



无锡小天鹅股份有限公司 2015 半年度财务报告

2015 年 08 月

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 | 2,816,973,344.05 | 3,059,914,956.21 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 248,907.75 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,055,783,435.17 | 3,147,153,535.61 |
| 应收账款 | 844,704,089.67 | 856,343,229.70 |
| 预付款项 | 165,286,324.83 | 142,977,522.28 |
| 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 | 27,248,397.37 | 34,611,969.22 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 458,234,419.10 | 605,616,993.25 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,314,447,877.26 | 1,947,972,214.72 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产合计 | 9,682,677,887.45 | 9,794,839,328.74 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,726,599.21 | 2,850,040.45 |
| 投资性房地产 | 71,109,600.25 | 73,229,177.52 |
| 固定资产 | 1,026,039,242.28 | 1,065,820,898.65 |
| 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 | 200,141,101.35 | 202,760,577.70 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,492,490.39 | 1,851,978.15 |
| 递延所得税资产 | 241,771,197.84 | 235,241,927.50 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,547,480,231.32 | 1,581,954,599.97 |
| 资产总计 | 11,230,158,118.77 | 11,376,793,928.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 15,234,122.32 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,367,635,597.24 | 1,173,851,127.31 |
| 应付账款 | 3,474,609,646.37 | 3,614,077,813.37 |
| 预收款项 | 514,283,156.52 | 851,592,826.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 200,327,168.56 | 250,377,809.92 |
| 应交税费 | 221,331,717.38 | 273,648,854.64 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 5,400,652.06 | 4,088,128.36 |
| 其他应付款 | 49,991,787.58 | 48,540,416.84 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 5,848,813,848.03 | 6,216,176,976.47 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 2,073,957.30 | 2,073,957.30 |
| 预计负债 | 9,773,637.38 | 9,960,830.74 |
| 递延收益 | 3,622,133.31 | 3,848,733.33 |
| 递延所得税负债 | | 37,336.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 15,469,727.99 | 15,920,857.53 |
| 负债合计 | 5,864,283,576.02 | 6,232,097,834.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 632,487,764.00 | 632,487,764.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,146,807,620.92 | 1,139,956,336.03 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -3,476,435.26 | -3,449,689.57 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 332,594,722.29 | 332,594,722.29 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,472,467,754.33 | 2,326,392,979.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,580,881,426.28 | 4,427,982,112.33 |
| 少数股东权益 | 784,993,116.47 | 716,713,982.38 |
| 所有者权益合计 | 5,365,874,542.75 | 5,144,696,094.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,230,158,118.77 | 11,376,793,928.71 |

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,696,316,273.38 | 1,911,559,698.48 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 169,471.35 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,503,548,274.29 | 1,995,701,371.99 |
| 应收账款 | 792,441,311.26 | 599,080,895.73 |
| 预付款项 | 114,183,452.88 | 82,118,815.39 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 21,451,160.69 | 16,162,292.29 |
| 存货 | 302,376,677.46 | 391,600,972.50 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,715,405,114.46 | 1,024,148,072.06 |
| 流动资产合计 | 6,145,722,264.42 | 6,020,541,589.79 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 1,342,421,090.78 | 1,342,544,532.02 |
| 投资性房地产 | 8,572,174.81 | 9,112,459.48 |
| 固定资产 | 519,927,573.75 | 536,196,976.55 |
| 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 | 96,626,618.10 | 97,971,768.25 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,064,712.59 | 1,525,311.48 |
| 递延所得税资产 | 154,120,639.30 | 156,000,386.72 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,126,882,809.33 | 2,143,501,434.50 |
| 资产总计 | 8,272,605,073.75 | 8,164,043,024.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 15,234,122.32 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 884,048,101.15 | 584,317,575.73 |
| 应付账款 | 2,633,280,380.67 | 2,548,193,911.40 |
| 预收款项 | 313,153,546.66 | 536,032,679.79 |
| 应付职工薪酬 | 123,017,135.51 | 156,971,021.63 |
| 应交税费 | 155,961,967.03 | 178,868,538.14 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 5,400,652.06 | 4,088,128.36 |
| 其他应付款 | 14,653,077.61 | 15,256,765.11 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,144,748,983.01 | 4,023,728,620.16 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | 25,420.70 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 25,420.70 |
| 负债合计 | 4,144,748,983.01 | 4,023,754,040.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 632,487,764.00 | 632,487,764.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,305,880,748.62 | 1,300,124,962.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 319,944,578.39 | 319,944,578.39 |
| 未分配利润 | 1,869,542,999.73 | 1,887,731,678.84 |
| 所有者权益合计 | 4,127,856,090.74 | 4,140,288,983.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,272,605,073.75 | 8,164,043,024.29 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 6,101,903,864.60 | 4,974,057,020.56 |
| 其中：营业收入 | 6,101,903,864.60 | 4,974,057,020.56 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 5,605,657,906.32 | 4,606,970,952.57 |
| 其中：营业成本 | 4,457,541,472.66 | 3,655,315,076.59 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 37,697,582.26 | 31,180,668.93 |
| 销售费用 | 849,993,249.30 | 708,872,153.90 |
| 管理费用 | 272,955,998.10 | 210,082,884.69 |
| 财务费用 | -11,205,277.58 | -9,899,828.86 |
| 资产减值损失 | -1,325,118.42 | 11,419,997.31 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -248,907.75 | -13,529,790.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 71,820,527.82 | 56,378,070.46 |
| 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） | 567,817,578.35 | 409,934,348.45 |
| 加：营业外收入 | 14,656,202.67 | 11,614,209.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 223,996.80 | 497,193.03 |
| 减：营业外支出 | 5,048,356.25 | 4,748,238.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,767,090.74 | 1,475,989.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 577,425,424.77 | 416,800,319.59 |
| 减：所得税费用 | 78,916,402.71 | 66,436,602.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 498,509,022.06 | 350,363,717.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 430,694,268.55 | 316,358,532.13 |
| 少数股东损益 | 67,814,753.51 | 34,005,184.87 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -26,745.69 | 226,008.76 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -26,745.69 | 226,008.76 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -26,745.69 | 226,008.76 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -26,745.69 | 226,008.76 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 498,482,276.37 | 350,589,725.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 430,667,522.86 | 316,584,540.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 67,814,753.51 | 34,005,184.87 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.68 | 0.50 |
| (二)稀释每股收益 | 0.68 | 0.50 |

