年01月18日	2013年07月18日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	63,770,200.00	2013年02月01日	2013年07月28日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	46,520,697.80	2013年02月22日	2013年08月22日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	42,740,000.00	2013年03月14日	2013年09月14日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	78,312,800.00	2013年03月20日	2013年09月20日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	23,269,000.00	2013年04月11日	2013年10月11日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	23,269,000.00	2013年04月12日	2013年10月12日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	24,746,000.00	2013年05月10日	2013年11月14日	否
无锡小天鹅股份有限公司	合肥美的洗衣机有限公司	22,847,000.00	2013年06月08日	2013年12月08日	否
合计		369,455,697.80			否

## (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)
邯郸美的制冷设备有限公司	资产转让	销售设备	市场价格	840,577.60	5.01%		
芜湖百年科技发展有限公司	资产转让	销售设备	市场价格	2,293,061.07	13.65%		
佛山市顺德区百年科技有限公司	资产转让	销售设备	市场价格	1,361,792.35	8.11%		

佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	资产转让	销售设备	市场价格	3,249,127.47	19.35%		
合计				7,744,558.49	46.11%		

## 6、关联方应收应付款项

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	257,699,410.57	12,884,970.53	226,480,645.57	11,324,830.37
应收账款	PT. MIDEA PLANET INDONESIA	8,164,361.55	408,218.08	9,162,679.13	458,133.96
应收账款	MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONILCS SDN.BHD	7,450,899.95	372,545.00	12,244,315.71	612,215.79
应收账款	合肥华凌股份有限公司	106,215.43	5,310.77	461,954.29	25,921.50
应收账款	湖北美的电冰箱有限公司			55,579.28	2,778.96
应收账款	广东美的暖通空调设备有限公司			383,283.04	19,164.15
应收账款	MIDEA ITALIA S.R.L			706,673.25	70,557.33
应收账款	合肥美的电冰箱有限公司			43,547.38	2,777.66
合计		273,420,887.50	13,671,044.38	249,538,677.65	12,516,379.72
预付账款	合肥市美的材料供应有限公司	582.92			
预付账款	淮安威灵电机制造有限公司	3,000.00			
合计		3,582.92			

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	28,842,211.40	40,022,965.01
应付账款	合肥市美的材料供应有限公司	22,451,239.65	7,956,562.94
应付账款	合肥市百年模塑科技有限公司	1,621,616.66	15,932,705.63
应付账款	合肥会通节能材料有限公司	3,717,374.49	
应付账款	合肥会通新材料有限公司		1,420,794.54
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	137,032.00
应付账款	广东正力精密机械有限公司		85,200.00
应付账款	安得物流股份有限公司	95,833.16	784,905.06
应付账款	宁波安得物流股份有限公司	6,181,555.67	331,939.49
应付账款	湖北美的电冰箱有限公司	1,425,666.88	

应付账款	合肥华凌股份有限公司	1,046,811.72	
合计		65,519,341.63	66,672,104.67
其他应付款	广东美的电器股份有限公司		390,636.00
合计			390,636.00
预收款项	美的电器（新加坡）贸易有限公司	12,651,697.07	
合计		12,651,697.07	

## 九、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无重大或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、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					
2.衍生金融资产	1,224,590.00	10,584,660.00			11,809,250.00
3.可供出售金融资产	286,944.00	-44,688.00	120,662.60		242,256.00
金融资产小计	1,511,534.00	10,539,972.00	120,662.60		12,051,506.00
上述合计	1,511,534.00	10,539,972.00	120,662.60		12,051,506.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

## 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					
2.衍生金融资产	1,224,590.00	10,584,660.00			11,809,250.00
金融资产小计	1,224,590.00	10,584,660.00			11,809,250.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	364,236,166.34	59.12%	19,280,091.11	5.29%	333,592,268.24	99.74%	17,836,822.90	5.35%
组合 2: 合并报表范围内应收账款	251,035,965.53	40.75%						
组合小计	615,272,131.87	99.87%	19,280,091.11	3.13%	333,592,268.24	99.74%	17,836,822.90	5.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	801,084.02	0.13%	801,084.02	100%	861,084.02	0.26%	861,084.02	100%
合计	616,073,215.89	--	20,081,175.13	--	334,453,352.26	--	18,697,906.92	--

应收账款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	357,234,955.61	98.86%	17,862,000.80	325,737,081.06	97.65%	16,286,854.06
1至2年	210,680.56	0.03%	21,068.06	210,685.97	0.06%	21,068.60
2至3年	6,693,239.63	1.09%	1,338,647.92	7,644,501.21	2.29%	1,528,900.24
3年以上	97,290.54	0.02%	58,374.32			
3至4年	97,290.54	0.02%	58,374.32			
合计	364,236,166.34	--	19,280,091.11	333,592,268.24	--	17,836,822.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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	801,084.02	801,084.02	100%	难以收回
合计	801,084.02	801,084.02	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无锡市盛超石化冶金设备配件厂	预收款并户抵减	难以收回	861,084.02	60,000.00
合计	--	--	861,084.02	--

