



广东美的电器股份有限公司

2011 年半年度报告

目录

一、公司基本情况	2
二、股本变动及主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、董事会报告	6
五、重要事项	17
六、财务会计报告	25
七、备查文件目录	27

重要提示

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

公司董事长、总裁方洪波先生，财务负责人赵军先生保证本报告中财务报告的真实、完整。

本报告中财务会计报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：广东美的电器股份有限公司

中文简称：美的电器

公司法定英文名称：GD MIDEA HOLDING CO., LTD.

英文简称：Midea

(二) 公司法定代表人：方洪波

(三) 公司董事局秘书：李飞德

证券事务代表：江鹏

联系地址：广东省佛山市顺德区美的大道 6 号美的总部大楼

咨询电话：(0757) 26338779 26334559

传 真：(0757) 26651991

E-mail：IR@midea.com

(四) 公司注册及办公地址：广东省佛山市顺德区美的大道 6 号美的总部大楼

邮政编码：528311

网 址：<http://www.midea.com>

E-mail：IR@midea.com

(五) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美的电器

股票代码：000527

(六) 公司选定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

(七)主要财务数据和指标

单位：(人民币)千元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	63,836,457.66	42,054,037.52	51.80
归属于上市公司股东的所有者权益	18,275,221.21	12,336,337.43	48.14
股本(股)	3,384,347,650.00	3,120,265,276.00	8.46
归属于上市公司股东的每股净资产	5.40	3.95	36.71
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	62,036,963.74	39,025,241.14	58.97
营业利润	2,774,068.36	1,919,898.73	44.49
利润总额	3,136,818.53	2,556,618.33	22.69
归属于上市公司股东的净利润	1,975,324.17	1,738,228.10	13.64
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	1,832,509.64	1,675,346.39	9.38
基本每股收益(元/股)	0.60	0.56	7.14
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.56	7.14
加权平均净资产收益率(%)	12.29	17.78	-5.49
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率(%)	11.40	17.14	-5.74
经营活动产生的现金流量净额	1,771,045.78	5,202,650.38	-65.96
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	1.67	-68.86

扣除的非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	26,304.62
计入当期损益的政府补助,但与企业业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	41,696.22
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-1,812.40
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资损益	146,396.82
除上述各项之外的其他营业外收支净额	31,998.24
非经常性损益合计	244,583.50
企业所得税影响数	-35,918.12
少数股东权益影响数	-65,850.85
扣除企业所得税和少数股东权益影响后的非经常性损益合计	142,814.53

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表

	报告期初		报告期变动增减(+,-)					报告期末	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	0	0.00	264,082,374	0	0	0	264,082,374	264,082,374	7.81
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	27,077,409	0	0	0	27,077,409	27,077,409	0.80
3、其他内资持股	0	0.00	203,634,766	0	0	0	203,634,766	203,634,766	6.02
其中：									
境内非国有法人持股	0	0.00	203,634,766	0	0	0	203,634,766	203,634,766	6.02
境内自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、外资持股	0	0.00	33,370,199	0	0	0	33,370,199	33,370,199	0.99
其中：									
境外法人持股	0	0.00	33,370,199	0	0	0	33,370,199	33,370,199	0.99
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
5、高管股份	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件股份	3,120,265,276	100.00	0	0	0	0	0	3,120,265,276	92.19
1、人民币普通股	3,120,265,276	100.00	0	0	0	0	0	3,120,265,276	92.19
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	3,120,265,276	100.00	264,082,374	0	0	0	264,082,374	3,384,347,650	100.00

2、股本及股本结构变动原因

依据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]84号《关于核准广东美的电器股份有限公司非公开发行股票批复》，公司向6名投资者非公开发行的264,082,374股A股股票于2011年3月11日上市，公司总股本由3,120,265,276股增加至3,384,347,650股，本次非公开发行中，6名投资者认购的股票限售期为12个月，可上市流通时间为2012年3月11日。

(二)主要股东持股情况

1、股东数量

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东总数为 77,619 户。

2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况（截止 2011 年 6 月 30 日）

前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
美的集团有限公司	境内非国有法人	39.17%	1,325,701,611	0	90,000,000
开联实业发展有限公司	境内非国有法人	1.66%	56,224,825	0	0
银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.65%	55,907,738	0	0
全国社保基金五零一组合	国有法人	1.48%	50,000,000	20,000,000	0
鹏华价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	48,999,774	10,400,000	0
全国社保基金一零二组合	国有法人	1.36%	46,000,000	16,000,000	0
大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	42,550,000	0	0
银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	36,972,268	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	1.03%	35,000,000	35,000,000	0
YALE UNIVERSITY *耶鲁大学	境外法人	0.99%	33,370,199	33,370,199	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
美的集团有限公司	1,325,701,611		人民币普通股		
开联实业发展有限公司	56,224,825		人民币普通股		
银华核心价值优选股票型证券投资基金	55,907,738		人民币普通股		
大成蓝筹稳健证券投资基金	42,550,000		人民币普通股		
鹏华价值优势股票型证券投资基金	38,599,774		人民币普通股		
银华富裕主题股票型证券投资基金	36,972,268		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	30,000,000		人民币普通股		
全国社保基金五零一组合	30,000,000		人民币普通股		
鹏华动力增长混合型证券投资基金	26,499,948		人民币普通股		
易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	23,782,461		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	美的集团与开联实业之实际控制人为同一人且其法定代表人为直系亲属；银华核心价值与银华富裕主题同为银华基金管理有限公司旗下基金；鹏华价值优势与鹏华动力增长均为鹏华基金管理有限公司旗下基金。				

注：*标注为一般中文译名，仅供参考。

(三)报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变动。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份未发生变动

(二)报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生变动

四、董事会报告

(一)经营情况回顾与财务状况分析

1、整体行业环境状况

(1) 内需增长仍是支撑家电消费增长的重要动力

- 我国整体家电普及率仍处于较低水平，三四级市场蕴含巨大消费潜力

一方面，在国家调整收入分配结构，财政转移支付增加等多种因素下，居民收入特别是三四级市场区域的居民收入增速曾明显上升表现，“十二五”已将增加居民收入作为重中之重，“十二五”期末，三四级市场的居民收入有望接近城市90年代后期水平；另一方面，我国三、四级市场的整体家电普及率仍处较低水平，空调保有量在15%左右，冰箱、洗衣机的保有量在50%左右。可以预见，随着居民收入的提升与家电消费习惯的形成，配合三四级市场营销与售后服务网络的完善及用水用电条件的改善，三四级市场家电保有量仍有较大增长空间。

- 城镇化持续推进与城镇家电更新需求成为家电内需的强劲动力

按照第六次人口普查的结果，中国城镇化率已由1982年的20%提升至目前的49.7%，到2015年，城镇化率有望达到55%，保守估计“十二五”时期将增加9000多万城镇人口，城镇化率的大幅提升将有效带来大量的新增家电需求，而国家3600万套保障性住房的实施及其他相关制度的改善与配套，将有效促进城镇中低收入者的家电消费倾向。另一方面，城镇更新需求已成为拉动家电消费的重要推动力，家电产品通过不断技术创新与投入，产品性能与品质大幅提高，变频技术、新能源技术、新材料替代、智能化、网络化等高新技术的加速突破，推动了家电持续更新的稳步增长，居民收入水平的提升与社会保障体系的完善，促进了居民提升生活品位与消费观念的转变，品牌、品质、节能、人性与时尚的外观造型等均成为消费升级的重要关注点。

(2) 家电业面临全球化的发展机遇，出口市场空间巨大

我国家电的长期竞争力不仅表现为成本优势，更重要的是我国具备的大规模内需支撑的规模优势、完善的产品集群与产业化配套优势，在2010年，中国制造的空调、冰箱、

洗衣机已占全球需求比重达85%、45%与30%左右的情况下，中国承接全球家电转移的趋势仍不会改变。另一方面，我国白色大家电出口仍以OEM为主，国际化生产与自有品牌销售仍有较大拓展潜力，加快高速增长的全​​球新兴市场的战略布局，发挥地域优势，深化战略合作，不断提升品牌与渠道的国际影响力，将推动中国家电全球竞争潜质的进一步提升。

(3) 家电产业自身的拓展空间增大，行业集中度不断提升

通过自身的技术积累与强大的技术投入，依托品牌、渠道与行业影响力，家电企业特别是行业龙头，在产品细分与产业链延展上仍大有可为，以中央空调为例，2010年国内市场规模已达400亿人民币，2015年预计可达到1000亿人民币以上的规模，国内空调龙头企业通过多年的运作与技术经验积累，产品已覆盖中央空调产品的各个领域，占据国内市场前三强地位，具备了快速崛起的基础，而在暖通设备、楼宇智能、商业冷柜、商业洗涤等家电产业细分与延伸领域，龙头家电企业同样具备巨大的发展空间，可满足其持续增长的需求。

经过多年的激烈竞争，家电行业的竞争格局日趋稳定，包括品牌、渠道、规模、研发等竞争因素在内，家电行业已经形成了一定的软壁垒，特别在白色家电领域，在行业集中度不断提高的背景下，行业生态不断优化，凭借优势的市场份额、良好的品牌效应与强大的技术投入，凭借掌控的经销商资源与更好的物流体系，白电龙头企业可以提供高性价比的产品，具有更强的风险掌控能力，有望获得更高的市场份额，增长速度并推动盈利能力的稳步提升。

2、公司上半年的主要工作

(1) 深化技术驱动，强化技术创新，保持行业技术领先优势

公司推动加快研究成果的转化，2011年上半年，公司申请专利数量同比上升400%。公司在变频模块研究、新冷媒R32、R290、R161应用技术上已取得实质进展，在风机风道、振动噪音、制冷系统优化、材料替代等研究方面不断推进，公司对核心技术的掌握能力及自主科技创新能力进一步强化，同时，公司加强了技术合作与联合开发，进行技术前瞻性布局，加大了对物联网技术、视频识别与控制技术、安全防护技术的研究开发。

家用空调领域，美的目前独有的高效变频压缩机、超宽频运转控制技术、三管制直流变频多联机热回收技术、变频离心机制热技术、变频双剑空调热水二合一技术等五大变频核心技术，全面引领空调行业技术升级发展；美的Q-HAP太阳能空调技术为“准直流

并网技术”、“高效转换技术”、“自适应MPPT技术”和“太阳能优先使用技术”等多项技术集合，拥有13项发明专利，已被权威评定为国际领先水平；美的空调全球首创“超微感”低频恒温技术与精确感控技术，以全球少有的超低频恒温运行，并辅以高灵敏度的感应及控制系统，对房间温度及空调运行精确感控，大大减少了除湿量，并以独创的内外双风机自动调速技术，直流无级调节技术，加以数字优化静音风道，平均运行噪音只有22分贝，仅比人耳能听到的最低音量高2分贝，近乎完全静音环境。在由中国电子报社主办，中国家用电器协会、中国家用电器研究院协办的“2011年中国（第四届）空调产业年会暨高端获奖产品标识推广仪式”上，美的空调一家独揽包括中国变频空调冠军品牌、中国变频空调行业技术领袖奖、中国变频空调市场占有率第一品牌、中国空调行业售后服务最佳企业、中国变频空调最受消费者喜爱品牌、中国变频空调市场最畅销产品奖等六项大奖。在新冷媒应用上，美的关于R32、R290、R161等三款新型环保冷媒关键技术及其应用的研究项目正式通过中国家电研究院、中国制冷工业协会的7位国内知名专家教授的科技鉴定，被评定为国际领先水平，目前R32冷媒已经在美的多款定速机和变频机上完成了试制验证，一旦国家相应的法律法规出台，美的能够在第一时间完成新型环保冷媒在产品中的转换。

中央空调领域，美的是国内规模最大、产品线最宽、产品系列最齐全的中央空调生产厂家之一，现拥有多联机、冷水机、空气能热水机、轻型商用机、工业洗衣机、自控产品及冷冻冷藏产品等七大产品线的上万种产品，被广泛应用于各种重大项目与建设工程上，成为市场上最具竞争力的产品。美的中央空调在2006年推出了国内第一台变频离心机，在2010年推出了国内第一台热泵变频离心机组，在今年5月推出了行业首台变频水(地)源螺杆机组，该产品集合了水(地)源热泵技术、变频技术、满液式蒸发器技术于一体，具有超高的负荷效率，综合能效系数可高达8.5以上，同时采用R134a环保冷媒，符合美的节能环保的企业理念；美的全新的风冷螺杆机组，采用倒M型紧凑结构及全球领先的双回路系统，提供足够的换热空间，系统的可靠性与机组性能大幅提升，已成功通过美国AHRI认证，符合了全球大多数的国家对能效的要求；美的空气能热水机以其“高效节能性、保证安全性、广泛应用性、全天候实用性”等综合优势，全面改写中国热水器产业的发展格局，已连续三年稳居国内空气能热水机市场第一的位置。美的中央空调获得了全国第一张“中央空调系统节能工程在役检查合格证”，成为空调行业唯一入选“节能中国十大贡献企业”，并在2011年获得了“2011年度中国房地产最佳集采配套供应商大奖”“中国饭店业优秀供应商大奖”，据权威媒体《暖通空调资讯》上半年数据表示，