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,508,543,230.27 | 3,642,700,222.95 |
| 减：营业成本 | 3,419,135,539.67 | 2,718,742,930.62 |
| 营业税金及附加 | 25,391,195.75 | 21,764,077.70 |
| 销售费用 | 621,942,553.41 | 518,302,677.11 |
| 管理费用 | 194,171,028.26 | 144,963,100.14 |
| 财务费用 | -5,454,990.37 | -4,561,649.19 |
| 资产减值损失 | -1,238,040.83 | -5,948,475.57 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -169,471.35 | -7,835,910.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 43,144,562.43 | 23,473,873.16 |
| 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） | 297,571,035.46 | 265,075,525.30 |
| 加：营业外收入 | 3,372,126.64 | 3,734,536.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 198,814.00 | 378,164.90 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 3,352,099.47 | 3,191,532.34 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,441,396.64 | 173,442.21 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 297,591,062.63 | 265,618,529.34 |
| 减：所得税费用 | 31,160,247.93 | 38,492,571.05 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 266,430,814.70 | 227,125,958.29 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -51,979.20 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -51,979.20 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -51,979.20 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 266,430,814.70 | 227,073,979.09 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.42 | 0.36 |
| （二）稀释每股收益 | 0.42 | 0.36 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 5,396,428,114.25 | 3,811,640,189.96 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 32,534,853.37 | 3,315,534.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,410,402.27 | 15,703,387.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,450,373,369.89 | 3,830,659,112.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,425,834,978.83 | 1,682,161,655.09 |
| 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 | 476,015,698.91 | 378,843,499.77 |
| 支付的各项税费 | 349,459,845.85 | 332,132,100.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 833,793,362.84 | 612,417,421.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,085,103,886.43 | 3,005,554,676.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,365,269,483.46 | 825,104,435.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,091,000,000.00 | 4,001,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 71,943,969.06 | 56,358,222.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 32,937.80 | 264,120.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,162,976,906.86 | 4,057,622,342.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,130,538.80 | 28,747,550.40 |
| 投资支付的现金 | 4,631,200,000.00 | 4,163,370,000.00 |
| 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 | 4,670,330,538.80 | 4,192,117,550.40 |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,507,353,631.94 | -134,495,207.51 |
| 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 | 114,978,442.79 | 50,117,340.00 |
| 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 | 114,978,442.79 | 50,117,340.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 99,744,320.47 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 285,454,625.28 | 184,308,280.03 |
| 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 | 385,198,945.75 | 184,308,280.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -270,220,502.96 | -134,190,940.03 |
| 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 | -412,304,651.44 | 556,418,288.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,516,739,804.86 | 1,558,204,866.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,104,435,153.42 | 2,114,623,154.82 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 3,089,800,740.60 | 2,579,939,149.03 |
| 收到的税费返还 | 4,291,106.27 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,399,689.06 | 9,230,784.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,102,491,535.93 | 2,589,169,933.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,277,647,053.39 | 1,106,675,777.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 317,513,278.75 | 244,060,695.70 |
| 支付的各项税费 | 213,430,780.42 | 244,269,676.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 583,408,996.69 | 443,271,306.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,392,000,109.25 | 2,038,277,456.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 710,491,426.68 | 550,892,476.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | 1,985,000,000.00 | 2,040,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 43,268,003.67 | 31,967,080.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,497.80 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 38,977.14 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,028,296,501.47 | 2,072,006,057.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,704,544.76 | 13,518,301.57 |
| 投资支付的现金 | 2,630,000,000.00 | 2,013,000,000.00 |
| 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 | 2,648,704,544.76 | 2,026,518,301.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -620,408,043.29 | 45,487,755.64 |
| 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 | 15,234,122.32 | |
| 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 | 15,234,122.32 | |
| 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 | 284,619,493.79 | 184,964,713.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 284,619,493.79 | 184,964,713.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -269,385,371.47 | -184,964,713.60 |
| 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 | -179,301,988.08 | 411,415,518.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 600,231,105.51 | 882,413,120.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 420,929,117.43 | 1,293,828,638.93 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,139,956,336.03 | | -3,449,689.57 | | 332,594,722.29 | | 2,326,392,979.58 | 716,713,982.38 | 5,144,696,094.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,139,956,336.03 | | -3,449,689.57 | | 332,594,722.29 | | 2,326,392,979.58 | 716,713,982.38 | 5,144,696,094.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 6,851,284.89 | | -26,745.69 | | | | 146,074,774.75 | 68,279,134.09 | 221,178,448.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -26,745.69 | | | | 430,694,268.55 | 67,814,753.51 | 498,482,276.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 6,851,284.89 | | | | | | | 464,380.58 | 7,315,665.47 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|-----------------|------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 6,851,284.89 | | | | | | | 464,380.58 | 7,315,665.47 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -284,619,493.80 | | -284,619,493.80 |
| 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 | | | | | | | | | | -284,619,493.80 | | -284,619,493.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,487,764.00 | | | 1,146,807,620.92 | -3,476,435.26 | 332,594,722.29 | | 2,472,467,754.33 | 784,993,116.47 | | | 5,365,874,542.75 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,129,250,666.31 | | -3,379,075.16 | | 290,958,368.49 | | 1,859,579,931.10 | 625,431,730.92 | 4,534,329,385.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,129,250,666.31 | | -3,379,075.16 | | 290,958,368.49 | | 1,859,579,931.10 | 625,431,730.92 | 4,534,329,385.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 10,705,669.72 | | -70,614.41 | | 41,636,353.80 | | 466,813,048.48 | 91,282,251.46 | 610,366,709.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 10,705,669.72 | | -70,614.41 | | | | 698,195,731.48 | 92,630,372.83 | 790,755,489.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -1,348,121.37 | 9,357,548.35 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 10,805,421.89 | | | | | | | 836,369.32 | 11,641,791.21 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | -99,752.17 | | | | | | | -2,184,490.69 | -2,284,242.86 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 41,636,353.80 | | -231,382,683.00 | | -189,746,329.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 41,636,353.80 | | -41,636,353.80 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,139,956,336.03 | | -3,449,689.57 | | 332,594,722.29 | | 2,326,392,979.58 | 716,713,982.38 | 5,144,696,094.71 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,300,124,962.20 | | | | 319,944,578.39 | 1,887,731,678.84 | 4,140,288,983.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,300,124,962.20 | | | | 319,944,578.39 | 1,887,731,678.84 | 4,140,288,983.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,755,786.42 | | | | | -18,188,679.11 | -12,432,892.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 266,430,814.70 | 266,430,814.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,755,786.42 | | | | | | 5,755,786.42 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,755,786.42 | | | | | | 5,755,786.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -284,619,493.81 | -284,619,493.81 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -284,619,493.81 | -284,619,493.81 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,305,880,748.62 | | | | 319,944,578.39 | 1,869,542,999.73 | 4,127,856,090.74 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,291,302,721.54 | | | | 278,308,224.59 | 1,702,750,823.87 | 3,904,849,534.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,291,302,721.54 | | | | 278,308,224.59 | 1,702,750,823.87 | 3,904,849,534.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 8,822,240.66 | | | | 41,636,353.80 | 184,980,854.97 | 235,439,449.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 416,363,537.97 | 416,363,537.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 8,822,240.66 | | | | | | 8,822,240.66 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 8,820,742.83 | | | | | | 8,820,742.83 |
| 4. 其他 | | | | | 1,497.83 | | | | | | 1,497.83 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 41,636,353.80 | -231,382,683.00 | -189,746,329.20 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 41,636,353.80 | -41,636,353.80 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -189,746,329.20 | -189,746,329.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,487,764.00 | | | | 1,300,124,962.20 | | | | 319,944,578.39 | 1,887,731,678.84 | 4,140,288,983.43 |

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美的洗衣机有限公司（原名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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1014号文核准，美的集团股份有限公司于2013年9月18日换股吸收合并公司控股股东广东美的电器股份有限公司，本次吸收合并完成后，原广东美的电器股份有限公司持有的本公司股权由美的集团股份有限公司持有，并已于2013年12月31日办妥相关股份过户登记手续。

截止2015年6月30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370.5115万股，占0.59%；无限售条件的流通股A股为43,774.6777万股，占69.21%；无限售条件的流通股B股为19,103.5872万股，占30.20%。

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（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；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：美的集团股份有限公司。

最终控制人：何享健。

本公司财务报告由本公司董事会于2015年8月4日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、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、准则解释以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司目前经营情况正常，综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，预计未来12个月公司经营活动仍将持续。本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司及各子公司主要从事家用电器的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注五、10）、存货的计价方法（附注五、11）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、14/17）等。

1、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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期为12个月。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下

的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。公司付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围，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往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益和当期综合收益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，不调整合并财务报表的期初数和对比数；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。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外，其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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，确认为其他综合收益并在股东权益中以单独项目列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

(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。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中当公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收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。该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 组合 1：账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2：合并报表范围内应收款项 | 其他方法 |

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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1)低值易耗品**

摊销方法：一次摊销法

(2)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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用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，按购买日所涉及资产、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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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.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。

D.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。若本公司持有被投资单位股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制被投资单位，则该被投资单位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。若本公司持有被投资单位股权份额介于20%至50%之间，而且对该被投资单位不存在实质控制，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，则该被投资单位将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告

分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金

融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

详见本节附注18“长期资产减值”。

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20-35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。

14、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 年 | 5% | 2.71-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-15 年 | 5% | 6.33-9.50% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 19-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法

详见本节附注18“长期资产减值”。

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) 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) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

③无形资产减值

无形资产的减值测试方法详见附注三、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①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。

②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：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、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；
- d、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；
- e、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、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、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，没有明确收益期限或可使用期限的按5年平均摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、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：

- ② 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。

22、股份支付

(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，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减

少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的判断标准和具体方法

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）。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分下列情况处理：

①用于补偿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。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、其他重要的会计政策和会计估计

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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 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% |

