

证券代码：000418、200418

证券简称：小天鹅 A、小天鹅 B

公告编号：2013-26

# 无锡小天鹅股份有限公司 2013 年第三季度报告正文

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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次季报的董事会会议。

公司董事长方洪波先生、总经理殷必彤先生、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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

2013 年 9 月 18 日，美的集团股份有限公司吸收合并广东美的电器股份有限公司，公司控股股东将由美的电器变更为美的集团，相关登记过户手续尚在办理中。控股股东变更为美的集团后，公司实际控制人未发生变化。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	8,714,933,876.04	8,403,705,443.29	3.7%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,819,597,488.63	3,686,210,495.87	3.62%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,351,890,369.69	59.58%	6,350,114,706.00	38.8%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	102,844,386.41	7.88%	323,805,853.35	3.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	76,911,384.65	- 11.27%	263,620,751.27	-8.87%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	924,148,130.89	42.84%
基本每股收益 (元/股)	0.16	7.88%	0.51	3.93%

稀释每股收益（元/股）	0.16	7.88%	0.51	3.93%
加权平均净资产收益率（%）	2.73%	2.45%	8.56%	-1.23%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	-1,384,872.97	
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）	13,879,398.54	
委托他人投资或管理资产的损益	62,702,834.77	
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	6,609,894.90	
减：所得税影响额	12,295,730.04	
少数股东权益影响额（税后）	9,398,569.28	
合计	60,185,102.08	--

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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	35,688					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	持股数量	持有有限售条 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	216,342,015		
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	8.56%	54,149,586			
TITONI INVESTMENTS DEVELOPMENT LTD.	境外法人	4.88%	30,851,714	30,851,714		
无锡市财政局	国家	3.49%	22,057,657			
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	3.31%	20,920,731			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	2.12%	13,379,642			
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.9%	12,000,000			

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	1.42%	8,999,108			
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.14%	7,180,101			
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.12%	7,093,148			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
GAOLING FUND,L.P.	54,149,586	境内上市外资股	54,149,586			
无锡市财政局	22,057,657	人民币普通股	22,057,657			
BOCI SECURITIES LIMITED	20,920,731	境内上市外资股	20,920,731			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	13,379,642	境内上市外资股	13,379,642			
全国社保基金一零二组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000			
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	8,999,108	人民币普通股	8,999,108			
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	6,496,979	境内上市外资股	6,496,979			
广东美的电器股份有限公司	6,319,556	人民币普通股	6,319,556			
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					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

单位：万元

报表科目	期末数	年初数	变动金额	增减幅度%	说明
交易性金融资产	1,517.63	122.46	1,395.17	1139%	与银行签订的外汇远期合约增加

应收账款	94,925.12	72,219.89	22,705.23	31%	随销售规模的增长而增加
预付账款	16,771.66	9,718.84	7,052.81	73%	受材料采购影响, 材料预付账款有所增加
其他应收款	13,878.70	1,698.45	12,180.25	717%	应收节能惠民补贴款增加
其他流动资产	181,274.14	120,117.18	61,156.96	51%	购买银行理财产品增加
在建工程	1.13	-	1.13	100%	基建工程前期投入
长期待摊费用	1,115.13	2,772.99	-1,657.86	-60%	模具摊销, 账面价值减少
递延所得税资产	14,830.02	10,030.89	4,799.12	48%	随经营性应付款增加, 可抵扣暂时性差异增加
应付票据	41,744.84	100,309.07	-58,564.23	-58%	应付票据兑付
其他应付款	4,985.52	7,172.64	-2,187.11	-30%	经营性暂收款减少
递延所得税负债	230.66	21.17	209.49	990%	交易性金融资产公允价值变动增加
其他非流动负债	74.44	127.18	-52.74	-41%	递延收益摊销减少
报表科目	年初至报告期末	上年同期	变动金额	增减幅度%	说明
营业收入	635,011.47	457,511.83	177,499.64	39%	市场回暖, 销售规模增长
营业成本	477,923.26	356,685.50	121,237.76	34%	随销售收入的增加而增加
营业税金及附加	4,066.91	2,427.40	1,639.51	68%	随本期流转税的增加而增加
销售费用	87,377.19	50,022.02	37,355.16	75%	销售模式转变及销售规模增长, 销售费用同比增加
管理费用	28,347.49	18,888.64	9,458.85	50%	公司加大研发投入, 研发支出有所增加
财务费用	2,210.16	-5,190.64	7,400.80	143%	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	2,333.03	-472.14	2,805.17	594%	原材料跌价损失增加及随应收账款增加计提的坏账损失增加
公允价值变动收益	1,395.17	-401.11	1,796.28	448%	外汇远期合约公允价值变动收益增加
投资收益	7,381.29	535.70	6,845.59	1278%	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	1,448.66	539.94	908.72	168%	处置固定资产损失有所增加
所得税费用	6,559.94	5,043.42	1,516.52	30%	随利润总额的增加而增加
少数股东损益	4,068.58	1,296.10	2,772.48	214%	本期子公司盈利增加
其他综合收益	-67.25	10.80	-78.05	-723%	汇率变动, 外币报表折算差额变动
经营活动产生的现金流量净额	92,414.81	64,696.88	27,717.93	43%	销售商品、提供劳务收到的现金有所增加

投资活动产生的现金流量净额	-60,771.69	-10,103.99	-50,667.69	-501%	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	-18,331.20	-12,562.01	-5,769.19	-46%	分配股利支付的现金增加

## 二、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> <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，以下简称：美的洗衣机）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美的洗衣机已经结清了所有的内部存款和内部借款。美的电器承诺美的洗衣机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美的洗衣机房屋建筑物中，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：如美的洗衣机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给美的洗衣机带来的</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>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,将积极稳妥地保证美的洗衣机使用“美的”商标,在不超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》的方式许可美的洗衣机使用“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。(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美的洗衣机股权的出让方,美的电器郑重承诺:如在该《商标许可使用合同》约定范围内,美的洗衣机因履行《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。对于导致美的洗衣机及小天鹅承担任何责任或给美的洗衣机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美的洗衣机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,如美的洗衣机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;如因此给小天鹅或美的洗衣机带来损失时,美的电器愿意承担相应的补偿责任。本次交易完成后,如美的洗衣机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				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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				

### 三、对 2013 年度经营业绩的预计

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

## 四、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	65,525.96	2013年01月10日	2015年01月07日	24,245.04		66,314.29	14.99%	2,502.21
合计				65,525.96	--	--	24,245.04	0	66,314.29	14.99%	2,502.21
衍生品投资资金来源	全部为公司自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2012年11月03日、2013年8月6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、2013年8月28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。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。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。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、法规及公司内部管理制度的要求。</p>										

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。

## 五、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08月13日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、博道投资、南京证券、东方证券资产管理、中国人保资产管理、中海基金、太平洋资产管理、中邮基金、东吴证券、光大证券资产管理、中国人寿资产管理、华安基金、万家基金、济海投资、富国基金、大成基金、上海从容投资管理、尚雅投资	公司整体经营情况
2013年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利	公司整体经营情况
2013年09月12日	公司会议室	实地调研	机构	渤海证券	公司整体经营情况

无锡小天鹅股份有限公司

法定代表人：方洪波

2013年10月23日