今年上半年，已连续三年稳居国内第一品牌的美的中央空调以12.4%的市场份额继续领跑国内品牌，品牌优势再度扩大，有望实现国内品牌“四连冠”。

洗衣机领域，公司旗下小天鹅A实验室在全国洗衣机行业首家通过了UL北美安全认证，获得了产品进入美国以及北美市场的特别通行证；在洗净比已达到业内最高的1.25的基础上，小天鹅在科技创新和人性化设计的方向上独具匠心，将“全自动洗衣”概念进一步升级为“全智动洗衣”，开创了洗衣体验一体化、智能化和人性化的全新境界，在中国国际消费电子博览会上，小天鹅新一代“智臻”滚筒洗衣机具有的自动添加洗涤剂、热平衡干衣、净态眼、雾态净、重力感应、TS-Drive变频、银离子抑菌等八大智能创新系统，获得与会者高度关注，实现了“丢进衣服，一键摁钮，智能洗涤，取衣即穿”的舒适洗衣生活体验，成为了业内高端洗衣机的新标杆；在“2011年中国清洁行业最具影响力十大评选”颁奖盛典中，小天鹅荣获“洗衣房设备民族品牌”奖，成为国内最受欢迎的工业洗涤品牌，在星级酒店、能源系统、医疗制药、食品加工和洗衣工厂等领域得到用户的广泛认可与信赖，小天鹅工业洗涤设备被应用于众多的国家级重点工程，如中国核工业总公司秦山项目、大亚湾项目、岭澳项目、岭东核电，中国驻塞拉利昂、驻东非、驻菲律宾等外交使领馆，成为广州亚运村、中国解放军总后勤部南区洗衣机的唯一指定品牌。

冰箱领域，美的冰箱已通过美国UL安全认证、欧洲节能之星认证、TUV质量认证等多项国际权威认证，美的推出的凡帝罗高端冰箱系列，以创新的“双系统高保湿”保鲜科技、简约欧式的外观设计和多样化、个性化的产品阵容，全面处于行业领先水平。凭借高端、智能、保鲜、精美外观的全面优势，美的冰箱在“2011年度‘第四届’中国冰箱产业年会”上囊括2011年度中国冰箱市场表现最佳品牌、2011年度中国冰箱市场节能突出贡献奖、2011年度中国冰箱市场最值得信赖品牌、2011年度中国冰箱技术最佳产品和年度“优秀售后服务”冰箱品牌等五项大奖。

(2) 优化产品结构，延伸产品梯队，保障持续竞争力

公司从资源投入、人才引进、机制创新等方面积极推动家用变频空调、滚筒洗衣机、多门冰箱、多联机、热水机等关键产品的快速增长，同时规划做好前沿产品的技术资源投入与人才引进，进一步优化产品结构，上半年，变频空调、滚筒洗衣机与多门与对开门冰箱实现了翻倍或数倍的增长。

(3) 完善区域布局，巩固产业优势

公司目前已在国内顺德、广州、芜湖、武汉、荆州、邯郸、无锡、重庆建有9个产品基地，有效覆盖华南、华东、华中、西南、华北五大区域市场，海外现有越南、埃及2个基地，并拟加快拓展拉美等新兴市场布局，在区域产业布局基本完成的同时，公司注重基地资源协同与效率提升，推动基地制造、仓储、物流一体化建设，以进一步巩固规模优势，激发规模效应。

（4）稳健推动国际化，持续完善海外营销机构与制造基地布局

本着重心下移，清晰责任主体，强化产品协同三个原则，稳健推进全球化战略路线，以区域事业部为依托，推动国家公司实体化。公司海外越南基地已实现空冰洗产销一体化，收购的埃及 MIRACO 工厂进展顺利，自有品牌与产能提升达预期目标，同时，继续加大同全球战略客户的合作，加快了拉美市场、印度等新兴市场布局，推动海外业务拓展。

（5）深化营销体系与渠道变革，加快国内市场拓展

贴近客户与市场，持续深化营销体系变革，不断提升销售公司的管理水平；中央空调进行产品细分，在确保大、中型中央空调产品专业化运作的同时，推动轻型商用空调、热水机等小型机与家用空调渠道的融合发力；推行“中部崛起”计划与深化“千县万镇工程”项目，深耕三四级市场，上半年，公司专卖店总数已超过12000家，空、冰、洗销售网点接近13万个，专卖店建设重心从开店拓展转向质量提升，专卖店成活率大幅提升。

（6）创新服务理念，提升品牌形象与消费者满意度

在采取多种措施，不断提升产品品质意识，强化品质刚性的同时，美的以创新的服务理念与完善的服务机制，不断提高消费者对产品的满意度，美的全国服务网点已超过2万个，涵盖全国所有县级以上的城市和部分乡镇，12万人的专业服务队伍，依托强大技术支持和培训机制，保障了美的空调售后服务的高效运转，2011年1月，美的首提“一年包换”服务，成为全行业首家推出“一年包换+十年包修”标准的企业，2011年3月，美的联合旗下的空调、冰箱、洗衣机在全国范围内启动新一轮的春季清洗保养大行动，荣获“全国首家家电清洗服务示范企业”荣誉称号，并获得中国家用电器服务维修协会颁发的“2010年度空调服务顾客满意品牌”和“空调安装及维修服务示范企业”两项大奖。

3、上半年公司的经营情况

2011年上半年，面对原料与人工成本上升等多种压力，公司推动组织效率提升、深化营销体系变革，持续产品结构优化，保持了经营业绩的稳步增长。2011年上半年，公司实现营业收入620.37亿元，同比增长58.97%，实现归属于母公司股东的净利润19.69

亿元，同比增长 13.66%，其中空调及零部件实现收入 425.16 亿元，同步增长 64.44%，冰箱及零部件实现收入 82.28 亿元，同比增长 46.86%，洗衣机及零部件实现收入 59.25 亿元，同比增长 22.57%。主要因原料成本上升，特别是主要原材料、零配件成本轮番上涨并持续处于高位原因，上半年公司整体业务毛利率同比微降 0.27 个百分点。

主要会计报表项目重大变动情况分析

单位：千元

项目	期末数	期初数	变动比例
货币资金	13,171,857.91	5,802,686.28	127.00%
应收票据	12,384,978.34	3,871,019.54	219.94%
应收账款	10,696,609.48	4,442,125.80	140.80%
在建工程	1,452,000.37	952,216.43	52.49%
短期借款	2,413,163.68	728,562.71	231.22%
应付票据	14,412,294.04	5,699,506.26	152.87%
应交税费	101,162.28	-417,208.53	124.25%
应付股利	167,048.82	3,305.61	4953.49%
其他流动负债	8,356,896.85	5,220,744.40	60.07%
项目	本期数	上年同期数	变动比率
营业税金及附加	167,112.25	34,296.90	387.25%
销售费用	5,557,485.52	3,545,282.91	56.76%
管理费用	1,467,485.52	962,374.75	52.49%
财务费用	439,293.38	172,633.67	154.47%
资产减值损失	337,293.21	192,471.11	75.24%
投资收益	209,919.01	55,157.09	280.58%
营业外收入	391,678.06	685,883.33	-42.89%
所得税费用	646,551.86	351,763.89	83.80%
经营活动产生的现金流量净额	1,771,045.78	5,202,650.38	-65.96%
投资活动产生的现金流量净额	-1,973,406.76	-1,090,128.98	81.03%
筹资活动产生的现金流量净额	5,300,868.90	105,584.07	4920.52%

主要因定向增发融资、营销规模增长及短期借款增加原因，报告期末货币资金较期初增长了 127.00%；

主要因收入规模增长，应收票据较期初增长了 219.94%，报告期末应收账款较期初增长了 140.80%；

主要因公司在建项目投入增加的原因，报告期末在建工程较期初增长了 52.49%；

主要因海外业务规模增长，外销贸易融资增加原因，报告期末短期借款较期初增长

了 231.22%；

主要因收入规模增长，采购增加导致的票据结算量增加原因，报告期末应付票据较期初增长了 152.87%；

主要因期末留抵的增值税进项税额较年初大幅减少原因，报告期末应交税费较期初增长了 124.25%；

主要因下属子公司的分红尚未支付完毕的原因，报告期末应付股利较期初同比增长了 4,953.49%；

主要因收入规模增长，安装、促销、运输等费用增加原因，其他流动负债较期初增长了 60.07%；

主要因税收政策调整，部分子公司缴纳的城建税与教育费附加增加原因，营业税金及附加同比增长了 387.25%；

主要因规模增长引致的安装、维修费用增加原因，销售费用同比增长了 56.76%；

主要因收入规模增长，管理资源与研发投入增加原因，管理费用同比增长了 52.49%；

主要因票据贴现增加及银行利率上升原因，财务费用同比增长了 154.47%；

主要因应收账款增加原因，资产减值损失同比增长了 75.24%；

主要因持有的远期外汇合约平仓收益增加原因，投资收益同比增长了 280.58%；

主要因政策变化，收到的节能惠民补贴减少原因，营业外收入同比下降了 42.89%；

主要因盈利增加原因，所得税费用同比增长了 83.80%；

主要因应收账款、应收票据增加原因，经营活动产生的现金流量净额同比减少了 65.96%；

主要因项目投资同比增加原因，投资活动现金净流出额同比增加了 81.03%；

主要因非公开发行股票市场融资原因，筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 4,920.52%。

(二)报告期内公司主营业务及其经营情况

1、分行业、分产品、分地区的主营业务经营情况

(1)分行业营业收入与成本情况表

单位：百万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
空调及零部件	42,515.55	34,866.21	17.99%	64.44%	65.14%	-0.35
冰箱及零部件	8,227.95	6,503.31	20.96%	46.86%	40.00%	3.87
洗衣机及零部件	5,925.44	4,882.99	17.59%	22.57%	22.74%	-0.12
其他	5,368.02	5,249.09	2.22%	96.38%	105.23%	-4.21
合计	62,036.96	51,501.61	16.98%	58.97%	59.48%	-0.27

(2)分产品营业收入与成本情况表

单位：百万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
空调及零部件	42,515.55	34,866.21	17.99%	64.44%	65.14%	-0.35
冰箱及零部件	8,227.95	6,503.31	20.96%	46.86%	40.00%	3.87
洗衣机及零部件	5,925.44	4,882.99	17.59%	22.57%	22.74%	-0.12

(3)主营业务分地区情况表

单位：百万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	45,210.96	61.27%
海外市场	16,826.01	53.09%

2、报告期内，公司的主营业务及其结构没有发生重大变化

3、报告期内，公司的主营业务营业盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。

4、报告期内没有单个参股公司投资收益对公司的净利润影响超过 10%

5、经营中所面临的主要困难、风险及对策

2011 年上半年，主要原材料、人工与资金成本保持上升态势，公司成本管控压力的进一步加大。为此，公司一方面将继续深化与关键性资源供应商的战略合作关系，降低

采购成本，另一方面，同时通过新功能、新产品推广与销售结构的调整及服务质量提高，增加品牌美誉度，发挥行业龙头规模优势，增强市场风险掌控能力。

6、下半年工作重点

转变增长方式，推动效率提升，通过持续的变革、调整和转型，保持规模与盈利的合理平衡，实现公司可持续健康增长，重点做好以下几方面工作：

(1) 加快产品结构优化，促进盈利能力提升，加大关键产品的资源投入与产品管理力度，推动家用变频空调、滚筒洗衣机、多门冰箱、多联机、热水机的快速增长；

(2) 深化技术驱动，围绕经营重点，加快核心技术与关键技术突破，保持行业领先优势；

(3) 继续深化营销变革，发挥资源协同优势，推动产品渠道融合，深挖三、四级市场，扩大市场消费群体基础，提高市场占有率，强化竞争优势；

(4) 稳健推进国际化，持续完善海外营销机构与制造基地布局，强化与战略伙伴的深层次合作，加快新兴市场的拓展；

(三)公司投资情况

1、报告期内募集资金的使用情况

(1) 公开增发募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]668号文核准，公司于2009年7月30日采取向原A股股东按持股比例优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）18,910.6922万股，每股发行价格为人民币15.75元，募集资金总额人民币29.78亿元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币29.13亿元。

报告期内，公开增发募集资金的使用情况如下：

单位：亿元

募集资金总额		29.13		本报告期投入募集资金总额				0.10			
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额				28.19			
累计变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额比例		0									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、收购荣事达电冰箱公司等三家公司各25%股权项目	否	1.43	1.43	1.43	0	1.43	100	2008.4	不适用	不适用	否
2、新建冰箱压缩机项目	否	3.08	3.08	3.08	0	3.08	100	2011.11	不适用	不适用	否