2、税收优惠

本公司及子公司无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翔电子有限公司、合肥美的洗衣机有限公司分别于2009年3月、2009年3月、2009年5月和2014年7月取得“高新技术企业证书”，证书编号分别为GR200932000077、GR200932000078、GR200932000397和GR201434000147。其中本公司及子公司无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翔电子有限公司3年期满后已通过复审，分别于2012年6月、2012年5月和2012年8月取得GF201232000096、GF201232000077、GF201232000673号复审证书。以上三家公司复审证书将于2015年到期，本年度已再次申请高新技术企业，正在审批过程中，公司各项指标符合申请标准，因此根据国税发〔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》，本公司及子公司无锡小天鹅通用电器有限公司、无锡飞翔电子有限公司、合肥美的洗衣机有限公司均适用企业所得税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 8,158.18 | 8,158.18 |
| 银行存款 | 2,744,426,995.23 | 2,996,731,646.68 |
| 其他货币资金 | 72,538,190.64 | 63,175,151.35 |
| 合计 | 2,816,973,344.05 | 3,059,914,956.21 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 30,305,830.74 | 30,358,441.79 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 248,907.75 |
| 合计 | 0.00 | 248,907.75 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 2,055,783,435.17 | 3,147,153,535.61 |
| 合计 | 2,055,783,435.17 | 3,147,153,535.61 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,807,528,635.15 | |
| 合计 | 1,807,528,635.15 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|-------------|------|------------|------|-------------|-------------|------|------------|------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 889,179,283 | 99% | 44,475,193 | 5% | 844,704,090 | 901,464,563 | 99% | 45,121,333 | 5% | 856,343,230 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 11,006,018 | 1% | 11,006,018 | 100% | | 12,059,453 | 1% | 12,059,453 | 100% | |
| 合计 | 900,185,301 | 100% | 55,481,211 | 6% | 844,704,090 | 913,524,016 | 100% | 57,180,786 | 6% | 856,343,230 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 1 年以内小计 | 889,018,025.60 | 44,450,901.28 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 120,426.39 | 12,042.64 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 40,830.36 | 12,249.11 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 0.36 | 0.18 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 0.36 | 0.18 | 50.00% |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 889,179,283.07 | 44,475,193.39 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-987,480.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 341,340.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-------------------|------------|------|
| 重庆置尚房地产开发有限公司 | 73,000.00 | 货款收回 |
| 中广核工程有限公司 | 168,340.00 | 货款收回 |
| 湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司 | 100,000.00 | 货款收回 |
| 合计 | 341,340.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 712,094.43 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 江阴长仪汽车零部件有限公司 | 货款 | 240,000.00 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| 海信(浙江)空调有限公司 | 货款 | 100,012.74 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| AVEST | 货款 | 316,184.64 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| WEST INDIA MERCANTILE | 货款 | 23,826.77 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| MOHAMMAD TAGHI NAYEB HABIB | 货款 | 13,606.39 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |

| | | | | | |
|--|----|------------|------|-------|----|
| TRADING | | | | | |
| PKM GMBH & CO. KG | 货款 | 6,990.34 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| AL-GHAITH TRADING CO. | 货款 | 3,510.23 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| MCT CONSTRUCTION MATERIALS SDN BHD | 货款 | 1,620.49 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| MCT CONSTRUCTION MATERIALS SDN BHD | 货款 | 1,262.56 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| WHIRLPOOL CHILE LIMITADA | 货款 | 992.32 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| AL-GHAITH TRADING CO. | 货款 | 952.26 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| EURO TECH DESIGN | 货款 | 917.85 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| AIR FRIOD | 货款 | 789.35 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| LEANVAL S.A. | 货款 | 642.50 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| KIRIAZI | 货款 | 414.26 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| OSUN | 货款 | 277.50 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| GODREJ & BOYCE MANUFACTURING COMPANY LIMITED | 货款 | 94.23 | 难以收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 712,094.43 | -- | -- | -- |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------------|------|----------------|------|-----------------|---------------|
| 美的电器（新加坡）贸易有限公司 | 货款 | 273,241,410.46 | 1年以内 | 30.35% | 13,662,070.52 |
| 苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心 | 货款 | 88,061,652.50 | 1年以内 | 9.78% | 4,403,082.63 |
| KRONEN INTERNACIONAL S.A. | 货款 | 23,369,083.50 | 1年以内 | 2.60% | 1,168,454.18 |
| Samsung Electronics Co., Ltd. | 货款 | 20,325,507.12 | 1年以内 | 2.26% | 1,016,275.36 |
| 北京京东世纪贸易有限公司 | 货款 | 17,514,676.58 | 1年以内 | 1.95% | 875,733.83 |
| 合计 | -- | 422,512,330.16 | -- | 46.94% | 21,125,616.51 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 159,985,549.39 | 97.13% | 139,582,987.93 | 97.63% |

| | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| 1 至 2 年 | 4,531,598.18 | 2.45% | 2,448,887.67 | 1.71% |
| 2 至 3 年 | 749,177.26 | 0.41% | 925,646.68 | 0.65% |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 0.01% | 20,000.00 | 0.01% |
| 合计 | 165,286,324.83 | -- | 142,977,522.28 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款主要为固定资产和模具预付款项，由于发票未到，暂未与暂估应付款冲抵。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 年限 | 占预付款项总额的比例 |
|--|------|---------------|------|------------|
| 中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司 | 材料款 | 33,932,000.00 | 1年以内 | 20.53% |
| 合肥会通节能材料有限公司 | 材料款 | 30,477,969.53 | 1年以内 | 18.44% |
| 三星道达尔株式会社 | 材料款 | 6,202,343.35 | 1年以内 | 3.75% |
| MIRAMONDI IMPIANTI SPAMIRAMONDI IMPIANTI SPA | 材料款 | 5,963,098.50 | 1年以内 | 3.61% |
| 中国石化化工销售有限公司燕山经营部 | 材料款 | 5,796,805.00 | 1年以内 | 3.51% |
| 合计 | | 82,372,216.38 | | 49.84% |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------|------|-----------|------|------------|------------|------|-----------|------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 31,102,692 | 100% | 3,854,295 | 12% | 27,248,397 | 39,207,574 | 100% | 4,595,605 | 12% | 34,611,969 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | 0% | | | 0% | | 0% | |
| 合计 | 31,102,692 | 100% | 3,854,295 | 12% | 27,248,397 | 39,207,574 | 100% | 4,595,605 | 12% | 34,611,969 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 13,772,151.63 | 688,607.58 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 13,559,652.11 | 1,355,965.21 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 453,610.50 | 136,083.15 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 2,751,778.06 | 1,375,889.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 535,500.00 | 267,750.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 31,102,692.31 | 3,854,294.94 | 12.39% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-337,657.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------------|---------|------------|------|---------|-------------|
| 安全生产风险金 | 保证金及押金 | 28,750.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 无锡市房产管理局 | 保证金及押金 | 13,224.12 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 台州市黄岩智威模具有限公司 | 保证金及押金 | 269,230.76 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 佛山威汉森机电自动化设备有限公司 | 保证金及押金 | 39,000.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 无锡市德海科贸有限公司 | 保证金及押金 | 35,300.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| Hoffman/New Yoke, Inc | 保证金及押金 | 6,866.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 无锡市明杰机械制造有限公司 | 保证金及押金 | 5,742.40 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|--------|------------|------|-------|----|
| 浙江奥龙科技开发有限公司 | 保证金及押金 | 2,606.80 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| Lapauw | 保证金及押金 | 2,232.11 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 临时供应商 | 保证金及押金 | 700.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 403,652.19 | -- | -- | -- |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 916,650.00 | 1,198,434.11 |
| 代垫款项 | 10,248,673.60 | 6,422,274.77 |
| 节能惠民补贴 | 12,609,841.10 | 12,609,841.10 |
| 逾期票据 | | 3,502,643.00 |
| 员工借款 | 7,327,527.61 | 4,513,767.48 |
| 出口退税 | | 10,960,613.45 |
| 合计 | 31,102,692.31 | 39,207,573.91 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 工业与信息化部 | 节能惠民补贴 | 12,609,841.10 | 1-2 年 | 40.54% | 1,260,984.11 |
| 王瑞群 | 营销费 | 2,178,000.00 | 1-2 年 | 7.00% | 217,800.00 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 押金保证金 | 1,764,450.59 | 1 年以内 | 5.67% | 88,222.53 |
| 乐山市新世纪广告策划营销有限公司 | 营销费 | 941,595.85 | 3-4 年 | 3.03% | 470,797.93 |
| 青岛中远物流仓储配送有限公司 | 物流费 | 751,069.50 | 3-4 年 | 2.41% | 375,534.74 |
| 合计 | -- | 18,244,957.04 | -- | 58.66% | 2,413,339.31 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 24,857,952.64 | 1,373,569.84 | 23,484,382.80 | 34,295,334.89 | 3,831,331.14 | 30,464,003.75 |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品 | 12,821,943.06 | | 12,821,943.06 | 11,071,881.49 | | 11,071,881.49 |
| 库存商品 | 461,186,678.15 | 39,258,584.91 | 421,928,093.24 | 604,929,570.05 | 40,848,462.04 | 564,081,108.01 |
| 合计 | 498,866,573.85 | 40,632,154.75 | 458,234,419.10 | 650,296,786.43 | 44,679,793.18 | 605,616,993.25 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,831,331.14 | | | 2,457,761.30 | | 1,373,569.84 |
| 库存商品 | 40,848,462.04 | | | 1,589,877.13 | | 39,258,584.91 |
| 合计 | 44,679,793.18 | | | 4,047,638.43 | | 40,632,154.75 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 银行理财 | 3,285,300,000.00 | 1,905,100,000.00 |
| 待摊费用-模具 | 20,971,394.04 | 17,166,993.73 |
| 预缴税金 | 8,176,483.22 | 25,705,220.99 |
| 合计 | 3,314,447,877.26 | 1,947,972,214.72 |