### (3) 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(%)
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	销售商	144,358,294.43	一年以内	23.43%
巴西 ELECTROLUX DO BRASIL	销售商	18,646,620.51	一年以内	3.03%
吉林省美的制冷产品销售有限公司	销售商	16,791,811.34	一年以内	2.73%
哈尔滨黑吉美的制冷产品销售有限公司	销售商	12,982,470.06	一年以内	2.11%

国美电器有限公司	销售商	7,288,421.51	一年以内	1.18%
合计	--	200,067,617.85	--	32.48%

## (4) 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 SCOTT&ENGLISH ELECTRONILCS SDN.BHD	公司控股股东参股的公司	114,219.51	0.02%
PT.Midea Planet Indonesia	公司控股股东参股的公司	3,848,290.84	0.62%
合肥美的洗衣机有限公司	子公司	251,035,965.53	40.75%
合计	--	254,998,475.88	41.39%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄组合	73,803,624.85	44.31%	4,003,657.15	5.42%	17,806,355.81	16.26%	3,787,364.45	21.27%
组合 2: 合并报表范围内其他应收款	92,302,217.12	55.41%	92,285,617.12	99.98%	91,716,023.13	83.74%	91,637,472.43	99.91%
组合小计	166,105,841.97	99.72%	96,289,274.27	57.97%	109,522,378.94	100%	95,424,836.88	87.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	471,865.05	0.28%	471,865.05	100%				
合计	166,577,707.02	--	96,761,139.32	--	109,522,378.94	--	95,424,836.88	--

其他应收款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

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								



其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	71,347,539.99	96.67%	3,567,695.18	11,323,747.98	63.59%	566,187.40
1至2年	1,164,446.41	1.58%	116,444.65	532,175.30	2.99%	53,217.53
2至3年	1,138,664.33	1.54%	227,732.86	1,034,500.00	5.81%	206,900.00
3年以上	152,974.12	0.21%	91,784.47	4,887,182.53	27.45%	2,932,309.52
3至4年	152,974.12	0.21%	91,784.47	4,887,182.53	27.45%	2,932,309.52
5年以上				28,750.00	0.16%	28,750.00
合计	73,803,624.85	--	4,003,657.15	17,806,355.81	--	3,787,364.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

## (2) 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(%)
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	政府部门	61,614,548.70	1年以内	37.09%
王瑞群	公司员工	1,839,000.00	1年以内	1.11%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	合作单位	1,200,000.00	1年以内	0.72%
无锡华润燃气有限公司	合作单位	688,983.70	1年以内	0.41%
黄清清	公司员工	459,870.00	1年以内	0.28%
合计	--	65,802,402.40	--	39.61%

## (3) 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	6.6%
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	子公司	3,396,698.02	2.04%
无锡小天鹅通用电器有限公司	子公司	16,600.00	0.01%
无锡小天鹅进出口有限公司	子公司	1,107,029.55	0.67%
江苏小天鹅营销有限责任公司	子公司	76,813,033.21	46.24%
合计	--	92,302,217.12	55.56%

## 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	3,285,850.80	53,125.03	3,338,975.83	20%	20%				
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%	75%				
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%	75%				
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%	73%				
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%	70%				
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%	100%				
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%	90%				
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%	100%				
合肥美的洗衣机有限公司	成本法	830,962,252.35	830,962,252.35		830,962,252.35	69.47%	69.47%				
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%	100%				
（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							
苏州人民商场（100,000 股）	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00						50,000.00
江苏银行股份有限公司（2,202,564 股）	成本法	1,100,000.00	1,210,000.00		1,210,000.00						
合计	--	1,666,228,556.47	1,669,439,929.87	-946,874.97	1,668,493,054.90	--	--	--	4,224,744.00		50,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,727,383,248.53	1,729,468,582.51
其他业务收入	183,019,115.33	165,705,963.74
合计	2,910,402,363.86	1,895,174,546.25
营业成本	2,197,383,259.40	1,465,593,618.16

##### (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	2,727,383,248.53	2,027,184,268.86	1,729,468,582.51	1,321,093,348.83
合计	2,727,383,248.53	2,027,184,268.86	1,729,468,582.51	1,321,093,348.83

##### (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	2,727,383,248.53	2,027,184,268.86	1,729,468,582.51	1,321,093,348.83
合计	2,727,383,248.53	2,027,184,268.86	1,729,468,582.51	1,321,093,348.83