3、电冰箱技改扩能项目	否	3.39	3.39	3.39	0	3.39	100	2009.12	4.26	是	否
4、洗衣机工业园二期项目	否	5.41	3.77	3.77	0	3.77	100	2009.12	1.43	是	否
5、中央空调技改扩能项目	否	4.38	4.38	4.38	0	4.38	100	2010.12	4.01	是	否
6、家用空调顺德基地扩能项目	否	4.41	4.41	4.41	0	4.41	100	2009.1	2.27	是	否
7、IT 数据中心建设项目	否	2.08	2.08	2.08	0	2.08	100	2010.10	不适用	不适用	否
8、中央研究院建设项目	否	2.00	1.59	1.59	0.10	0.65	40.9	2011.12	不适用	不适用	否
9、补充流动资金	否	5.00	5.00	5.00	0	5.00	100	2009.9	不适用	不适用	否
10、新建家用空调越南基地项目	否	1.68	0	-	-	-	-	-	-	-	-
11、家用空调武汉基地扩能项目	否	2.70	0	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	35.56	29.13	29.13	0.10	28.19	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受开发推进和技术消化等因素的影响，新建冰箱压缩机项目预计该项目将在 2011 年 11 月达到预定可使用状态；因项目设备采购及中央研究院场地建设的原因，中央研究院建设项目预计在 2011 年 12 月达到预定可使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	依据天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具了天健光华审(2009)专字第 030021 号《关于广东美的电器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的审核报告》，截至 2009 年 8 月 22 日止，公司以自筹资金预先投入募投资项目的实际投资额为人民币 132,547.96 万元，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 132,547.96 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况为：收购合肥美的荣事达电冰箱有限公司、合肥荣事达洗衣设备制造有限公司、合肥荣事达美的电器营销有限公司各 25% 股权项目，置换募集资金 1.43 亿元；新建冰箱压缩机项目，置换募集资金 3.08 亿元；洗衣机工业园二期项目，置换募集资金 2.25 亿元；中央空调技改扩能项目，置换募集资金 2.63 亿元；家用空调顺德基地扩能项目，置换募集资金 2.30 亿元；IT 数据中心建设项目，置换募集资金 1.11 亿元；中央研究院建设项目，置换募集资金 0.45 亿元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 月 30 日，此次募集资金按照招股意向书使用了人民币 28.19 亿元，占募集资金净额 29.13 亿元的 96.77%，余额将随着项目的后续投入进度与计划进行投入。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

（2）定向发行募集资金的使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 84 号文核准，公司以非公开发行股票的方式向 6 名特定投资者发行了 264,082,374 股 A 股股票，发行价格为 16.51 元/股，募集资金总额人民币 4,359,999,994.74 元，扣除发行费用 59,850,000.00 元后，募集资金净额为人民币 4,300,149,994.74 元。

报告期内，定向发行募集资金的使用情况如下：

单位：亿元

募集资金总额	43.00					本报告期投入募集资金总额	35.00				
报告期内变更用途的募集资金总额	0					已累计投入募集资金总额	35.00				
累计变更用途的募集资金总额	0										
累计变更用途的募集资金总额比例	0										
承诺投资项目	是否	募集资金	调整后	本报告	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行	

	已变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	累计投入金额(2)*	投入进度(%) (3) = (2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	性是否发生重大变化
中央空调(合肥)项目	否	13.00	12.40	4.40	4.40	35.48	2012.7	不适用	不适用	否
压缩机(芜湖)项目	否	8.00	8.00	8.00	8.00	100	2011.12	不适用	不适用	否
冰箱(荆州)项目	否	8.00	8.00	8.00	8.00	100	2012.4	不适用	不适用	否
冰箱(南沙)项目	否	4.20	4.20	4.20	4.20	100	2011.9	不适用	不适用	否
家用空调(南沙)项目	否	3.30	3.30	3.30	3.30	100	2012.7	不适用	不适用	否
家用空调(芜湖)项目	否	7.10	7.10	7.10	7.10	100	2012.2	不适用	不适用	否
合计	-	43.60	43.00	35.00	35.00	-	-			-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	依据天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审(2011)专字第150017号《关于广东美的电器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,截至2011年2月28日止,公司以自筹资金预先投入募投资项目的实际投资额为人民币57,000.00万元,公司于2011年3月10日召开的第七届董事局十次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投资项目的自筹资金的议案》,同意以本次募集资金57,000.00万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。具体情况为:压缩机(芜湖)项目,置换募集资金2.85亿元;冰箱(南沙)项目,置换募集资金1.50亿元;中央空调(合肥)项目,置换募集资金1.35亿元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2011年6月30日,募集资金专户除中央空调(合肥)项目尚余8亿募集资金外,其余募集资金均按使用计划从募集资金专户中以增资方式投入项目运作,目前各项目资金使用的具体情况如下:(1)中央空调(合肥)项目,已使用募集资金2.4亿元,占该项目拟投入募集资金的19%;(2)压缩机(芜湖)项目,已使用募集资金2.4亿元,占该项目拟投入募集资金的30%;(3)冰箱(荆州)项目,已使用募集资金5.3亿元,占该项目拟投入募集资金的67%;(4)冰箱(南沙)项目,已使用募集资金3.2亿元,占该项目拟投入募集资金的76%;(5)家用空调(南沙)项目,已使用募集资金2.5亿元,占该项目拟投入募集资金的76%;(6)家用空调(芜湖)项目,已使用募集资金4.9亿元,占该项目拟投入募集资金的69%。各募集资金投资项目,尚未使用的募集资金,将依据募集资金将依据项目的后续投入进度与计划进行投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

2、报告期内公司无重大的非募集资金投资项目

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，推动提高公司规范运作的水平，公司法人治理的实际状况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司坚持规范的公司治理和加强投资者关系，得到了社会和广大投资者的充分认可。2011年公司获得的主要荣誉有：

2011年5月，连续第三次入选《董事会》杂志社“2011年中国上市公司董事会第七届金圆桌奖”之“最佳董事会”；

2011年6月，公司连续两年获得深圳证券交易所主板公司信息披露考核优秀评级；连续第十一次获得《中国证券报》评选的“上市公司金牛百强”、“2010年度金牛最受投资者信赖公司(榜首)”；入选《理财周报》“2011年主板上市公司最佳董事会(30强)”、“2011中国上市公司创造价值最快董事会”。

(二) 报告期内公司利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司于2011年6月2日刊登了2010年度分红派息实施公告，以总股本3,384,347,650股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），股权登记日为2011年6月8日，除权除息日为2011年6月9日，上述利润分配方案已顺利实施完毕。

(三) 公司 2011 年度中期不进行利润分配，亦不实施公积金转增股本

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

(五) 报告期内无重大资产收购、出售事项

(六) 重大关联交易事项

1、日常关联交易情况

公司于2010年12月10日召开的第七届董事会第八次会议及于2011年1月24日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过了公司《关于2011年度日常关联交易的议案》，2011年度，公司预计向关联方采购产品、零部件及原材料678,988万元，预计向关联方销售产品、零部件及原材料70,750万元，预计向关联方提供开料加工劳务服务3,000万元，预计接收关联方物流与服务35,000万元。

报告期内，日常关联交易的有关情况如下表：

单位：千元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
佛山市美的家用电器有限公司	4,291.42	0.01	16,539.36	0.05
广东威灵电机制造有限公司	1,188.28	0.00	1,477,609.05	4.28
芜湖威灵电机制造有限公司			869,441.86	2.52
佛山市威灵电子电器有限公司	604.24	0.00	43,751.73	0.13
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	388.49	0.00		
佛山市威奇电工材料有限公司			395,751.09	1.16
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	162,640.68	0.28	296,804.98	0.86
芜湖百年科技发展有限公司			154,723.95	0.45
合肥市百年模塑科技有限公司	94,506.07	0.15	116,478.30	0.34
合肥会通新材料有限公司	19,332.68	0.03	51,264.06	0.15
佛山市顺德区百年科技有限公司	2,594.61	0.00	1,986.32	0.01
广东美的环境电器制造有限公司	1,509.29	0.00		
广东美的微波炉制造有限公司	2,199.83	0.00		
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	143.65	0.00		
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	64.65	0.00		
佛山市美的厨房电器制造有限公司	235.29	0.00		
佛山市美的厨卫电器制造有限公司	2,410.49	0.00		
淮安威灵电机制造有限公司			399,380.92	1.16
宁波美的材料供应有限公司	3,350.44	0.01		
广东美的生活电器制造有限公司			4,197.85	0.01
广东正力精密机械有限公司			584.75	0.00
合计	295,460.11	0.48	3,828,514.22	11.12

2、其他关联交易事项

关联企业名称	交易内容	本年发生额
美的集团有限公司及下属其他子公司	收取商标许可费	15,754.28
美的集团有限公司及下属其他子公司	租赁费	35,614.78
美的集团有限公司及下属其他子公司	运输服务	200,326.18

3、关联存、贷款情况

依据公司与美的集团有限公司签署的《金融服务框架协议》，美的集团财务有限公司将向本公司及下属公司提供一系列金融服务，包括存款服务、贷款服务、票据贴现服务、担保服务、结算服务及银监会批准的财务公司可从事的其他业务。

截至2011年6月30日，本公司在美的集团财务有限公司的存款余额为215,112.51万元，贷款余额为0万元。

美的集团财务公司向本公司提供的各类金融服务定价遵循公平合理的原则，不高于市场公允价格或中国人民银行规定的标准，公司向财务公司存入的每日最高存款结余及

财务公司向公司授出之每日最高未偿还贷款结余，依据公司与商业银行发生的存贷款业务的历史数据及公司未来业务增长规划确定，公司与美的集团财务有限公司的关联交易不会对公司的独立性造成影响。

为规范本公司与美的集团财务有限公司的关联交易，公司制订了《广东美的电器股份有限公司与美的集团财务有限公司关联交易的风险控制制度》，以进一步切实保证公司在财务公司存款的安全性、流动性，同时，美的集团有限公司向本公司出具了关于保障本公司与美的集团财务有限公司发生金融业务时的资金安全的承诺函。

关于美的集团财务有限公司的风险控制情况请参阅公司发布的《关于美的集团财务有限公司的风险评估说明》、《关于美的集团财务有限公司的风险处置预案》。

4、报告期内，公司与关联方不存在债权债务往来，不存在对关联方提供担保事项。

5、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金事项。

(七)重大合同及其履行情况

1、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项；

2、报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期公司担保情况如下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广东美的制冷设备有限公司	披露日： 2011年1月 8日、3月 17日 公告编号： 2011-003 2011-017	275,000	2008-01-01	214,820	保证担保	2013-12-31	否	否
广东美的商用空调设备有限公司		150,000	2008-01-01	1,399	保证担保	2013-12-31	否	否
广东美的暖通设备有限公司		65,000	2010-01-20	25,317	保证担保	2012-01-19	否	否
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司		139,000	2011-01-03	82,332	保证担保	2012-01-02	否	否
美的集团武汉制冷设备有限公司		80,000	2010-09-30	51,161	保证担保	2011-9-29	否	否
合肥美的荣事达电冰箱有限公司		164,530	2011-03-01	102,342	保证担保	2012-02-28	否	否
合肥华凌股份有限公司		163,520	2011-03-01	41,871	保证担保	2012-02-28	否	否
重庆美的通用制冷设备有限公司		25,000	2011-05-15	12,877	保证担保	2012-05-14	否	否
广东美芝制冷设备有限公司		50,000	2008-01-01	2,475	保证担保	2013-12-31	否	否

广东美芝精密制造有限公司	20,000	2008-01-01	1,901	保证担保	2013-12-31	否	否
安徽美芝制冷设备有限公司	20,000	2011-01-20	13,372	保证担保	2012-01-19	否	否
安徽美芝精密制造有限公司	30,000	2011-01-03	850	保证担保	2012-01-02	否	否
芜湖美智空调设备有限公司	50,000	2011-02-08	5,918	保证担保	2012-02-07	否	否
合肥美的材料供应有限公司	90,129	2011-03-01	32,500	保证担保	2012-02-28	否	否
小天鹅（荆州）电器有限公司	51,000	2010-09-30	9,000	保证担保	2011-09-29	否	否
佛山市美的开利制冷设备有限公司	10,000	-	0	保证担保	-	否	否
中国雪柜实业有限公司	6,700	2011-02-28	482	保证担保	2012-02-27	否	否
美的电器(BVI)有限公司	110,525	2011-12-01	29,964	保证担保	2013-08-30	否	否
合肥美的暖通设备有限公司	20,000	2011-04-20	5,762	保证担保	2012-04-19	否	否
广州美的华凌冰箱有限公司	5,000	-	0	保证担保		否	否
美的电器（新加坡）贸易有限公司	87,780	2011-07-04	39,600	保证担保	2013-07-04	否	否
美的制冷设备（越南）有限公司	13,200	-	0	保证担保	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	804,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				804,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	673,953	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				673,953	
公司担保总额（即前两大项的合计）							
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	804,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				804,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	673,953	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				673,953	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						36.86%	
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						503,001	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）						503,001	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无	

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(八)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权的情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
400038	华信高科	100,300.00	0.00%	322,224.00	—	7,796.80	可供出售的金融资产
合计		104,300.00	-	322,224.00	—	7,796.80	-

注：上述上市公司股权均由控股子公司无锡小天鹅股份有限公司持有。

2、报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：千元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例(%)
期货套保合约	20,044.30	0	147,623.03	0.00
远期外汇合约	142,610.77	135,802.07	146,396.82	0.74

3、持有的非上市公司金融企业、拟上市公司股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
美的集团财务有限公司	200,000,000.00	40%	204,779,420.00	3,398,790.00	3,398,790.00	长期股权投资	发起设立
金鹰基金管理有限公司	50,000,000.00	20%	40,858,450.00	3,616,390.00	33,616,390.00	长期股权投资	发起设立
江苏商业银行	1,210,000.00	0%	1,210,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	非公开发行

4、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》以及证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》对上市公司与关联方的资金往来及对外担保的规定和要求，我们对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明和独立意见：

我们认为，截止2011年6月30日，除日常经营性往来资金外，公司控股股东及其关联方不存在违规占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并延续至报告期内的控股股东及其关联方违规占用公司资金的情况。