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 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 300,300.00 | 100,300.00 | 200,000.00 | 300,300.00 | 100,300.00 | 200,000.00 |
| 按公允价值计量的 | 100,300.00 | 100,300.00 | | 100,300.00 | 100,300.00 | |
| 按成本计量的 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 合计 | 300,300.00 | 100,300.00 | 200,000.00 | 300,300.00 | 100,300.00 | 200,000.00 |

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准 |
|-------|------|--------|------|-----|
|-------|------|--------|------|-----|

| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综 合收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | 备期末 余额 |
|-----------------|--------------|----------|----------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|----|--------------|-----------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州安泰达物流股 份公司 | 2,850,040.45 | | | -123,441.24 | | | | | | 2,726,599.21 | |
| 合计 | 2,850,040.45 | | | -123,441.24 | | | | | | 2,726,599.21 | |

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 88,227,510.86 | 22,949,959.07 | | 111,177,469.93 |
| 2.本期增加金额 | 175,803.43 | | | 175,803.43 |
| (1) 外购 | 175,803.43 | | | 175,803.43 |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 88,403,314.29 | 22,949,959.07 | | 111,353,273.36 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 | | | | |
| 1.期初余额 | 20,111,084.24 | 5,261,142.88 | | 25,372,227.12 |
| 2.本期增加金额 | 539,572.96 | 1,755,807.74 | | 2,295,380.70 |
| (1) 计提或摊销 | 539,572.96 | 1,755,807.74 | | 2,295,380.70 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 20,650,657.20 | 7,016,950.62 | | 27,667,607.82 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 12,576,065.29 | | | 12,576,065.29 |

| | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 12,576,065.29 | | | 12,576,065.29 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 55,176,591.80 | 15,933,008.45 | | 71,109,600.25 |
| 2.期初账面价值 | 55,540,361.33 | 17,688,816.19 | | 73,229,177.52 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 749,250,686.72 | 836,947,222.57 | 101,029,311.62 | 26,537,578.36 | 1,713,764,799.27 |
| 2.本期增加金额 | 3,290,172.43 | 20,147,484.61 | 7,217,772.53 | 76,923.08 | 30,732,352.65 |
| (1) 购置 | 3,290,172.43 | 20,147,484.61 | 7,217,772.53 | 76,923.08 | 30,732,352.65 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 27,587,207.10 | 9,211,423.97 | 1,806,794.60 | 352,538.48 | 38,957,964.15 |
| (1) 处置或报废 | 27,587,207.10 | 9,211,423.97 | 1,806,794.60 | 352,538.48 | 38,957,964.15 |
| 4.期末余额 | 724,953,652.05 | 847,883,283.21 | 106,440,289.55 | 26,261,962.96 | 1,705,539,187.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,354,270.53 | 377,215,896.11 | 73,259,754.43 | 20,681,795.73 | 630,511,716.80 |
| 2.本期增加金额 | 10,618,325.25 | 36,382,072.84 | 6,740,050.45 | 1,574,282.32 | 55,314,730.86 |
| (1) 计提 | 10,618,325.25 | 36,382,072.84 | 6,740,050.45 | 1,574,282.32 | 55,314,730.86 |
| 3.本期减少金额 | 17,829,974.32 | 3,638,849.71 | 1,566,731.33 | 322,587.93 | 23,358,143.29 |
| (1) 处置或报废 | 17,829,974.32 | 3,638,849.71 | 1,566,731.33 | 322,587.93 | 23,358,143.29 |
| 4.期末余额 | 152,142,621.46 | 409,959,119.24 | 78,433,073.55 | 21,933,490.12 | 662,468,304.37 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,918,452.47 | 13,200,786.02 | 284,488.39 | 28,456.94 | 17,432,183.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 304,204.21 | 92,233.05 | 4,105.44 | 400,542.70 |
| (1) 处置或报废 | | 304,204.21 | 92,233.05 | 4,105.44 | 400,542.70 |
| 4.期末余额 | 3,918,452.47 | 12,896,581.81 | 192,255.34 | 24,351.50 | 17,031,641.12 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 568,892,578.12 | 425,027,582.16 | 27,814,960.66 | 4,304,121.34 | 1,026,039,242.28 |
| 2.期初账面价值 | 585,977,963.72 | 446,530,540.44 | 27,485,068.80 | 5,827,325.69 | 1,065,820,898.65 |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | 242,666,890.39 | | 1,992,000.00 | 1,395,014.56 | 246,053,904.95 |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 242,666,890.39 | | 1,992,000.00 | 1,395,014.56 | 246,053,904.95 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,906,312.69 | | 1,992,000.00 | 1,395,014.56 | 43,293,327.25 |
| 2.本期增加金额 | 2,619,476.35 | | | | 2,619,476.35 |
| (1) 计提 | 2,619,476.35 | | | | 2,619,476.35 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 42,525,789.04 | | 1,992,000.00 | 1,395,014.56 | 45,912,803.60 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--|----------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 200,141,101.35 | | | | 200,141,101.35 |
| 2. 期初账面价值 | 202,760,577.70 | | | | 202,760,577.70 |

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 模具 | 489,387.55 | 1,212,820.56 | 1,702,208.11 | | 0.00 |
| IT 咨询费 | 1,362,590.60 | 210,000.00 | 435,811.17 | | 1,136,779.43 |
| 装修费 | | 5,232,530.68 | 876,819.72 | | 4,355,710.96 |
| 合计 | 1,851,978.15 | 6,655,351.24 | 3,014,839.00 | | 5,492,490.39 |

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 104,773,439.90 | 15,716,015.98 | 111,660,322.99 | 16,749,048.47 |
| 内部交易未实现利润 | 38,927,912.29 | 5,839,186.85 | 47,563,017.07 | 7,134,452.56 |
| 薪酬与辞退费用 | 33,505,487.09 | 5,025,823.06 | 36,765,633.21 | 5,514,844.98 |
| 预提费用 | 1,415,630,752.98 | 212,344,612.96 | 1,353,081,356.67 | 202,962,203.50 |
| 预计负债 | 9,773,637.38 | 1,466,045.61 | 9,960,830.74 | 1,494,124.61 |
| 递延收益（政府补贴） | 413,800.00 | 62,070.00 | 465,400.00 | 69,810.00 |
| 投资差异 | 8,782,955.88 | 1,317,443.38 | 8,782,955.88 | 1,317,443.38 |
| 合计 | 1,611,807,985.52 | 241,771,197.84 | 1,568,279,516.56 | 235,241,927.50 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|------------|-----------|
| 交易性金融工具的估值 | | | 248,907.75 | 37,336.16 |
| 合计 | | | 248,907.75 | 37,336.16 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 24,904,410.07 | 24,904,410.07 |
| 可抵扣亏损 | 41,829,038.02 | 70,854,758.45 |
| 合计 | 66,733,448.09 | 95,759,168.52 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2015 年 | 4,554,328.15 | 4,554,328.15 | |
| 2016 年 | 287,136.58 | 287,136.58 | |
| 2017 年 | 89,186.59 | 89,186.59 | |
| 2018 年 | 16,303,166.71 | 16,303,166.71 | |
| 2019 年 | 20,595,220.25 | 49,620,940.42 | |
| 合计 | 41,829,038.28 | 70,854,758.45 | -- |

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 贸易融资 | 15,234,122.32 | |
| 合计 | 15,234,122.32 | |