##### (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	2,441,391,796.73	1,761,028,103.60	1,422,198,309.92	994,550,309.79
其他国家	285,991,451.80	266,156,165.26	307,270,272.59	326,543,039.04
合计	2,727,383,248.53	2,027,184,268.86	1,729,468,582.51	1,321,093,348.83

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	240,301,560.82	8.26%
美的电器（新加坡）贸易有限公司	135,672,092.59	4.66%
TOSHIBA INTERNATIONAL PROCUREMENT HONG KONG,LTD.	78,350,015.91	2.69%
贵州美的制冷产品销售有限公司	51,293,541.25	1.76%
甘肃美的制冷产品销售有限公司	36,697,719.45	1.26%
合计	542,314,930.02	18.63%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	50,000.00	163,405.12
权益法核算的长期股权投资收益	53,125.03	50,887.51
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,071,840.00	3,013,700.00
其他	19,567,723.65	
合计	22,742,688.68	3,227,992.63

## (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	本期比上期增减变动的原因
苏州人民商场	50,000.00	40,000.00	
江苏银行股份有限公司		123,405.12	
合计	50,000.00	163,405.12	--

## (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	本期比上期增减变动的原因
广州安泰达物流股份公司	53,125.03	50,887.51	

合计	53,125.03	50,887.51	--
----	-----------	-----------	----

## 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	175,420,207.11	173,396,155.41
加：资产减值准备	2,850,533.92	-13,852.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,124,372.80	24,461,367.47
无形资产摊销	1,398,648.06	1,402,556.16
长期待摊费用摊销	11,994,070.95	13,639,702.36
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）	9,094.71	-5,449,947.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,513,520.00	2,668,300.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,742,688.68	-3,227,992.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,247,791.44	14,421,731.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	977,028.00	-400,245.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	210,786,341.44	96,058,899.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	257,042,104.21	1,096,344,881.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,743,611.37	-662,253,362.78
经营活动产生的现金流量净额	700,842,012.45	751,048,193.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	804,050,801.77	2,049,502,496.94
减：现金的期初余额	848,257,647.96	1,470,854,364.19
现金及现金等价物净增加额	-44,206,846.19	578,648,132.75

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,068,313.60	
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）	7,073,551.50	

委托他人投资或管理资产的损益	33,824,376.42	主要为委托理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	72,146.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,615,649.96	
减：所得税影响额	7,002,321.69	
少数股东权益影响额（税后）	5,399,615.63	
合计	34,252,100.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、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	5.82%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.3	0.3

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表科目	本期数	上期数	本期数减上期数	增减幅度%	说明
交易性金融资产	1,180.93	122.46	1,058.47	864%	与银行签订的外汇远期合约增加
应收票据	155,228.79	226,281.44	-71,052.66	-31%	票据到期收款而减少
其他应收款	9,008.12	1,698.45	7,309.67	430%	应收节能惠民补贴款增加
存货	65,610.67	95,274.79	-29,664.12	-31%	降低经营风险，控制存货规模
其他流动资产	181,054.86	120,117.18	60,937.68	51%	购买银行理财产品增加
长期待摊费用	1,576.66	2,772.99	-1,196.33	-43%	模具摊销，账面价值减少
应交税费	5,652.24	-382.10	6,034.34	1579%	受生产、销售周期影响，应交税金有所增加
应付股利	512.95	371.02	141.93	38%	本期支付 2012 年股利，部分股东尚未兑付

递延所得税负债	179.27	21.17	158.10	747%	交易性金融资产公允价值变动增加
营业税金及附加	2,595.76	1,573.18	1,022.59	65%	随本期流转税的增加而增加
销售费用	53,996.61	28,384.46	25,612.15	90%	销售模式调整、销售规模增长及销售结构变化所致
管理费用	17,309.22	12,362.49	4,946.73	40%	主要为研发投入增加所致
财务费用	2,014.31	-3,054.00	5,068.31	166%	汇率变动,汇兑损失增加以及本期将银行理财产品收益重分类至投资收益
资产减值损失	1,372.64	275.93	1,096.70	397%	原材料跌价损失增加
公允价值变动收益	1,058.47	-429.23	1,487.70	347%	外汇远期合约公允价值变动收益增加
投资收益	3,858.17	506.28	3,351.89	662%	本期将银行理财产品收益从财务费用重分类至此科目
营业外支出	743.25	368.74	374.50	102%	处置固定资产损失有所增加
其他综合收益	-56.97	7.17	-64.14	-895%	汇率变动,外币报表折算差额变动
投资活动产生的现金流量净额	-60,014.40	-7,588.90	-52,425.51	-691%	因投资银行理财产品,投资支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-18,258.37	-12,562.01	-5,696.36	-45%	分配股利支付的现金增加

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2013年半年度报告；
- 2、载有法定代表人、财务总监、主管会计人员签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《证券时报》和香港《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡小天鹅股份有限公司

法定代表人：方洪波

二零一三年八月二日