除为公司控股子公司提供担保外，未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

5、公司、股东及实际控制人承诺事项与履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司及控股股东美的集团有限公司	<p>本公司承诺：若本公司计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持小天鹅解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过小天鹅对外披露出售提示性公告。</p> <p>本公司控股股东美的集团有限公司承诺：若美的集团有限公司计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，美的集团有限公司将于第一次减持前两个交易日内通过本公司对外披露出售提示性公告。</p>	履行中

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	本公司及公司实际控制人	<p>1、关于股份锁定的承诺。本公司承诺，自小天鹅向本公司非公开发行股份结束之日起 36 个月内，本公司不转让拥有全部小天鹅权益的股份。</p> <p>2、关于避免同业竞争承诺。本公司及实际控制人何享健承诺，在小天鹅控股股东、实际控制人不发生改变的期间，本公司、何享健先生及其控制的除小天鹅及其下属子公司以外的其他子公司将不新增从事或不新设立子公司从事与小天鹅现有主营业务相同、相似或构成实质性同业竞争的业务。若出现违反上述承诺的情形，经营有关业务所获利润由小天鹅享有。</p> <p>3、关于规范关联交易承诺。本公司及实际控制人何享健承诺，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺将遵循公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议，确保小天鹅及其他股东利益不受侵害。如出现因本公司及何享健先生违反上述承诺与保证而导致小天鹅或其他股东权益受到损害的情况，本公司及何享健先生将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>4、关于保证独立性承诺。本公司承诺，将维护小天鹅的独立性，保证小天鹅资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。</p> <p>5、关于荣事达洗衣设备关联存借款的承诺。截止到 2010 年 4 月 8 日，本公司财务结算中心与荣事达洗衣设备已经结清了所有的内部存款和内部借款。本公司承诺荣事达洗衣设备与本公司财务结算中心将不再发生存借款和任何资金往来。</p> <p>6、关于标的公司无证房屋的承诺。荣事达洗衣设备房屋建筑物中，尚有位于合肥市合瓦路的老厂区两处房屋建筑物尚未取得所有权证：半成品仓库（176 平方米）和注塑车间（834 平方米）。本公司承诺：如荣事达洗衣设备等无证房产在未来资产处置过程中若发生损失，本公司将承担由此对荣事达洗衣设备带来的损失并予以补偿。</p> <p>7、关于商标的承诺。（1）“美的”商标。本公司承诺，将积极稳妥地保证荣事达洗衣设备使用“美的”商标，在不超过本公司许可控股股东美的集团有限公司及其子公司使用“美的”商标的使用费用的标准（现在按照被授权使用“美的”商标的产品年销售收入的 3%收取许可使用费）前提下，通过双方协商并签署《商标许可使用协议》的方式许可荣事达洗衣设备使用“美的”商标。因上述商标许可构成关联交易，将按照法定程序提交小天鹅决策机构进行审议决策，切实保护小天鹅及其中小股东的利益。（2）“荣事达”商标。本公司通过与荣事达集团签署《商标许可使用合同》获得“荣事达”、“Royalstar”商标的普通使用权。作为荣事达洗衣设备股权的出让方，本公司承诺：如在该《商标许可使用合同》约定范围内，荣事达洗衣设备因履行《商标许可使用合同》事宜与荣事达集团产生任何纠纷时，均与小天鹅无关。对于导致荣事达洗衣设备及小天鹅承担任何责任或给荣事达洗衣设备及小天鹅带来任何损失时，本公司愿意承担该等责任并将愿意对荣事达洗衣设备及小天鹅进行足额的补偿。</p> <p>8、关于社保及税收风险承诺。本公司承诺：如荣事达洗衣设备因本次交易完成前缴纳社会保险事宜需要承担任何责任或者需要根据国家有关部门要求缴纳相关费用时，本公司愿意承担缴纳该等相关费用及其他任何责任，并根据国家有关部门要求及时予以缴纳；如因此给小</p>	履行中

		<p>鹅或荣事达洗衣设备带来损失时，本公司愿意承担相应的补偿责任。本次交易完成后，如荣事达洗衣设备存在漏缴所得税或者在纳税方面存在其他风险时，本公司愿意承担相关法律责任及相关法律风险，并根据国家有关部门要求及时予以缴纳相关税款；如因此给小天鹅带来损失时，本公司愿意承担相应的补偿责任。</p> <p>9、盈利预测补偿协议。根据《资产评估报告书》采用收益现值法预测的荣事达洗衣设备 2009 年、2010 年、2011 年三个年度的净利润分别为 6,532 万元、8,152 万元、9,153 万元，因此，荣事达洗衣设备 69.47%的股权 2009 年、2010 年、2011 年三个年度的所涉及的净利润分别为 4,537.78 万元、5,663.19 万元、6,358.59 万元。如荣事达洗衣设备在 2009 至 2011 年三年期间的任一年度的实际利润数低于《资产评估报告书》采用收益现值法预测的净利润数，则当年实际利润数与《资产评估报告书》采用收益现值法预测的净利润数之间的差额部分，根据本次发行过程中小天鹅向本公司购买的荣事达洗衣设备的股权比例（69.47%），由本公司向小天鹅以现金的方式予以补足，并于小天鹅相应年度报告公告之日起 10 个工作日内支付至小天鹅指定的银行账户。</p>	
发行时所作承诺	无	无	
其他承诺（含追加承诺）	控股股东	<p>美的集团有限公司关于保障本公司与美的集团财务有限公司发生金融业务时的资金安全的承诺：</p> <p>1、财务公司为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法律、法规和规范性文件依法设立的企业集团财务公司。财务公司已制定各项业务规则和程序，建立健全了内部控制、财务会计、业务风险控制和业务稽核等相关制度。美的集团将促使财务公司在今后开展业务活动时，按照相关法律、法规和规范性文件的规定和要求，以及《金融服务框架协议》的约定规范运作，确保本公司与财务公司发生金融业务时资金的安全性。</p> <p>2、美的集团将继续确保本公司的独立性并充分尊重贵公司的经营自主权，由本公司根据相关监管规定和业务开展的实际需要自主决策与财务公司间的金融业务，并按照相关法律、法规及本公司《公司章程》的规定履行内部程序，美的集团不对本公司的决策进行干预。</p> <p>3、根据《企业集团财务公司管理办法》的规定，在财务公司出现支付困难的紧急情况时，美的集团将按照解决支付困难的实际需要，采取增加财务公司的资本金等有效措施，确保本公司的资金安全。</p>	履行中

（九）报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-1-4	上海	与投资者沟通	国泰君安、中国人保、上投摩根基金、平安保险	
2011-1-4	深圳	与投资者沟通	博时基金、大成基金	
2011-1-5	上海	与投资者沟通	华安基金、兴业全球基金、海富通基金 富国基金、雅戈尔、上海重阳投资	
2011-1-5	深圳	与投资者沟通	融通基金、景顺长城基金、南方基金、鹏华基金	
2011-1-6	公司	反向路演	嘉实基金、长盛基金、工银瑞信、广发基金 南方基金、华商基金、鹏华基金、长盛基金 银华基金、华夏基金、常州投资集团 江苏汇鸿集团、安徽建信心堂、航天投资 上海泓湖投资、泰康资产、平安资产华宝投资 华安基金、光大证券、西南证券、兴业证券	

			国信证券、广发证券、海通证券、中投证券 国金证券、中信证券、安信证券、国元证券 东北证券、湘财证券、	
2011-1-12	公司	实地调研	三星证券、汇丰环球投资管理（香港）有限公司	
2011-1-13	公司	实地调研	润晖投资、瑞时投资、中国国际金融香港资产管理 有限公司、中国国际金融香港证券有限公司、 景林资产管理有限公司、Turiya Capital、Invus Asia Limited I The Invus Group,LLC	
2011-1-21	公司	电话会议	天平资产管理有限公司	
2011-1-26	公司	电话会议	富达基金	
2011-1-26	公司	实地调研	行健资产管理有限公司、三星证券	
2011-2-11	公司	电话会议	安石摩尔公司	
2011-2-13	公司	实地调研	鼎晖投资管理有限公司	
2011-2-16	公司	实地调研	工银国际	
2011-2-23	公司	实地调研	中信证券、宝盈基金管理有限公司、合众人寿保 险股份有限公司、宏源证券、广东新价值投资有 限公司	
2011-2-24	公司	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司、中信建投证券有限责 任公司	
2011-3-21	公司	实地调研	裕利安怡信息咨询（上海）有限公司	讨论的主要内容包括： 公司经营情况、发展战 略；行业现状及发展状 况 提供的资料报告：公司定 期报告、公告等资料。
2011-3-21	公司	电话会议	Turiya Capital	
2011-3-22	公司	电话会议	博时基金	
2011-3-25	公司	实地调研	长城基金、上海新泉投资、济海投资、禾其投资	
2011-3-29	公司	实地调研	鹏华基金	
2011-4-12	公司	实地调研	中信证券、海通证券、中投证券、广发证券 国信证券、里昂证券、平安资产、中邮基金 中海基金、东吴证券、天治基金、	
2011-4-13	公司	实地调研	GE 资产管理有限公司	
2011-4-14	公司	实地调研	高瓴资本	
2011-5-5	公司	实地调研	中金、中投证券、国都证券、国信证券、景顺长 城、融通基金、上海重阳投资、韩国投资、平安 资产、国联安基金、纽伯格伯曼投资管理咨询公 司、景林资产、富国基金	
2011-5-6	公司	实地调研	奥氏资本、天平资产管理、摩根斯丹利	
2011-5-17	公司	实地调研	瑞典银行 Robur 基金、Nordea 投资管理、SEB Investment Management、瑞典国家第四退休基金、 Investor AB、AMF、Industrivärden、Brummer & Partners、Danske Capital	
2011-5-18	公司	实地调研	银河证券	
2011-5-19	公司	实地调研	国元证券、华安基金、海通证券、华泰证券、香 港中财金融投资、禾其投资	
2011-5-20	公司	实地调研	易方达基金	
2011-5-21	公司	实地调研	广发证券佛山营业部	
2011-6-10	公司	实地调研	安信证券佛山营业部	
2011-6-21	公司	实地调研	万家基金、中欧基金	
2011-6-24	公司	实地调研	广发证券、广发基金	
2011-6-27	公司	电话会议	T Rowe Price 资产管理公司	
2011-6-28	公司	实地调研	信诚基金、民生证券、国信证券	

(十) 公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

(十一) 报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会及其派出机构稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十二) 报告期内，公司续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构

(十三) 报告期内公开披露信息索引

序号	公开披露信息名称	信息披露报刊及网址	披露时间
1	2010 年度业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-01-06
2	关于为本公司下属控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-01-08
3	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知		
4	第七届董事局第九次会议决议公告		
5	独立董事关于公司为下属控股子公司提供担保的独立意见	巨潮资讯网	
6	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-01-20
7	关于非公开发行 A 股股票的申请获得 中国证券监督管理委员会核准的公告		
8	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-01-25
9	2011 年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网	
10	向特定对象非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书（摘要）	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-03-10
11	关于非公开发行股票的相关承诺公告		
12	关于签署募集资金三方监管协议的公告		
13	中信证券股份有限公司关于公司非公开发行 A 股股票之上市保荐书		
14	中信证券股份有限公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告		
15	非公开发行股票认购资金到位情况验资报告	巨潮资讯网	
16	向特定对象非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书（全文）		
17	新增注册资本及股本验资报告		
18	广东中信协诚律师事务所关于公司非公开发行 A 股股票发行过程及认购对象合规性的法律意见书		
19	第七届董事局第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-03-11
20	第七届监事会第七次会议决议公告		
21	关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告		

22	中信证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项之核查意见	巨潮资讯网	
23	以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告		
24	独立董事对用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见		
25	第七届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	
26	第七届监事会第八次会议决议公告		
27	2010 年年度报告摘要		
28	关于召开 2010 年度股东大会的通知		
29	关于为本公司下属控股子公司提供担保的公告		
30	2010 年年度报告	巨潮资讯网	2011-03-17
31	2010 年年度审计报告		
32	募集资金存放与实际使用情况专项报告		
33	关于美的集团财务有限公司风险评估报告		
34	2011 年大宗材料套期保值业务专项报告		
35	2011 年外汇资金衍生品业务专项报告		
36	内部控制自我评价报告		
37	2010 年企业社会责任报告		
38	独立董事关于公司续聘会计师事务所的独立意见		
39	独立董事关于公司资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见		
40	独立董事关于公司为下属控股子公司提供担保的独立意见		
41	独立董事 2010 年度述职报告		
42	会计师事务所对截至 2010 年 12 月 31 日止内部控制鉴证报告		
43	会计师事务所关于募集资金存放与实际使用情况鉴证报告		
44	会计师事务所关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		
45	中信证券股份有限公司关于《美的集团财务有限公司风险评估报告》的核查意见		
46	中信证券股份有限公司关于公司《内部控制自我评价报告》的专项核查意见		
47	中信证券股份有限公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见		
48	2010 年度股东大会决议公告		
49	2010 年度股东大会法律意见书	巨潮资讯网	
50	公司章程（2011 年 4 月）	巨潮资讯网	
51	2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-04-28
52	2011 年第一季度报告全文	巨潮资讯网	
53	独立董事关于公司开展衍生品投资业务的独立意见		

54	2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、巨潮资讯网	2011-06-02
----	-----------------	----------------------------------	------------

六、财务会计报告

(一) 会计报表 (附后)

(二) 会计报表附注 (附后)

七、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人签名的《广东美的电器股份有限公司 2011 年半年度报告》
原件