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,367,635,597.24 | 1,173,851,127.31 |
| 合计 | 1,367,635,597.24 | 1,173,851,127.31 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 3,333,181,149.57 | 3,528,221,756.10 |
| 1 年至 2 年 | 67,239,287.93 | 18,735,241.51 |
| 2 年至 3 年 | 22,102,420.74 | 26,717,312.50 |
| 3 年至 5 年 | 34,050,378.84 | 24,132,516.93 |
| 5 年以上 | 18,036,409.29 | 16,270,986.33 |
| 合计 | 3,474,609,646.37 | 3,614,077,813.37 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 上海新威模塑制造有限公司 | 3,763,726.00 | 尚未结算 |
| 宁海县乾元模塑有限公司 | 3,606,400.00 | 尚未结算 |
| 广州博创机械有限公司 | 2,658,243.33 | 尚未结算 |
| 滁州市艾德模具设备有限公司 | 2,376,080.00 | 尚未结算 |
| 苏州工业园区金鑫模具制造有限公司 | 1,156,100.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 13,560,549.33 | -- |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 470,185,430.85 | 802,146,552.81 |
| 1 年至 2 年 | 9,375,484.35 | 12,791,491.30 |
| 2 年至 3 年 | 6,106,842.88 | 8,139,806.08 |
| 3 年至 5 年 | 4,550,392.03 | 4,448,311.48 |
| 5 年以上 | 24,065,006.41 | 24,066,664.36 |
| 合计 | 514,283,156.52 | 851,592,826.03 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 佛山市顺德区美的暖通设备销售有限公司 | 2,291,178.05 | 尚未结算 |
| 南阳建业酒店有限公司 | 1,369,500.00 | 尚未结算 |
| 浙江美的制冷产品销售有限公司 | 947,965.74 | 尚未结算 |
| 保定美的制冷产品销售有限公司 | 634,076.55 | 尚未结算 |
| 广西桂北美的制冷产品销售有限公司 | 594,305.95 | 尚未结算 |
| 合计 | 5,837,026.29 | -- |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 207,053,076.75 | 370,878,040.57 | 419,212,124.78 | 158,718,992.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,469,599.96 | 47,235,674.85 | 43,844,038.38 | 8,861,236.43 |
| 三、辞退福利 | 37,855,133.21 | 7,851,342.13 | 12,959,535.75 | 32,746,939.59 |
| 合计 | 250,377,809.92 | 425,965,057.55 | 476,015,698.91 | 200,327,168.56 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 184,980,055.05 | 307,807,576.59 | 355,217,229.81 | 137,570,401.83 |
| 2、职工福利费 | 8,440,970.34 | 22,013,748.16 | 24,202,962.29 | 6,251,756.21 |
| 3、社会保险费 | 2,595,681.91 | 22,929,938.96 | 21,242,538.02 | 4,283,082.85 |
| 其中：医疗保险费 | 2,122,080.36 | 18,284,287.81 | 16,948,576.78 | 3,457,791.39 |
| 工伤保险费 | 300,678.25 | 3,457,035.09 | 3,203,080.28 | 554,633.06 |
| 生育保险费 | 172,923.30 | 1,188,616.06 | 1,090,880.96 | 270,658.40 |
| 4、住房公积金 | 6,685,080.62 | 12,264,706.51 | 12,762,006.09 | 6,187,781.04 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,351,288.83 | 5,862,070.35 | 5,787,388.57 | 4,425,970.61 |
| 合计 | 207,053,076.75 | 370,878,040.57 | 419,212,124.78 | 158,718,992.54 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 5,075,081.72 | 43,939,940.26 | 40,788,672.78 | 8,226,349.20 |
| 2、失业保险费 | 394,518.24 | 3,295,734.59 | 3,055,365.60 | 634,887.23 |
| 合计 | 5,469,599.96 | 47,235,674.85 | 43,844,038.38 | 8,861,236.43 |

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 30,348,274.58 | 2,480,795.51 |
| 营业税 | 228,438.77 | 925,318.28 |
| 企业所得税 | 150,282,012.54 | 239,342,772.35 |
| 个人所得税 | 4,088,819.44 | 2,176,903.49 |
| 城市维护建设税 | 854,583.42 | 2,370,741.48 |
| 房产税 | 3,622,896.62 | 3,269,324.31 |
| 土地使用税 | 3,200,975.59 | 3,107,842.26 |
| 印花税 | 173,492.82 | 397,990.84 |
| 教育费附加 | 609,612.85 | 1,930,360.51 |
| 家电回收基金 | 14,688,240.00 | 16,234,575.00 |
| 其他 | 13,234,370.75 | 1,412,230.61 |
| 合计 | 221,331,717.38 | 273,648,854.64 |

22、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 5,400,652.06 | 4,088,128.36 |
| 合计 | 5,400,652.06 | 4,088,128.36 |

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 18,001,118.91 | 14,905,101.19 |
| 代垫费用 | 19,437,697.79 | 16,256,757.54 |
| 代收代付款项 | 2,719,450.31 | 4,648,736.95 |
| 其他 | 9,833,520.57 | 12,729,821.16 |
| 合计 | 49,991,787.58 | 48,540,416.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 合肥大同格兰塑业有限公司 | 1,810,000.00 | 保证金 |
| 高寿群 | 1,100,000.00 | 购房款 |
| 张蕾 | 1,100,000.00 | 购房款 |
| 安徽华隆塑料有限公司 | 665,000.00 | 保证金 |
| 合肥市尚诚塑业有限公司 | 555,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 5,230,000.00 | -- |

济南市槐荫区人民法院调解，原房屋承租人高寿群、张蕾与本公司达成协议，购买公司位于济南市槐荫区经三纬八路的房屋（建筑面积893.51平方米），总价440万元。目前房款已付50%，房屋尚未完成过户。

24、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|--------------|------|------|--------------|------|
| 搬迁补偿款 | 2,073,957.30 | | | 2,073,957.30 | 拆迁房屋 |
| 合计 | 2,073,957.30 | | | 2,073,957.30 | -- |

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

25、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 9,773,637.38 | 9,960,830.74 | 赔付损失 |
| 合计 | 9,773,637.38 | 9,960,830.74 | -- |

本公司控股子公司无锡小天鹅通用电器有限公司，其生产的洗衣机产品主要销售到美国等国外市场，主要存在以下两项赔偿风险：在洗衣机出现质量问题的情况下，保险公司的保险赔偿额不足风险，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2015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977.36万元。

26、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,848,733.33 | | 226,600.02 | 3,622,133.31 | 政府拨款 |
| 合计 | 3,848,733.33 | | 226,600.02 | 3,622,133.31 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 合肥美的洗衣机自动化提升技改项目 | 3,383,333.33 | | 175,000.00 | | 3,208,333.31 | 与资产相关 |
| 变电站改造补助 | 227,000.00 | | 25,200.00 | | 201,800.00 | 与资产相关 |
| 现代服务业发展专项引导资金资助 | 238,400.00 | | 26,400.00 | | 212,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,848,733.33 | | 226,600.00 | | 3,622,133.31 | -- |

27、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 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 |

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,055,182,718.57 | | | 1,055,182,718.57 |
| 股权投资准备 | 1,538,810.57 | | | 1,538,810.57 |
| 股份支付 | 44,055,421.89 | 6,851,284.89 | | 50,906,706.78 |
| 原制度资本公积转入 | 39,179,385.00 | | | 39,179,385.00 |
| 合计 | 1,139,956,336.03 | 6,851,284.89 | | 1,146,807,620.92 |

资本公积本期增加 6,851,284.89 元，系美的集团对公司中高层实施的股份激励。

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -3,449,689.57 | -26,745.69 | | | -26,745.69 | | -3,476,435.26 |
| 外币财务报表折算差额 | -3,449,689.57 | -26,745.69 | | | -26,745.69 | | -3,476,435.26 |
| 其他综合收益合计 | -3,449,689.57 | -26,745.69 | | | -26,745.69 | | -3,476,435.26 |

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 332,594,722.29 | | | 332,594,722.29 |
| 合计 | 332,594,722.29 | | | 332,594,722.29 |

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,326,392,979.58 | 1,859,579,931.10 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,326,392,979.58 | 1,859,579,931.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 430,694,268.55 | 316,358,532.13 |
| 应付普通股股利 | 284,619,493.80 | 189,746,329.20 |
| 期末未分配利润 | 2,472,467,754.33 | 1,986,192,134.03 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 5,620,828,547.48 | 4,072,244,009.19 | 4,557,126,125.99 | 3,280,741,426.30 |
| 其他业务 | 481,075,317.12 | 385,297,463.47 | 416,930,894.57 | 374,573,650.29 |
| 合计 | 6,101,903,864.60 | 4,457,541,472.66 | 4,974,057,020.56 | 3,655,315,076.59 |

33、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 443,157.75 | 322,440.93 |
| 城市维护建设税 | 20,892,565.70 | 17,347,782.20 |
| 教育费附加 | 16,361,858.81 | 13,510,445.80 |
| 合计 | 37,697,582.26 | 31,180,668.93 |

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 54,328,998.47 | 73,992,301.57 |
| 运输及装卸费 | 198,520,619.70 | 155,628,481.76 |
| 差旅费 | 14,465,865.45 | 13,073,313.35 |
| 租赁费 | 20,647,050.03 | 18,647,338.57 |
| 安装费 | 62,321,234.41 | 48,998,580.73 |
| 零配件 | 17,648,289.99 | 21,676,208.69 |
| 维修费 | 62,908,749.65 | 46,371,434.61 |
| 广告、促销费 | 368,110,547.57 | 308,607,736.97 |
| 其他 | 51,041,894.03 | 21,876,757.65 |
| 合计 | 849,993,249.30 | 708,872,153.90 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 86,671,466.03 | 82,621,273.67 |
| 折旧 | 11,167,732.62 | 14,187,273.51 |
| 水电费 | 4,826,372.33 | 4,129,792.72 |
| 质量损失 | 15,423,605.08 | 1,417,018.85 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 房产税 | 4,859,435.99 | 4,592,771.25 |
| 产品认证费 | 1,463,541.68 | 1,541,366.30 |
| 股份支付 | 7,315,665.45 | 5,809,948.33 |
| 其他 | 141,228,178.92 | 95,783,440.06 |
| 合计 | 272,955,998.10 | 210,082,884.69 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 3,803,155.38 | 2,431,394.70 |
| 减：利息收入 | 11,526,158.20 | 9,196,425.25 |
| 加：汇兑损失 | -4,959,722.86 | -4,461,581.30 |
| 手续费 | 1,477,448.10 | 1,326,782.99 |
| 合计 | -11,205,277.58 | -9,899,828.86 |

37、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 | -1,325,118.42 | -2,372,669.49 |
| 二、存货跌价损失 | | 55,229.03 |
| 三、固定资产减值损失 | | 13,737,437.77 |
| 合计 | -1,325,118.42 | 11,419,997.31 |

38、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 |
|-------------------------|-------------|----------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -248,907.75 | -13,529,790.00 |
| 合计 | -248,907.75 | -13,529,790.00 |

39、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -123,441.24 | 19,847.57 |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 597,040.00 | 3,946,180.00 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 71,346,929.06 | 52,412,042.89 |
| 合计 | 71,820,527.82 | 56,378,070.46 |

40、营业外收入

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 | 223,996.80 | 497,193.03 | 223,996.80 |
| 其中：固定资产处置利得 | 223,996.80 | 497,193.03 | 223,996.80 |
| 政府补助 | 11,077,408.20 | 6,454,141.22 | 11,077,408.20 |
| 罚款收入 | 1,603,401.99 | 205,112.93 | 1,603,401.99 |
| 其他 | 1,751,395.68 | 2,769,562.28 | 1,751,395.68 |
| 合计 | 14,656,202.67 | 11,614,209.80 | 14,656,202.67 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 即征即退增值税 | 7,954,833.07 | 3,240,786.67 | 与收益相关 |
| 外贸促进奖励 | 1,668,000.00 | 1,715,200.00 | 与收益相关 |
| 专利补助和新产品补助 | 253,000.00 | 173,500.00 | 与收益相关 |
| 工业设计太湖奖 | 250,000.00 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 技术创新补助 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 自动化项目补助 | 175,000.02 | | 与资产相关 |
| 工业发展专项资金技术标准资助项目 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 出口信用证补贴 | 94,381.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 博士站补助 | 75,000.00 | 75,000.00 | 与收益相关 |
| 锡两化融合示范企业项目 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 设备投资补贴 | 51,600.00 | 51,600.00 | 与资产相关 |
| 知识产权优势企业补助 | 50,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 国税局升级增值税开票系统补助 | 45,594.11 | | 与收益相关 |
| 合肥能源补贴 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 合肥市总工会 劳模创新款 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 省现代服务业发展专项引导资金资助 | | 2,100.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-------------|---------------|--------------|-------|
| 出口产品国际认证补贴 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 人才政策社保奖励 | | 125,786.55 | 与收益相关 |
| 产值效益奖和统计先进奖 | | 110,000.00 | 与收益相关 |
| 研发专项补助 | | 50,168.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 11,077,408.20 | 6,454,141.22 | -- |

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 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,767,090.74 | 1,475,989.61 | 1,767,090.74 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,767,090.74 | 1,475,989.61 | 1,767,090.74 |
| 对外捐赠 | 385,875.00 | 896,062.50 | 385,875.00 |
| 地方规费（防洪保安基金等） | 2,893,031.44 | 1,744,406.84 | |
| 罚款支出 | 1,000.00 | 90,201.32 | 1,000.00 |
| 其他 | 1,359.07 | 541,578.39 | 1,359.07 |
| 合计 | 5,048,356.25 | 4,748,238.66 | 2,155,324.81 |

42、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 85,483,009.22 | 117,060,681.30 |
| 递延所得税费用 | -6,566,606.51 | -50,624,078.71 |
| 合计 | 78,916,402.71 | 66,436,602.59 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 577,425,424.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 86,613,813.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -8,314,019.81 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 616,608.80 |
| 所得税费用 | 78,916,402.71 |

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 11,526,158.20 | 9,196,425.25 |
| 收政府补贴款 | 3,122,575.07 | 3,138,606.39 |
| 罚款索赔收入 | 1,603,401.99 | 205,112.93 |
| 其他 | 5,158,267.01 | 3,163,243.41 |
| 合计 | 21,410,402.27 | 15,703,387.98 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 销售费用支付的现金 | 658,681,986.38 | 488,083,830.35 |
| 管理费用支付的现金 | 166,592,183.42 | 111,480,111.74 |
| 手续费支出 | 1,477,448.10 | 1,326,782.99 |
| 往来款 | 7,041,744.94 | 11,526,696.57 |
| 合计 | 833,793,362.84 | 612,417,421.65 |

44、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 | 498,509,022.06 | 350,363,717.00 |
| 加：资产减值准备 | -1,325,118.42 | 11,419,997.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 57,610,111.52 | 67,451,231.08 |
| 无形资产摊销 | 2,619,476.35 | 2,893,989.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,014,839.00 | 6,551,177.05 |
| 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) | 16,780.87 | -591,204.60 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 248,907.75 | 13,529,790.00 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 835,131.49 | 656,433.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -71,820,527.82 | -56,378,070.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,529,270.35 | -48,594,610.18 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -37,336.16 | -2,029,468.50 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 151,430,212.58 | 218,968,580.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,090,041,707.37 | 34,104,953.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -359,344,452.78 | 226,757,919.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,365,269,483.46 | 825,104,435.83 |
| 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 | 1,104,435,153.42 | 2,114,623,154.82 |
| 减：现金的期初余额 | 1,516,739,804.86 | 1,558,204,866.53 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -412,304,651.44 | 556,418,288.29 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,104,435,153.42 | 1,516,739,804.86 |
| 其中：库存现金 | 8,158.18 | 8,158.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,744,426,995.23 | 2,996,731,646.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 72,538,190.64 | 63,175,151.35 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,104,435,153.42 | 1,516,739,804.86 |

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|--|
| 货币资金 | 1,712,538,190.64 | 银行承兑汇票保证金 69,566,530.71 元、信用证保证金 2,971,659.93 元、结构性存款 16.4 亿元。 |
| 合计 | 1,712,538,190.64 | |

46、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 42,257,124.75 | 6.1136 | 258,343,157.87 |
| 欧元 | 690,160.82 | 6.8699 | 4,741,335.82 |
| 日元 | 15.00 | 0.0501 | 0.75 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 75,640,545.52 | 6.1136 | 462,436,039.08 |
| 欧元 | 19.25 | 6.8699 | 132.25 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 914,922.74 | 6.1136 | 5,593,471.66 |
| 欧元 | 8,472.00 | 6.8699 | 58,201.79 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,882,477.84 | 6.1136 | 29,849,516.52 |
| 欧元 | 30,430.08 | 6.8699 | 209,051.61 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,156,018.02 | 6.1136 | 13,181,031.75 |
| 欧元 | 13,710.71 | 6.8699 | 94,191.17 |
| 日元 | 79,163.35 | 0.0501 | 3,962.28 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

| 单位名称 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币变化 |
|----------------|---------|-------|---------|
| 小天鹅国际(新加坡)有限公司 | 新加坡 | 美元 | 无 |