(二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告

(三) 报告期内在指定信息披露报刊公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

(四) 刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司 2011 年半年度报告全文

(五) 广东美的电器股份有限公司章程

广东美的电器股份有限公司

法定代表人：方洪波

二〇一一年八月三十日

广东美的电器股份有限公司

2011 年中期财务报表

合并资产负债表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币千元

资 产	附注	期末账面余额	年初账面余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	13,171,857.91	5,802,686.28
交易性金融资产	五（二）	152,330.19	150,165.90
应收票据	五（三）	12,384,978.34	3,871,019.54
应收账款	五（四）	10,696,609.48	4,442,125.80
预付款项	五（五）	2,984,730.20	2,544,402.55
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（六）	447,368.35	468,132.71
存货	五（七）	8,185,704.43	10,436,248.67
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（八）	279,460.55	302,017.70
流动资产合计		48,303,039.45	28,016,799.15
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（九）	322.22	312.82
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（十一）	844,331.92	781,230.00
投资性房地产	五（十二）	487,658.03	505,404.75
固定资产	五（十三）	8,683,403.18	7,672,288.74
在建工程	五（十四）	1,452,000.37	952,216.43
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	五（十五）	1,684,847.51	1,552,462.52
开发支出		-	-
商誉	五（十六）	1,473,527.23	1,473,527.23
长期待摊费用	五（十七）	382,675.72	274,952.82
递延所得税资产	五（十八）	524,652.03	824,843.06
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,533,418.21	14,037,238.37
资产总计		63,836,457.66	42,054,037.52

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

合并资产负债表(续)

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币千元

负债和股东权益	附注	期末账面余额	年初账面余额
流动负债：			
短期借款	五(二十)	2,413,163.68	728,562.71
交易性金融负债	五(二十一)	16,528.12	7,555.13
应付票据	五(二十二)	14,412,294.04	5,699,506.26
应付账款	五(二十三)	13,642,557.71	11,023,051.19
预收款项	五(二十四)	1,073,335.85	1,793,679.54
应付职工薪酬	五(二十五)	565,203.27	791,907.27
应交税费	五(二十六)	101,162.28	(417,208.53)
应付利息		-	-
应付股利	五(二十七)	167,048.82	3,305.61
其他应付款	五(二十八)	283,483.14	337,014.68
一年内到的非流动负债		58,244.40	-
其他流动负债	五(二十九)	8,356,896.85	5,220,744.40
流动负债合计		41,089,918.16	25,188,118.26
非流动负债：			
长期借款	五(三十)	326,610.70	393,809.39
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	五(三十一)	19,373.41	18,487.80
递延所得税负债	五(十八)	37,690.62	62,900.36
其他非流动负债		8,029.75	8,024.86
非流动负债合计		391,704.48	483,222.41
负债合计		41,481,622.64	25,671,340.67
股东权益：			
股本	五(三十二)	3,384,347.65	3,120,265.28
资本公积	五(三十三)	6,113,138.86	2,092,101.33
减：库存股		-	-
盈余公积	五(三十四)	841,658.36	741,469.17
未分配利润	五(三十五)	7,904,322.40	6,367,622.21
外币报表折算差额		31,753.94	14,879.44
归属于母公司股东权益合计		18,275,221.21	12,336,337.43
少数股东权益		4,079,613.81	4,046,359.42
股东权益合计		22,354,835.02	16,382,696.85
负债和股东权益总计		63,836,457.66	42,054,037.52

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

合并利润表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		62,036,963.74	39,025,241.14
其中：营业收入	五（三十六）	62,036,963.74	39,025,241.14
二、营业总成本		59,470,276.75	37,201,040.38
其中：营业成本	五（三十六）	51,501,606.87	32,293,981.04
营业税金及附加	五（三十七）	167,112.25	34,296.90
销售费用	五（三十八）	5,557,485.52	3,545,282.91
管理费用	五（三十九）	1,467,485.52	962,374.75
财务费用	五（四十）	439,293.38	172,633.67
资产减值损失	五（四十一）	337,293.21	192,471.11
加：公允价值变动收益	五（四十二）	(2,537.64)	40,540.88
投资收益	五（四十三）	209,919.01	55,157.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,443.66	27,004.15
三、营业利润		2,774,068.36	1,919,898.73
加：营业外收入	五（四十四）	391,678.06	685,883.33
减：营业外支出	五（四十五）	28,927.89	49,163.73
其中：非流动资产处置损失		9,905.16	18,905.57
四、利润总额		3,136,818.53	2,556,618.33
减：所得税费用	五（四十六）	646,551.86	351,763.89
五、净利润		2,490,266.67	2,204,854.44
其中：被合并方合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		1,975,324.17	1,738,228.10
少数股东损益		514,942.50	466,626.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五（四十七）	0.60	0.56
（二）稀释每股收益	五（四十七）	0.60	0.56
七、其他综合收益	五（四十八）	1,389.73	(840.20)
八、综合收益总额		2,491,656.40	2,204,014.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,977,168.58	1,737,386.49
归属于少数股东的综合收益总额		514,487.82	466,627.75

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

合并现金流量表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	附注	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		25,016,052.74	21,644,136.48
收到的税费返还		1,650,607.25	710,763.46
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	563,151.68	903,894.31
经营活动现金流入小计		27,229,811.67	23,258,794.25
购买商品、接受劳务支付的现金		15,281,863.58	12,403,631.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,005,714.69	1,188,388.32
支付的各项税费		1,566,196.35	992,298.14
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	6,604,991.27	3,471,825.79
经营活动现金流出小计		25,458,765.89	18,056,143.87
经营活动产生的现金流量净额		1,771,045.78	5,202,650.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		198,363.25	28,152.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,519.95	16,610.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		(3,027.79)	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		219,855.41	44,763.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,163,262.17	1,118,750.94
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,000.00	16,141.71
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,193,262.17	1,134,892.65
投资活动产生的现金流量净额		(1,973,406.76)	(1,090,128.98)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,300,149.99	-
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		5,281,831.11	1,452,508.10
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,581,981.10	1,452,508.10
偿还债务支付的现金		3,606,184.43	1,131,666.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		674,927.77	215,257.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		279,667.53	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		4,281,112.20	1,346,924.03
筹资活动产生的现金流量净额		5,300,868.90	105,584.07
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		5,098,507.92	4,218,105.47
加：期初现金及现金等价物余额		4,670,133.74	3,259,500.35
六、期末现金及现金等价物余额		9,768,641.66	7,477,605.82

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

合并股东权益变动表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	3,120,265.28	2,092,101.33	-	-	741,469.17	6,367,622.21	14,879.44	4,046,359.42	16,382,696.85	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	3,120,265.28	2,092,101.33	-	-	741,469.17	6,367,622.21	14,879.44	4,046,359.42	16,382,696.85	
三、本年增减变动金额	264,082.37	4,021,037.53	-	-	100,189.19	1,536,700.19	16,874.50	33,254.39	5,972,138.17	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	1,975,324.17	-	514,942.50	2,490,266.67	
(二) 其他综合收益	-	(15,030.09)	-	-	-	-	16,874.50	(454.68)	1,389.73	
上述(一)和(二)小计	-	(15,030.09)	-	-	-	1,975,324.17	16,874.50	514,487.82	2,491,656.40	
(三) 股东投入和减少资本	264,082.37	4,036,067.62	-	-	-	-	-	-	4,300,149.99	
1. 股东投入资本	264,082.37	4,036,067.62	-	-	-	-	-	-	4,300,149.99	
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	100,189.19	(438,623.98)	-	(481,233.43)	(819,668.22)	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	100,189.19	(100,189.19)	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(338,434.79)	-	(481,233.43)	(819,668.22)	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	3,384,347.65	6,113,138.86	-	-	841,658.36	7,904,322.40	31,753.94	4,079,613.81	22,354,835.02	

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

合并股东权益变动表(续)

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	上年金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,080,176.85	2,651,774.43	-	-	676,479.87	3,513,531.80	(15,535.34)	3,821,446.68	12,727,874.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,080,176.85	2,651,774.43	-	-	676,479.87	3,513,531.80	(15,535.34)	3,821,446.68	12,727,874.29
三、本年增减变动金额	1,040,088.43	(559,673.10)	-	-	64,989.30	2,854,090.41	30,414.78	224,912.74	3,654,822.56
(一) 净利润	-	-	-	-	-	3,127,097.40	-	916,141.24	4,043,238.64
(二) 其他综合收益	-	14,600.67	-	-	-	-	30,414.78	(571.40)	44,444.05
上述(一)和(二)小计	-	14,600.67	-	-	-	3,127,097.40	30,414.78	915,569.84	4,087,682.69
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	51,965.35	51,965.35
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	51,965.35	51,965.35
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	64,989.30	(273,006.99)	-	(201,226.43)	(409,244.12)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	64,989.30	(64,989.30)	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(208,017.69)	-	(201,226.43)	(409,244.12)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	1,040,088.43	(574,273.77)	-	-	-	-	-	(541,396.02)	(75,581.36)
1. 资本公积转增股本	1,040,088.43	(1,040,088.43)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 利润分配转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	465,814.66	-	-	-	-	-	(541,396.02)	(75,581.36)
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	3,120,265.28	2,092,101.33	-	-	741,469.17	6,367,622.21	14,879.44	4,046,359.42	16,382,696.85

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司资产负债表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币千元

资 产	附注	期末账面余额	年初账面余额
流动资产：			
货币资金		9,473,773.43	3,196,327.02
交易性金融资产		-	-
应收票据		7,836,567.58	2,310,211.77
应收账款	十四（一）	806,436.45	21,078.35
预付款项	十四（二）	177,854.82	737,563.18
应收利息		-	-
应收股利		872,230.38	-
其他应收款	十四（三）	4,153,356.16	1,426,987.76
存货		456,341.93	854,437.03
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		352.61	49,114.77
流动资产合计		23,776,913.36	8,595,719.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四（四）	10,000,338.65	6,788,323.47
投资性房地产		1,164,278.43	1,205,996.27
固定资产		728,554.09	742,401.83
在建工程		33,504.53	5,025.02
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		175,604.73	147,206.74
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		64,612.03	56,810.80
递延所得税资产		308.65	561.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,167,201.11	8,946,325.38
资产总计		35,944,114.47	17,542,045.26

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司资产负债表(续)

负债和股东权益	附注	期末账面余额	年初账面余额
流动负债：			
短期借款		181,903.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		12,118,928.34	4,941,308.34
应付账款		316,388.18	387,171.10
预收款项		166,187.02	540,476.10
应付职工薪酬		-	-
应交税费		43,742.17	97,124.82
应付利息		-	-
应付股利		585.91	585.91
其他应付款		9,844,017.43	4,168,495.24
一年内到的非流动负债		-	-
其他流动负债		3,109.87	-
流动负债合计		22,674,861.92	10,135,161.51
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	5,011.07
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	5,011.07
负债合计		22,674,861.92	10,140,172.58
股东权益：			
股本		3,384,347.65	3,120,265.28
资本公积		6,025,297.13	2,004,262.72
减：库存股		-	-
盈余公积		784,878.21	684,689.02
未分配利润		3,074,729.56	1,592,655.66
股东权益合计		13,269,252.55	7,401,872.68
负债和股东权益总计		35,944,114.47	17,542,045.26

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司利润表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四（五）	2,938,589.64	6,480,497.46
减：营业成本	十四（五）	2,527,675.89	6,199,315.36
营业税金及附加		19,067.44	11,932.19
销售费用		14,287.61	10,809.68
管理费用		201,846.41	139,991.98
财务费用		(52,418.42)	(82,083.65)
资产减值损失		422.75	2,214.89
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	十四（六）	1,741,191.68	763,726.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,015.18	(1,237.62)
二、营业利润		1,968,899.64	962,043.51
加：营业外收入		8,036.88	11,437.59
减：营业外支出		633.77	5,241.60
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		1,976,302.75	968,239.50
减：所得税费用		55,604.87	26,107.99
四、净利润		1,920,697.88	942,131.51
五、其他综合收益		(15,033.21)	(999.37)
六、综合收益总额		1,905,664.67	941,132.14

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司现金流量表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	附注	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		340,558.92	2,591,343.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,626,202.90	4,022,057.66
经营活动现金流入小计		5,966,761.82	6,613,401.27
购买商品、接受劳务支付的现金		728,302.83	2,636,716.94
支付给职工以及为职工支付的现金		36,979.56	31,687.60
支付的各项税费		127,274.45	21,161.84
支付其他与经营活动有关的现金		2,565,108.58	662,505.02
经营活动现金流出小计		3,457,665.42	3,352,071.40
经营活动产生的现金流量净额		2,509,096.40	3,261,329.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		861,946.12	287,580.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,885.01	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	18,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		865,831.13	305,580.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,358.13	230,380.46
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,205,000.00	117,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,364,358.13	347,380.46
投资活动产生的现金流量净额		(2,498,527.00)	(41,800.09)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,300,149.99	-
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		1,396,603.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,696,752.99	-
偿还债务支付的现金		1,214,700.00	79,564.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		338,434.77	221,703.57
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		1,553,134.77	301,267.89
筹资活动产生的现金流量净额		4,143,618.22	(301,267.89)
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		4,154,187.62	2,918,261.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,160,563.74	2,294,706.18
六、期末现金及现金等价物余额		6,314,751.36	5,212,968.07