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|--------|-------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 无锡小天鹅通用电器有限公司 | 无锡 | 无锡 | 生产制造 | 70.00% | | 通过设立方式取得 |
| 无锡飞翔电子有限公司 | 无锡 | 无锡 | 生产制造 | 73.00% | | 通过设立方式取得 |
| 江苏小天鹅营销有限责任公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | 99.54% | 0.09% | 通过设立方式取得 |
| 无锡小天鹅进出口有限公司 | 无锡 | 无锡 | 进出口 | 88.46% | | 通过设立方式取得 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|------|---------|--|----------------|
| 小天鹅国际(新加坡)有限公司 | 新加坡 | 新加坡 | 投资 | 100.00% | | 通过设立方式取得 |
| 小天鹅(荆州)三金电器有限公司 | 荆州 | 荆州 | 生产制造 | 100.00% | | 通过同一控制下的企业合并取得 |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 合肥 | 合肥 | 生产制造 | 69.47% | | 通过同一控制下的企业合并取得 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 无锡小天鹅通用电器有限公司 | 30.00% | 2,467,869.01 | | 46,784,651.34 |
| 无锡飞翔电子有限公司 | 27.00% | 15,349,322.58 | | 114,095,859.05 |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 30.53% | 49,997,561.92 | | 624,112,606.07 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 无锡小天鹅通用电器有限公司 | 245,058,018 | 17,408,913 | 262,466,931 | 77,729,100 | 9,773,637 | 87,502,738 | 213,881,741 | 19,098,218 | 232,979,959 | 56,406,736 | 9,960,831 | 66,367,567 |
| 无锡飞翎电子有限公司 | 507,770,850 | 55,975,619 | 563,746,469 | 138,681,456 | 2,487,757 | 141,169,213 | 444,295,307 | 57,312,843 | 501,608,149 | 133,657,734 | 2,539,357 | 136,197,091 |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 3,778,898,129 | 649,726,267 | 4,428,624,395 | 2,381,155,970 | 3,208,333 | 2,384,364,303 | 3,680,238,071 | 660,915,331 | 4,341,153,402 | 2,458,370,427 | 3,395,249 | 2,461,765,675 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 无锡小天鹅通用电器有限公司 | 119,149,999 | 8,226,230 | 8,226,230 | -4,492,352 | 126,305,682 | 9,997,412 | 9,997,412 | 5,377,314 |
| 无锡飞翎电子有限公司 | 237,418,559 | 56,849,343 | 56,849,343 | -85,141,565 | 174,990,191 | 36,455,880 | 36,455,880 | -20,696,682 |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 2,889,158,007 | 163,765,352 | 163,765,352 | 411,781,210 | 2,212,744,961 | 69,175,802 | 69,175,802 | 74,175,397 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州安泰达物流股份公司 | 广州 | 广州 | 物流运输 | 20.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 流动资产 | 13,369,467.50 | 14,842,601.50 |
| 非流动资产 | 251,532.50 | 474,347.77 |
| 资产合计 | 13,621,000.00 | 15,316,949.27 |
| 流动负债 | -11,996.06 | 1,066,747.03 |
| 负债合计 | -11,996.06 | 1,066,747.03 |
| 归属于母公司股东权益 | 13,632,996.06 | 14,250,202.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,726,599.21 | 2,850,040.45 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,726,599.21 | 2,850,040.45 |

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|------------|------|-------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 美的集团股份有限公司 | 广东佛山 | 家用电器、电机及其零部件的生产经营及售后服务等 | 4,290,122,597 | 52.67% | 52.67% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何享健。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------------|-------------------|
| 美的集团财务有限公司 | 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 |
| 合肥美的电冰箱有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 合肥华凌股份有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 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 |
| 美的电器(新加坡)贸易有限公司 | 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 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 |
| 美的生活电器(越南)有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 邯郸美的制冷设备有限公司 | 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 |
| 中山市美的环境电器工程产品安装服务有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |

| | |
|--------------------|-------------|
| 佛山市顺德区百年科技有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 宁波安得物流有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 安得物流股份有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 淮安威灵电机制造有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 湖北美的电冰箱有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 芜湖百年科技发展有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 芜湖美智空调设备有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 芜湖美的厨卫电器制造有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 芜湖美的日用家电资讯服务有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 广东美的集团芜湖制冷设备有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 宁波美的联合物资供应有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |
| 广东美的环境电器制造有限公司 | 公司控股股东控制的公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 淮安威灵电机制造有限公司 | 电机 | 248,274,543.85 | 586,000,000.00 | 否 | 191,827,058.83 |
| 宁波美的联合物资供应有限公司 | 材料 | 245,095,214.95 | 760,000,000.00 | 否 | 114,393,353.84 |
| 宁波安得物流有限公司 | 物流服务 | 172,170,984.31 | 373,000,000.00 | 否 | 37,152,578.97 |
| 浙江美芝压塑机有限公司 | 材料 | 1,751,675.19 | 0.00 | 否 | |
| 美的集团电子商务有限公司 | 材料 | 1,389,420.21 | 10,000,000.00 | 否 | |
| 合肥市美的材料供应有限公司 | 材料 | | | | 79,038,575.14 |
| 广东美的环境电器制造有限公司 | 材料 | | | | 4,288,888.90 |
| 湖北美的电冰箱有限公司 | 材料 | | | | 770,148.67 |
| 安得物流股份有限公司 | 物流服务 | | | | 88,989.25 |
| 合肥华凌股份有限公司 | 材料 | | | | 40,259.03 |
| 合计 | | 668,681,838.51 | | | 427,599,852.63 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------|----------------|----------------|
| 美的电器（新加坡）贸易有限公司 | 材料、洗衣机 | 905,147,968.25 | 676,907,927.34 |
| MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONIICS SDN.BHD | 洗衣机 | 22,538,129.98 | 12,553,510.03 |
| 合肥华凌股份有限公司 | 租金 | 5,833,768.80 | |
| PT.Midea Planet Indonesia | 材料、洗衣机 | 5,225,547.41 | 2,055,545.17 |
| 美的生活电器（越南）有限公司 | 洗衣机 | 919,302.64 | 816,211.03 |
| 合肥市美的材料供应有限公司 | 材料 | 93,979.49 | |
| 淮安威灵电机制造有限公司 | 材料 | | 51,192.77 |
| 合计 | | 939,758,696.57 | 693,200,597.38 |

（2）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|----------|-------|
| 广东美的制冷设备有限公司 | 设备 | 8,210.40 | 0.00 |

（3）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 关键管理人员 | 1,724,800.00 | 3,061,800.00 |

情况说明：关键管理人员为报告期内在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员，因人员变动本期和上期人员及数量均不同。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 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 | 273,241,410.46 | 13,662,070.52 | 229,629,569.18 | 11,481,478.46 |
| 应收账款 | MIDEA SCOTT&ENGLISH ELECTRONILCS SDN.BHD | 15,341,386.65 | 767,069.33 | 6,096,576.22 | 304,828.81 |
| 应收账款 | PT MIDEA PLANET INDONESIA | 4,642,741.20 | 232,137.06 | 4,378,064.95 | 218,903.25 |
| 应收账款 | 合肥市美的材料供应有限公司 | 109,956.00 | 5,497.80 | | |
| 应收账款 | 广东美的制冷设备有限公司 | 8,210.40 | 410.52 | 2,472,238.03 | 123,611.90 |

| | | | | | |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 美的生活电器（越南）有限公司 | | | 1,763,032.11 | 88,151.61 |
| 应收账款 | 宁波安得物流有限公司 | | | 1,531,491.60 | 76,574.58 |
| 应收账款 | 湖北美的电冰箱有限公司 | | | 1,365,053.13 | 68,252.66 |
| 小计 | | 293,343,704.71 | 14,667,185.24 | 247,236,025.22 | 12,361,801.27 |
| 其他应收款 | 合肥华凌股份有限公司 | | | 972,294.80 | 48,614.74 |
| 小计 | | | | 972,294.80 | 48,614.74 |
| 预付账款 | 宁波美的联合物资供应有限公司 | 88,275.94 | | 18,549,101.34 | |
| 小计 | | 88,275.94 | | 18,549,101.34 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 淮安威灵电机制造有限公司 | 65,334,696.34 | 67,504,962.19 |
| 应付账款 | 宁波美的联合物资供应有限公司 | 31,254,265.83 | 16,775,725.20 |
| 应付账款 | 浙江美芝压缩机有限公司 | 215,283.82 | |
| 应付账款 | 宁波安得物流股份有限公司 | 128,380.63 | 137,829.53 |
| 应付账款 | 安得物流股份有限公司 | 81,649.55 | 90,630.06 |
| 应付账款 | 合肥市百年模塑科技有限公司 | 880.73 | 880.73 |
| 应付账款 | 合肥市美的材料供应有限公司 | | 22,735.18 |
| 应付账款 | 美的集团股份有限公司 | | 5,576,397.45 |
| 应付账款 | 佛山市顺德区百年科技有限公司 | | 8,800.00 |
| 合计 | | 97,015,156.90 | 90,117,960.34 |