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司股东权益变动表

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,120,265.28	2,004,262.72	-	-	684,689.02	1,592,655.66	7,401,872.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,120,265.28	2,004,262.72	-	-	684,689.02	1,592,655.66	7,401,872.68
三、本年增减变动金额	264,082.37	4,021,034.41	-	-	100,189.19	1,482,073.90	5,867,379.87
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,920,697.88	1,920,697.88
（二）其他综合收益	-	(15,033.21)	-	-	-	-	(15,033.21)
上述（一）和（二）小计	-	(15,033.21)	-	-	-	1,920,697.88	1,905,664.67
（三）股东投入和减少资本	264,082.37	4,036,067.62	-	-	-	-	4,300,149.99
1. 股东投入资本	264,082.37	4,036,067.62	-	-	-	-	4,300,149.99
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	100,189.19	(438,623.98)	(338,434.79)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	100,189.19	(100,189.19)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(338,434.79)	(338,434.79)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,384,347.65	6,025,297.13	-	-	784,878.21	3,074,729.56	13,269,252.55

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

母公司股东权益变动表(续)

编制单位：广东美的电器股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币千元

项 目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,080,176.85	3,030,321.88	-	-	619,699.72	863,770.72	6,593,969.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,080,176.85	3,030,321.88	-	-	619,699.72	863,770.72	6,593,969.17
三、本年增减变动金额	1,040,088.43	(1,026,059.16)	-	-	64,989.30	728,884.94	807,903.51
（一）净利润	-	-	-	-	-	1,001,891.93	1,001,891.93
（二）其他综合收益	-	14,029.27	-	-	-	-	14,029.27
上述（一）和（二）小计	-	14,029.27	-	-	-	1,001,891.93	1,015,921.20
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	64,989.30	(273,006.99)	(208,017.69)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	64,989.30	(64,989.30)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(208,017.69)	(208,017.69)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	1,040,088.43	(1,040,088.43)	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	1,040,088.43	(1,040,088.43)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,120,265.28	2,004,262.72	-	-	684,689.02	1,592,655.66	7,401,872.68

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

广东美的电器股份有限公司

财务报表附注

2011 年中报

编制单位：广东美的电器股份有限公司

单位：人民币千元

一、公司简介

广东美的电器股份有限公司（以下简称“本公司”），是于 1992 年 8 月 10 日在原广东美的电器企业集团基础上改组设立的股份有限公司，1993 年 9 月 7 日，本公司向社会公开发行股票并上市交易。

本公司的《企业法人营业执照》编号为 440000000020099。

本公司注册地及总部办公地址为：广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号。

本公司法定代表人为方洪波先生，控股股东为美的集团有限公司，最终控制人为何享健先生。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司的注册资本和股本总额为人民币 3,384,347.65 千元。

本公司属家用电器制造行业，主要产品包括空调器、空调压缩机、冰箱和洗衣机等。

本公司的经营范围是：家用电器、电机、通信设备及其零配件的生产、制造和销售，上述产品技术咨询、自制模具、设备、酒店管理，广告代理；销售：五金交电及电子产品，金属材料，建筑材料，化工产品（不含危险化学品），机械设备，百货；本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口；生产、加工：金属产品、塑料产品；科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；本企业的进料加工和“三来一补”（按[99]外经贸政审函字第 528 号文经营，以上项目不含许可经营项目）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则声明

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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；购买方作为合并对价发行的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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会

计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除符合资本化条件的外币专门借款及利息的汇兑差额应予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，由此产生的外币财务报表折算差额，并入资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表各项目采用交易发生日的即期汇率折算。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得

时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积 - 其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(4) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

3. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项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	本公司将单笔金额为5,000.00千元及以上的应收账款和单笔金额为500.00千元及以上其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合1：账龄组合	单项金额不重大的应收款项，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
组合2：合并报表范围内应收款项	合并报表范围内应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	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	经测试未发生减值，不需计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，以下同）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货分类

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、委托加工材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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。各类存货的取得在日常核算时以标准成本计价，期末调整为实际成本，各类存货的发出按照加权平均法计价；包装物和低值易耗品于领用时按一次摊销法核算。

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（或类别）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。

(十二) 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹

象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。

(十三) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
土地使用权	50	-	2
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业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。

2. 各类固定资产的折旧方法

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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5	4.75-2.71
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，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。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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额

低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、非专利技术 etc。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命(年)	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	平均年限法	
非专利技术	合同规定年限或受益年限	平均年限法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。说明使用寿命不确定的判断依据，每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序，以及针对该项无形资产的减值测试结果。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 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，主要包括模具、技术入门费等。长期待摊费用中的大型模具费用自发生月份起按预计可使用年限摊销；使用外国公司的技术所交纳的技术入门费和服务费自发生月份起在允许使用的期限内摊销；其他主要为管理网络、管理软件及其配套费用，按受益期限摊销。长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

资产负债表日，检查各项长期待摊费用项目预计带给企业经济利益的能力，若预计可收回金额低

于其账面价值或者不能使以后会计期间受益的，应缩短摊销期限或将该项目摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 预计负债

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

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

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。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(1) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

(2) 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

(二十二) 收入

1. 销售商品

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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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. 提供劳务

本公司为用户提供的修理、安装等服务，在完成劳务时确认收入。

3. 让渡资产使用权

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予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十五) 租赁

本公司涉及的租赁业务为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十六) 套期保值

本公司以主要原材料作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

1. 套期保值的确认

本公司对原材料进行的现金流量套期保值业务在满足下列条件时，确认为套期保值：

(1) 在套期开始时，本公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2. 套期保值的计量

套期工具以套期交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值为正数的套期工具确认为其他流动资产，公允价值为负数的套期工具确认为其他流动负债。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照套期工具自套期开始的累计利得或损失和套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额中较低者确定。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3) 原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损

益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

3. 套期工具公允价值确定方法

对存在活跃市场的套期工具，采用活跃市场的报价确认其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

对不存在活跃市场的套期工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 套期有效性评价方法

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值或现金流量变动比率来确定套期有效性。当满足下列两个条件时，确认套期高度有效。

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期项目引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 套期的实际抵销结果在 80%-125% 的范围内。

(二十七) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(二十八) 会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

(二十九) 前期会计政策差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	产品或劳务销售收入	17%	
营业税	营业收入	5%	
城市维护建设税	增值税、营业税额	5%、7%	
教育费附加	增值税、营业税额	5%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	(1) (2)
广东美芝制冷设备有限公司	15%	(3)
广东美芝精密制造有限公司	15%	(4)
广东美的商用空调设备有限公司	25%	(1) (2)
广东美的暖通设备有限公司	25%	(1) (2)
安徽美芝制冷设备有限公司	15%	(5)
广东美的制冷设备有限公司	15%	(6)
美的集团武汉制冷设备有限公司	12%	(7)
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	12.5%	(8)
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	15%	(9)
广州华凌空调设备有限公司	15%	(10)
重庆美的通用制冷设备有限公司	15%	(11)
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	15%	(12)
合肥华凌股份有限公司	15%	(12)
中国雪柜实业有限公司	25%	(1) (2)
小天鹅（荆州）电器有限公司	25%	(1) (2)
无锡小天鹅股份有限公司	15%	(13)
无锡小天鹅通用电器有限公司	15%	(14)
无锡飞翎电子有限公司	15%	(15)

(1)从 1998 年度起，经佛山市顺德区地方税务局顺地税发（1999）072 号文批复，本公司及本公司之子公司以各法人主体作为独立纳税主体。

(2)根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》、2007 年 11 月 28 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和后续颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》、财税[2008]21 号《财政部 国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，本公司及下属子公司自 2008 年 1 月 1 日起除经批准的优惠税率外，均按 25%的税率作所得税纳税准备。

(3)2008 年 12 月 16 日，本公司控股子公司广东美芝制冷设备有限公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。本年按 15%税率作所得税纳税准备。

(4) 2009 年 11 月 10 日，本公司控股子公司广东美芝精密制造有限公司被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。本年按 15%税率作所得税纳税准备。

(5) 2010 年 11 月 5 日, 本公司控股子公司安徽美芝制冷设备有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

(6) 2008 年 12 月 16 日, 本公司控股子公司广东美的制冷设备有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

(7) 美的集团武汉制冷设备有限公司为外商投资生产型企业, 位于武汉市经济技术开发区, 享受“两免三减半”的税收优惠。本年度为第五个获利年度, 根据武汉市两税合一过渡期的税率政策, 本期按 12%税率作所得税纳税准备。

2008 年 12 月 30 日, 本公司控股子公司美的集团武汉制冷设备有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。

(8) 合肥美的荣事达电冰箱有限公司为外商投资生产型企业, 享受“两免三减半”税收优惠。本年为第五个获利年度, 本期按 12.5%税率作所得税纳税准备。

2008 年 12 月 29 日, 本公司控股子公司合肥美的荣事达电冰箱有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。

(9) 2008 年 11 月 19 日, 合肥荣事达洗衣设备制造有限公司被评为高新技术企业, 本期按 15%的税率作所得税纳税准备。

(10) 2009 年 11 月 10 日, 广州华凌空调设备有限公司被评为高新技术企业, 本期按 15%的税率作所得税纳税准备。

(11) 2008 年 12 月 30 日, 本公司控股子公司重庆美的通用制冷设备有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年, 本期按 15%的税率作所得税纳税准备。

(12) 2008 年 12 月 29 日, 合肥华凌股份有限公司和广东美的集团芜湖制冷设备有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

(13) 2009 年 3 月 4 日, 无锡小天鹅股份有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

(14) 2009 年 3 月 4 日, 无锡小天鹅股份有限公司下属无锡小天鹅通用电器有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

(15) 2009 年 5 月, 无锡小天鹅股份有限公司下属无锡飞翎电子有限公司被认定为高新技术企业, 取得《高新技术企业证书》, 有效期为三年。本期按 15%税率作所得税纳税准备。

根据相关规定, 企业获得高新技术企业后三年内, 执行 15%所得税税率(根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》, 原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业, 新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税及分配给公众股的现金股利中所含个人所得税由本公司代为扣缴。

四、企业合并及合并财务报表(金额单位: 人民币千元)

(一) 子公司情况

1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	控股子公司	芜湖市	空调制造	USD 6,928.00	方洪波	电器产品生产、销售
广东美的商用空调设备有限公司	控股子公司	佛山市	空调制造	RMB 660,000.00	方洪波	商用空调生产、销售
美的集团武汉制冷设备有限公司	控股子公司	武汉市	空调制造	USD 8,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	控股子公司	合肥市	电冰箱制造	USD 92,109.87	王建国	电器产品生产、销售
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	控股子公司	合肥市	洗衣机制造	USD 135,520.00	方洪波	电器产品生产、销售
合肥荣事达美的电器营销有限公司	控股子公司	合肥市	冰箱洗衣机销售	RMB 5,000.00	方洪波	电器产品销售
合肥华凌股份有限公司	控股子公司	合肥市	电冰箱制造	RMB 91,200.00	王建国	电器产品生产、销售
广州华凌空调设备有限公司	控股子公司	广州市	空调制造	RMB 437,575.60	陆剑峰	电器产品生产、销售
中国雪柜实业有限公司	控股子公司的子公司	广州市	冰箱雪柜制造	USD 10,000.00	王建国	电器产品生产、销售
重庆美的通用制冷设备有限公司	控股子公司	重庆市	空调制造	USD 12,500.00	方洪波	商用空调生产、销售
美的集团电冰箱制造(合肥)有限公司	控股子公司	合肥市	电冰箱制造	RMB 30,000.00	方洪波	电器产品生产、销售

(续上表)

子公司名称	持股比例%		享有的表决权比例%	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	73.00	7.00	80.00	377,030.09	-	是
广东美的商用空调设备有限公司	73.00	7.00	80.00	706,043.17	-	是
美的集团武汉制冷设备有限公司	73.00	7.00	80.00	79,504.33	-	是
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	75.00	-	75.00	414,685.93	-	是
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	5.53	52.15	100.00	950,671.00	-	是
合肥荣事达美的电器营销有限公司	75.00	-	75.00	14,468.53	-	是
合肥华凌股份有限公司	75.00	25.00	100.00	118,195.11	-	是
广州华凌空调设备有限公司	90.00	10.00	100.00	151,939.19	-	是
中国雪柜实业有限公司	-	95.00	95.00	70,846.46	-	是
重庆美的通用制冷设备有限公司	30.00	25.00	55.00	65,814.66	-	是
美的集团电冰箱制造(合肥)有限公司	55.00	-	55.00	16,500.00	-	是

(续上表)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	有限责任公司	70490853-5	144,831.68	-
广东美的商用空调设备有限公司	有限责任公司	71482086-0	181,926.17	-
美的集团武汉制冷设备有限公司	有限责任公司	75817991-3	108,103.08	-
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	有限责任公司	14906759-6	397,611.27	-
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	有限责任公司	14906761-7	-	-
合肥荣事达美的电器营销有限公司	有限责任公司	77110982-1	314.30	-
合肥华凌股份有限公司	股份有限公司	61031550-1	-	-
广州华凌空调设备有限公司	有限责任公司	61878680-X	-	-
中国雪柜实业有限公司	有限责任公司	61841272-8	4,456.32	-
重庆美的通用制冷设备有限公司	有限责任公司	76268641-6	81,342.58	-
美的集团电冰箱制造(合肥)有限公司	有限责任公司	78305580-8	13,500.00	-