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

报告期内，美的集团对集团及下属公司中高层管理人员及技术骨干人员共实施了二期股票期权激励计划，第一期股票期权计划授予日为2014年2月18日，第二期股票期权计划授予日为2015年5月27日。截止报告期末，第一期股票期权激励计划中，授予本公司及下属子公司的激励对象为45人，股票期权数量为659.25万份，第一个行权期已于2015年5月15日达成条件开始行权；第二期股票期权激励计划中，授予本公司及下属公司的激励对象为45人，股票期权数量为507万份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2015年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司母公司及子公司的业务单一，主要为从事家用电器的生产与销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|-------------|------|------------|------|-------------|-------------|------|------------|------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 814,069,104 | 99% | 21,627,793 | 3% | 792,441,311 | 621,923,990 | 98% | 22,843,095 | 4% | 599,080,896 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 11,006,018 | 1% | 11,006,018 | 100% | | 11,347,358 | 2% | 11,347,358 | 100% | |
| 合计 | 825,075,123 | 100% | 32,633,811 | 4% | 792,441,311 | 633,271,348 | 100% | 34,190,453 | 5% | 599,080,896 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 432,299,645.72 | 21,614,982.29 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 5,613.68 | 561.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 40,830.36 | 12,249.11 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 0.36 | 0.18 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 0.36 | 0.18 | 50.00% |
| 合计 | 432,346,090.48 | 21,627,793.12 | |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,556,641.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 341,340.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 | 计提的坏账准备 |
|--------------------------------------|-----------------------|------|--------------|---------------------|
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 381,723,013.91 | 1年以内 | 46.27% | 0.00 |
| 美的电器(新加坡)贸易有限公司 | 100,274,727.88 | 1年以内 | 12.15% | 5,013,736.39 |
| 苏宁云商集团股份有限公司 | 63,678,040.83 | 1年以内 | 7.72% | 3,183,902.04 |
| DEILAMI GENERAL TRADING CO. (L.L.C.) | 15,924,111.06 | 1年以内 | 1.93% | 796,205.55 |
| 江苏五星电器有限公司 | 13,403,393.61 | 1年以内 | 1.62% | 670,169.68 |
| 合计 | 575,003,287.29 | | 69.69 | 9,664,013.67 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|------|------------|------|------------|------------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 99,120,229 | 100% | 77,669,068 | 78% | 21,451,161 | 93,916,412 | 100% | 77,754,120 | 83% | 16,162,292 |
| 合计 | 99,120,229 | 100% | 77,669,068 | 78% | 21,451,161 | 93,916,412 | 100% | 77,754,120 | 83% | 16,162,292 |

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，按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 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 12,375,469.09 | 618,773.45 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,338,072.11 | 1,033,807.21 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 307,714.50 | 92,314.35 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 349,600.00 | 174,800.00 | 50.00% |
| 合计 | 23,370,855.70 | 1,919,695.02 | 8.21% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 318,600.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------------------|------------|
| 安全生产风险金 | 28,750.00 |
| 无锡市房产管理局 | 13,224.00 |
| 台州市黄岩智威模具有限公司 | 269,231.00 |
| 佛山威汉森机电自动化设备有限公司 | 39,000.00 |
| 无锡市德海科贸有限公司 | 35,300.00 |
| Hoffman/New Yoke, Inc | 6,866.00 |
| 无锡市明杰机械制造有限公司 | 5,742.00 |
| 浙江奥龙科技开发有限公司 | 2,607.00 |
| Lapauw | 2,232.00 |
| 临时供应商 | 700.00 |
| 合计 | 403,652.19 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 71,150.00 | 362,934.12 |
| 代垫款项 | 6,901,539.19 | 2,722,807.25 |
| 节能惠民补贴 | 9,738,261.10 | 9,738,261.10 |
| 员工借款 | 6,659,905.41 | 3,645,699.48 |
| 逾期票据 | | 1,700,000.00 |
| 内部往来 | 75,749,372.91 | 75,746,709.83 |
| 合计 | 99,120,228.61 | 93,916,411.78 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 江苏小天鹅营销有限责任公司 | 往来款 | 74,639,209.96 | 2-3 年 | 75.30% | 74,639,209.96 |
| 工业和信息化部 | 节能惠民补贴 | 9,738,261.10 | 1-2 年 | 9.82% | 973,826.11 |
| 王瑞群 | 营销费 | 2,178,000.00 | 1-2 年 | 2.20% | 111,400.00 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 保证金押金 | 984,110.25 | 1-2 年 | 0.99% | 49,205.51 |
| 无锡华润燃气有限公司 | 预付气款/押金 | 725,800.00 | 1 年以内 | 0.73% | 36,290.00 |
| 合计 | -- | 88,265,381.31 | -- | 13.75% | 75,809,931.58 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,397,194,491.57 | 57,500,000.00 | 1,339,694,491.57 | 1,397,194,491.57 | 57,500,000.00 | 1,339,694,491.57 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,726,599.21 | | 2,726,599.21 | 2,850,040.45 | | 2,850,040.45 |
| 合计 | 1,399,921,090.78 | 57,500,000.00 | 1,342,421,090.78 | 1,400,044,532.02 | 57,500,000.00 | 1,342,544,532.02 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------------|
| 无锡小天鹅进出口有限责任公司 | 57,500,000.00 | | | 57,500,000.00 | | 57,500,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|------------------|--|--|------------------|---------------|
| 江苏小天鹅营销有限责任公司 | 417,550,000.00 | | | 417,550,000.00 | |
| 无锡飞翔电子有限公司 | 25,660,308.10 | | | 25,660,308.10 | |
| 无锡小天鹅通用电器有限公司 | 19,600,000.00 | | | 19,600,000.00 | |
| 荆州三金电器有限公司 | 11,869,431.12 | | | 11,869,431.12 | |
| 小天鹅国际（新加坡）有限公司 | 34,052,500.00 | | | 34,052,500.00 | |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 830,962,252.35 | | | 830,962,252.35 | |
| 合计 | 1,397,194,491.57 | | | 1,397,194,491.57 | 57,500,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州安泰达物流股份公司 | 2,850,040.45 | | | -123,441.24 | | | | | | 2,726,599.21 | |
| 小计 | 2,850,040.45 | | | -123,441.24 | | | | | | 2,726,599.21 | |
| 合计 | 2,850,040.45 | | | -123,441.24 | | | | | | 2,726,599.21 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,228,136,811.27 | 3,176,678,635.30 | 3,402,936,436.54 | 2,497,703,786.49 |
| 其他业务 | 280,406,419.00 | 242,456,904.37 | 239,763,786.41 | 221,039,144.13 |
| 合计 | 4,508,543,230.27 | 3,419,135,539.67 | 3,642,700,222.95 | 2,718,742,930.62 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -123,441.24 | 19,847.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -8,513,054.48 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 362,690.00 | 2,341,450.00 |
| 持有银行理财产品期间取得的投资收益 | 42,905,313.67 | 29,625,630.07 |
| 合计 | 43,144,562.43 | 23,473,873.16 |

十六、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 | -1,543,093.94 | |
| 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） | 11,077,408.20 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 71,346,929.06 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 341,340.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,966,563.60 | |
| 减：所得税影响额 | 12,627,967.94 | |
| 少数股东权益影响额 | 9,982,132.42 | |
| 合计 | 61,579,046.56 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.28% | 0.68 | 0.68 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.95% | 0.58 | 0.58 |