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
广东美芝制冷设备有限公司	控股子公司	佛山市	压缩机制造	USD 55,270.00	方洪波	压缩机生产、安装
芜湖乐祥电器有限公司	控股子公司的子公司	芜湖市	空调制造	RMB 20,000.00	方洪波	家用电器生产
无锡小天鹅股份有限公司	控股子公司	无锡市	电器机械制造	RMB 632,487.76	方洪波	电器机械及器材生产、销售
江苏小天鹅营销有限责任公司	控股子公司的子公司	无锡市	家用电器制造	RMB 419,500.00	柴新建	家用电器销售
无锡飞翎电子有限公司	控股子公司的子公司	无锡市	电子产品生产	USD 3,624.60	柴新建	新型电子元器件生产开发
无锡小天鹅进出口有限责任公司	控股子公司的子公司	无锡市	电器机械制造	RMB 65,000.00	柴新建	机电产品进出口
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	控股子公司的子公司	无锡市	家用电器制造	RMB 49,679.50	柴新建	生产商用洗涤烘干衣机
无锡美天冰箱销售有限公司	控股子公司的子公司	无锡市	家用电器制造	USD 4,000.00	方洪波	销售冰箱
无锡小天鹅通用电器有限公司	控股子公司的子公司	无锡市	家用电器制造	RMB 28,000.00	柴新建	生产洗衣机干衣机
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	控股子公司的子公司	无锡市	电器机械制造	RMB 5,000.00	柴新建	驱动和控制技术开发
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	控股子公司的子公司	荆州市	家用电器制造	RMB 11,070.20	柴新建	生产洗衣机
小天鹅(荆州)电器有限公司	控股子公司	荆州市	家用电器制造	RMB 850,000.00	方洪波	生产电冰箱冷柜

(续上表)

子公司名称	持股比例%		享有的表决权比例%	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
广东美芝制冷设备有限公司	60.00	-	60.00	89,787.77	-	是
芜湖乐祥电器有限公司	-	80.00	100.00	33,801.46	-	是
无锡小天鹅股份有限公司	34.20	4.88	39.08	2,562,984.38	-	是
江苏小天鹅营销有限责任公司	-	38.94	99.64	417,550.00	-	是
无锡飞翔电子有限公司	-	55.53	100.00	19,620.00	-	是
无锡小天鹅进出口有限责任公司	-	34.57	88.46	57,500.00	-	是
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	-	39.04	99.91	37,259.60	-	是
无锡美天冰箱销售有限公司	-	39.08	100.00	24,840.00	-	是
无锡小天鹅通用电器有限公司	-	27.36	70.00	19,600.00	-	是
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	-	39.08	100.00	4,500.00	-	是
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	-	39.08	100.00	11,869.40	-	是
小天鹅(荆州)电器有限公司	97.12	2.88	100.00	863,239.03	-	是

(续上表)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广东美芝制冷设备有限公司	有限责任公司	61741137-9	558,944.29	-
芜湖乐祥电器有限公司	有限责任公司	73003225-8	-	-
无锡小天鹅股份有限公司	股份有限公司	70404676-0	1,946,930.88	-
江苏小天鹅营销有限责任公司	有限责任公司	73330538-9	-	-
无锡飞翔电子有限公司	有限责任公司	74815875-6	-	-
无锡小天鹅进出口有限责任公司	有限责任公司	13600714-8	-	-
无锡小天鹅华印电器有限公司	有限责任公司	60792297-6	-	-
无锡小天鹅洗涤机械有限公司	有限责任公司	60792331-1	-	-
无锡美天冰箱销售有限公司	有限责任公司	14075418-9	-	-
无锡小天鹅通用电器有限公司	有限责任公司	76355342-0	-	-
无锡小天鹅驱动和控制技术开发有限公司	有限责任公司	795385396-6	-	-
小天鹅(荆州)三金电器有限公司	有限责任公司	72614223-5	-	-
小天鹅(荆州)电器有限公司	有限责任公司	70696333-5	-	-

3、其他子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
广东美的制冷设备有限公司	控股子公司	佛山市	空调制造	RMB 854,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
广东美芝精密制造有限公司	控股子公司	佛山市	压缩机制造	USD 7,740.00	方洪波	压缩机生产、销售
佛山市美的材料供应有限公司	控股子公司	佛山市	材料购销	RMB 60,000.00	蔡其武	金属材料加工、销售
美的电器(BVI)有限公司	控股子公司	英属维尔京群岛	投资	USD 33,000.00	-	进出口贸易、海外投资
美的制冷(香港)有限公司	控股子公司的子公司	香港	投资及贸易	HKD 10.00	-	进出口贸易
广东美的楼宇科技有限公司	控股子公司	佛山市	IT技术研发	RMB 18,000.00	邓奕威	IT产品制造、销售、咨询
佛山市美的空调工业投资有限公司	控股子公司	佛山市	投资	RMB 23,200.00	方洪波	空调制造业投资
广东美的暖通设备有限公司	控股子公司	佛山市	空调等设备制造与安装	RMB 100,000.00	方洪波	空调采暖通风等设备制造与安装
北京市美的中央空调销售有限公司	控股子公司的子公司	北京市	空调销售	RMB 3,000.00	王峰	中央空调销售
广东美的集团芜湖物业管理有限责任公司	控股子公司	芜湖市	物业管理	RMB 20,000.00	方洪波	工业厂房投资、管理
佛山市顺德区博文投资有限公司	控股子公司	佛山市	实业投资	RMB 10,000.00	季飞德	实业投资
广东美的自控科技有限公司	控股子公司的子公司	广州市	IT产品销售	RMB 5,000.00	邓奕威	IT产品开发、销售
Titoni Investments Development Ltd	控股子公司的子公司	香港	实业投资	USD 10.00	-	实业投资
美的空调(美国)有限公司	控股子公司的子公司	新泽西	空调销售	USD 10.00	-	无限制
美的美洲(加拿大)有限公司	控股子公司的子公司	万锦市	空调销售	CAD 0.10	-	进出口贸易
美的欧洲有限公司	控股子公司的子公司	杜塞尔多夫	空调销售	EUR 250.00	-	进出口贸易
美的空调(中东)有限公司	控股子公司的子公司	迪拜	空调销售	AED 1,000.00	-	进出口贸易
美的空调(意大利)有限公司	控股子公司的子公司	米兰	空调销售	EUR 99.00	-	进出口贸易
美的制冷设备(越南)有限公司	控股子公司的子公司	槟吉县	空调制造	USD 8,000.00	-	家电产品加工, 生产
安徽美芝制冷设备有限公司	控股子公司	合肥市	压缩机制造	RMB325,000.00	方洪波	压缩机生产、销售
合肥美的洗衣设备制造有限公司	控股子公司的子公司	合肥市	洗衣机制造	RMB 20,000.00	方洪波	电器产品生产、销售
美的电器(新加坡)贸易有限公司	控股子公司的子公司	新加坡	空调销售	SGD 700.00	-	进出口贸易

(续上表)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	主要经营范围
佛山市美的开利制冷设备有限公司	控股子公司的子公司	佛山市	空调制造	RMB 200,000.00	方洪波	家用及轻型商用空调制造
美的空调(法国)有限公司	控股子公司的子公司	巴黎	空调销售	EUR 100.00	—	进出口贸易
美的空调(西班牙)有限公司	控股子公司的子公司	马德里	空调销售	EUR 3.01	—	进出口贸易
美的空调(墨西哥)有限公司	控股子公司的子公司	墨西哥城	空调销售	MXP 3.04	—	进出口贸易
邯郸美的制冷设备有限公司	控股子公司的子公司	邯郸市	空调销售	RMB 80,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
芜湖美智空调设备有限公司	控股子公司的子公司	芜湖市	空调制造	RMB 810,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
合肥市美的材料供应有限公司	控股子公司	合肥市	材料购销	RMB 130,000.00	蔡其武	金属材料加工、销售
美的电器(荷兰)有限公司	控股子公司的子公司	阿姆斯特丹	空调销售	EUR 20.00	—	进出口贸易
广州美的华凌冰箱有限公司	控股子公司	广州市	电冰箱制造	RMB 560,000.00	方洪波	电器产品生产、销售
广州华凌制冷设备有限公司	控股子公司的子公司	广州市	空调制造	RMB 640,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
安徽美芝压缩机有限公司	控股子公司	合肥市	压缩机制造	RMB 50,000.00	方洪波	压缩机生产、销售
合肥美的暖通设备有限公司	控股子公司	合肥市	空调制造	RMB 460,000.00	方洪波	商用空调生产、销售
安徽美芝精密制造有限公司	控股子公司	芜湖市	压缩机制造	RMB 842,105.26	方洪波	压缩机生产、销售
安徽美智空调设备销售有限公司	控股子公司的子公司	芜湖市	家电销售	RMB 500.00	李国林	制冷设备销售
宁波美的联合物资供应有限公司	控股子公司	宁波市	材料购销	RMB 50,000.00	蔡其武	金属材料加工、销售
安徽美芝压缩机销售有限公司	控股子公司	芜湖市	家电销售、服务	RMB 100,000.00	方洪波	压缩机销售
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	控股子公司	芜湖市	空调制造	RMB 50,000.00	张赵锋	制冷设备生产、销售
重庆美的制冷设备有限公司	控股子公司	重庆市	空调制造	RMB 50,000.00	方洪波	制冷设备生产、销售
小天鹅国际(新加坡)有限公司	控股子公司的子公司	新加坡	投资	USD 5,000.00	—	投资
天津小天鹅洗衣机有限公司	控股子公司的子公司	天津市	电器机械制造	RMB 200,000.00	方洪波	电器机械及器材生产、销售
美的波兰有限责任公司	控股子公司的子公司	波兰华沙	家电销售	USD 43.00	刘敏	进出口贸易
美的拉丁美洲公司	控股子公司的子公司	迈阿密	家电销售	USD 0.1	岑江	进出口贸易

(续上表)

子公司名称	持股比例%		享有的表决权比例%	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
广东美的制冷设备有限公司	73.00	7.00	80.00	819,091.81	-	是
广东美芝精密制造有限公司	60.00	-	60.00	38,437.80	-	是
佛山市美的材料供应有限公司	90.00	10.00	100.00	60,000.00	-	是
美的电器(BVI)有限公司	100.00	-	100.00	236,542.62	-	是
美的制冷(香港)有限公司	-	100.00	100.00	HKD 10.00	-	是
广东美的楼宇科技有限公司	90.00	10.00	100.00	18,000.00	-	是
佛山市美的空调工业投资有限公司	100.00	-	100.00	36,061.94	-	是
广东美的暖通设备有限公司	90.00	10.00	100.00	100,000.00	-	是
北京市美的中央空调销售有限公司	-	80.00	100.00	3,000.00	-	是
广东美的集团芜湖物业建设管理有限责任公司	80.00	20.00	100.00	20,000.00	-	是
佛山市顺德区博文投资有限公司	100.00	-	100.00	10,000.00	-	是
广东美的自控科技有限公司	-	100.00	100.00	5,000.00	-	是
Titoni Investments Development Ltd	-	100.00	100.00	USD 10.00	-	是
美的空调(美国)有限公司	-	100.00	100.00	USD 10.00	-	是
美的美洲(加拿大)有限公司	-	100.00	100.00	CAD0.10	-	是
美的欧洲有限公司	-	100.00	100.00	EUR 250.00	-	是
美的空调(中东)有限公司	-	100.00	100.00	AED1,000.00	-	是
美的空调(意大利)有限公司	-	100.00	100.00	EUR 99.00	-	是
美的制冷设备(越南)有限公司	-	100.00	100.00	USD 8,000.00	-	是
安徽美芝制冷设备有限公司	95.00	-	95.00	308,750.00	-	是
合肥美的洗衣设备制造有限公司	-	100.00	100.00	20,000.00	-	是
美的电器(新加坡)贸易有限公司	-	100.00	100.00	SGD 700.00	-	是

(续上表)

子公司名称	持股比例%		享有的表决权比例%	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
佛山市美的开利制冷设备有限公司	60.00	-	60.00	200,000.00	-	是
美的空调(法国)有限公司	-	100.00	100.00	EUR 100.00	-	是
美的空调(西班牙)有限公司	-	100.00	100.00	EUR 3.01	-	是
美的空调(墨西哥)有限公司	-	100.00	100.00	MXP 3.04	-	是
邯郸美的制冷设备有限公司	-	100.00	100.00	80,000.00	-	是
芜湖美智空调设备有限公司	87.65	12.35	100.00	810,000.00	-	是
合肥市美的材料供应有限公司	90.00	10.00	100.00	130,000.00	-	是
美的电器(荷兰)有限公司	-	100.00	100.00	EUR 20.00	-	是
广州美的华凌冰箱有限公司	75.00	25.00	100.00	560,000.00	-	是
广州华凌制冷设备有限公司	51.56	48.44	100.00	640,000.00	-	是
安徽美芝压缩机有限公司	95.00	5.00	100.00	50,000.00	-	是

(续上表)

子公司名称	持股比例%		享有的表决权比例%	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
合肥美的暖通设备有限公司	96.74	3.26	100.00	460,000.00	-	是
安徽美芝精密制造有限公司	95.00	5.00	100.00	842,105.26	-	是
安徽美智空调设备销售有限公司	-	100.00	100.00	500.00	-	是
宁波美的联合物资供应有限公司	100.00	-	100.00	50,000.00	-	是
安徽美芝压缩机销售有限公司	95.00	5.00	100.00	100,000.00	-	是
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	95.00	5.00	100.00	50,000.00	-	是
重庆美的制冷设备有限公司	95.00	5.00	100.00	50,000.00	-	是
小天鹅国际(新加坡)有限公司	-	39.08	100.00	33,113.50	-	是
天津小天鹅洗衣机有限公司	-	39.08	100.00	200,000.00	-	是
美的波兰有限责任公司	-	100.00	100.00	USD 43.00	-	是
美的拉丁美洲公司	-	100.00	100.00	USD 0.1	-	是

(续上表)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广东美的制冷设备有限公司	有限责任公司	72547107-X	332,104.15	-
广东美芝精密制造有限公司	有限责任公司	76157878-X	193,162.38	-
佛山市美的材料供应有限公司	有限责任公司	77309451-2	-	-
美的电器(BVI)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的制冷(香港)有限公司	有限责任公司	-	-	-
广东美的楼宇科技有限公司	有限责任公司	77621415-3	-	-
佛山市美的空调工业投资有限公司	有限责任公司	72648929-8	-	-
广东美的暖通设备有限公司	有限责任公司	78115339-1	-	-
北京市美的中央空调销售有限公司	有限责任公司	78170833-4	-	-
广东美的集团芜湖物业建设管理有限责任公司	有限责任公司	71996411-8	-	-
佛山市顺德区博文投资有限公司	有限责任公司	79779564-7	-	-
广东美的自控科技有限公司	有限责任公司	66403372-9	-	-
Titoni Investments Development Ltd	有限责任公司	-	-	-
美的空调(美国)有限公司	有限责任公司	-	-	-

(续上表)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
美的美洲(加拿大)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的欧洲有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的空调(中东)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的空调(意大利)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的制冷设备(越南)有限公司	有限责任公司	-	-	-
安徽美芝制冷设备有限公司	有限责任公司	67094034-1	14,218.94	-
合肥美的洗衣设备制造有限公司	有限责任公司	67423819-7	-	-
美的电器(新加坡)贸易有限公司	有限责任公司	-	-	-
佛山市美的开利制冷设备有限公司	有限责任公司	67711187-X	102,167.77	-
美的空调(法国)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的空调(西班牙)有限公司	有限责任公司	-	-	-
美的空调(墨西哥)有限公司	有限责任公司	-	-	-
邯郸美的制冷设备有限公司	有限责任公司	67468889-2	-	-
芜湖美智空调设备有限公司	有限责任公司	55458322-8	-	-
合肥市美的材料供应有限公司	有限责任公司	55183611-1	-	-

(续上表)

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
美的电器(荷兰)有限公司	有限责任公司	-	-	-
广州美的华凌冰箱有限公司	有限责任公司	55665899-1	-	-
广州华凌制冷设备有限公司	有限责任公司	55665902-X	-	-
安徽美芝压缩机有限公司	有限责任公司	55783543-5	-	-
合肥美的暖通设备有限公司	有限责任公司	56341004-6	-	-
安徽美芝精密制造有限公司	有限责任公司	56342212-7	-	-
安徽美智空调设备销售有限公司	有限责任公司	56752694-3	-	-
宁波美的联合物资供应有限公司	有限责任公司	56701636-1	-	-
安徽美芝压缩机销售有限公司	有限责任公司	57178941-2	-	-
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	有限责任公司	57440089-8	-	-
重庆美的制冷设备有限公司	有限责任公司	57617501-4	-	-
小天鹅国际(新加坡)有限公司	有限责任公司	-	-	-
天津小天鹅洗衣机有限公司	有限责任公司	57230359-2	-	-
美的波兰有限责任公司	有限责任公司	-	-	-
美的拉丁美洲公司	有限责任公司	-	-	-

(二) 报告期内合并范围的变化

1、新纳入合并范围的公司

公司名称	变更原因	期末净资产	本年净利润	备注
安徽美智空调设备销售有限公司	新设	500.00	-	
宁波美的联合物资供应有限公司	新设	63,355.33	13,355.33	
安徽美芝压缩机销售有限公司	新设	105,236.57	5,236.57	
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	新设	45,980.62	(4,019.38)	
重庆美的制冷设备有限公司	新设	49,999.99	(0.01)	
美的拉丁美洲公司	新设	857.28	(382.39)	
美的波兰有限责任公司	新设	258.24	(37.53)	
天津小天鹅洗衣机有限公司	新设	199,994.23	(5.77)	

(1) 2011年1月,本公司的控股子公司芜湖美智空调设备有限公司出资设立安徽美智空调设备销售有限公司,芜湖美智空调设备有限公司持有新设公司100%股权。

(2) 2011年1月,本公司出资设立宁波美的联合物资供应有限公司,本公司持有新设公司100%股权。

(3) 2011年4月,本公司与佛山市美的空调工业投资有限公司共同出资设立安徽美芝压缩机销售有限公司。其中,本公司持有新设公司95%股权,佛山市美的空调工业投资有限公司持有新设公司5%股权。

(4) 2011年4月,本公司与佛山市美的空调工业投资有限公司共同出资设立芜湖小天鹅制冷设备有限公司。其中,本公司持有新设公司95%股权,佛山市美的空调工业投资有限公司持有新设公司5%股权。

(5) 2011年5月,本公司与佛山市美的空调工业投资有限公司共同出资设立重庆美的制冷设备有限公司。其中,本公司持有新设公司95%股权,佛山市美的空调工业投资有限公司持有新设公司5%

股权。

(6) 2009 年 3 月, 本公司的控股子公司美的电器(新加坡)贸易有限公司出资设立美的拉丁美洲公司, 美的电器(新加坡)贸易有限公司持有新设公司 100% 股权。新公司一直没有具体经营业务, 本期将其纳入合并范围。

(7) 2010 年 9 月, 本公司的控股子公司美的电器(荷兰)有限公司出资设立美的波兰有限责任公司, 美的电器(荷兰)有限公司持有新设公司 100% 股权。新公司一直没有具体经营业务, 本期将其纳入合并范围。

2、不再纳入合并范围的公司

公司名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润	备注
无锡小天鹅华印电器有限公司	出售	57,468.72	-	

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本报告期合并财务报表中所包含的境外经营实体主要财务报表项目的折算汇率为: 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, 即 1 美元=6.4716 元人民币。所有者权益项目(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。损益表和现金流量表采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算, 即 1 美元=6.5293 元人民币。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			年初账面余额			
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币	
现金	RMB	474.00	1.0000	473.77	395.97	1.0000	395.97
	USD	1.09	6.4716	7.05	-	6.6227	-
	JPY	1,975.00	0.0802	158.48	4,593.68	0.0813	373.47
	HKD	-	0.8316	-	-	0.8509	-
	VND	162,896.09	0.0003	51.13	236,132.95	0.0003	70.84
小计		165,346.18		690.43		840.28	
银行存款	RMB	7,945,604.36	1.0000	7,945,604.36	3,750,007.43	1.0000	3,750,007.43
	USD	86,574.09	6.4716	560,272.90	102,000.36	6.6227	675,517.76
	JPY	0.00	0.0802	0.00	1.77	0.0813	0.14
	HKD	30,655.38	0.8316	25,493.63	594.21	0.8509	505.61
	EUR	8,030.09	9.3612	75,171.30	7,244.69	8.8065	63,800.35
	VND	59,150,109.68	0.0003	18,566.10	85,199,916.35	0.0003	25,559.97
	PESO	19,031.99	0.5466	10,403.62	-		-
	SGD	148.69	5.2443	779.75	54.97	5.1119	281.01
小计		67,240,154.28		8,636,291.66		4,515,672.27	
其他货币资金	RMB	4,534,875.82	1.0000	4,534,875.82	1,286,173.73	1.0000	1,286,173.73
小计		4,534,875.82		4,534,875.82		1,286,173.73	
合计				13,171,857.91		5,802,686.28	

本报告期不存在冻结, 或有潜在收回风险的款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止, 银行存款中存放于美的集团财务有限公司的款项为人民币 2,151,125.05 千元。

其他货币资金年末余额主要为银行承兑汇票保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融工具	152,330.19	150,165.90

衍生金融工具期末余额系尚未交割的远期外汇合约所产生的公允价值变动收益。

(三) 应收票据

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	12,384,978.34	3,871,019.54

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别分析列示如下：

类 别	期末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	11,266,978.95	100.00	570,369.47	5.06	10,696,609.48
组合2：合并报表范围内应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	11,266,978.95	100.00	570,369.47	5.06	10,696,609.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	11,266,978.95	100.00	570,369.47	5.06	10,696,609.48
类 别	年初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	4,687,947.77	100.00	245,821.97	5.24	4,442,125.80
组合2：合并报表范围内应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	4,687,947.77	100.00	245,821.97	5.24	4,442,125.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	4,687,947.77	100.00	245,821.97	5.24	4,442,125.80

其中，外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
USD	956,999.92	6.4716	6,193,320.68	468,132.53	6.6227	3,100,301.30
JPY	36,225.70	0.0802	2,906.86	1,893,235.63	0.0813	153,920.06
EUR	35,927.47	9.3612	336,324.23	20,473.56	8.8065	180,300.43
VND	375,608,863.74	0.0003	117,896.51	154,354,062.42	0.0003	46,306.22
合计			6,650,448.28			3,480,828.01

(2) 应收账款的账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	净额
1年以内(含1年,下同)	11,256,944.77	99.91	567,477.51	10,689,467.26
1-2年	3,454.08	0.03	363.58	3,090.50
2-3年	4,037.57	0.04	1,211.27	2,826.30
3年以上	2,542.53	0.02	1,317.11	1,225.42
合计	11,266,978.95	100.00	570,369.47	10,696,609.48
账龄结构	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	净额
1年以内(含1年,下同)	4,660,436.07	99.41	235,881.33	4,424,554.74
1-2年	14,471.84	0.31	1,604.38	12,867.46
2-3年	6,505.60	0.14	1,806.53	4,699.07
3年以上	6,534.26	0.14	6,529.73	4.53
合计	4,687,947.77	100.00	245,821.97	4,442,125.80

(3) 本报告期应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。其他关联方款项详见附注七 (三) 所述。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下：

客户名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	1,277,398.75	一年以内	11.33
第二名	非关联方	429,344.46	一年以内	3.81
第三名	非关联方	210,317.78	一年以内	1.87
第四名	非关联方	152,789.13	一年以内	1.36
第五名	非关联方	148,404.19	一年以内	1.32
合计		2,218,254.31		19.69

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末账面余额	比例%	年初账面余额	比例%
1年以内	2,984,730.20	100.00	2,544,402.55	100.00
合计	2,984,730.20	100.00	2,544,402.55	100.00

(2) 本报告期预付款项期末余额较年初余额大幅增加，主要系预付材料款及工程设备款增加所致。

(3) 期末预付款项前五名单位列示如下：

客户名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	234,582.31	7.86	一年以内	材料款未结算
第二名	非关联方	156,152.02	5.23	一年以内	材料款未结算
第三名	非关联方	145,703.47	4.88	一年以内	广告费未结算
第四名	非关联方	119,690.91	4.01	一年以内	材料款未结算
第五名	非关联方	74,258.97	2.49	一年以内	土地款未结算
合计		730,387.68	24.47		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	459,844.13	100.00	12,475.78	2.71	447,368.35
组合2：合并报表范围内其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	459,844.13	100.00	12,475.78	2.71	447,368.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	459,844.13	100.00	12,475.78	2.71	447,368.35
类别	年初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	483,196.73	100.00	15,064.02	3.12	468,132.71
组合2：合并报表范围内其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	483,196.73	100.00	15,064.02	3.12	468,132.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	483,196.73	100.00	15,064.02	3.12	468,132.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	444,147.29	96.59	7,041.08	437,106.21
1-2年	4,646.74	1.01	464.67	4,182.07
2-3年	4,473.17	0.97	1,341.95	3,131.22
3年以上	6,576.93	1.43	3,628.08	2,948.85
合计	459,844.13	100.00	12,475.78	447,368.35
账龄	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	净额
1年以内(含1年)	459,638.55	95.12	5,326.34	454,312.21
1-2年	5,256.71	1.09	525.67	4,731.04
2-3年	7,130.22	1.48	1,426.04	5,704.18
3年以上	11,171.25	2.31	7,785.97	3,385.28
合计	483,196.73	100.00	15,064.02	468,132.71

(2) 本报告期其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款前五名客户余额列示如下：

客户名称	款项内容	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	出口退税款	非关联方	242,803.31	一年以内	52.80
第二名	出口退税款	非关联方	47,165.35	一年以内	10.26
第三名	往来款	非关联方	5,886.56	一年以内	1.28
第四名	股权转让款	非关联方	4,790.44	一年以内	1.04
第五名	往来款	非关联方	3,738.15	一年以内	0.81
合计			304,383.81		66.19

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下：

存货种类	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,773,145.38	2,278.55	2,770,866.83	2,149,206.27	4,476.69	2,144,729.58
委托加工材料	38,410.26	-	38,410.26	184,678.51	-	184,678.51
低值易耗品	1,284.07	-	1,284.07	65,828.92	-	65,828.92
在产品	625,618.05	244.43	625,373.62	571,149.40	532.79	570,616.61
库存商品	4,774,811.31	25,041.66	4,749,769.65	7,498,700.39	28,305.34	7,470,395.05
合计	8,213,269.07	27,564.64	8,185,704.43	10,469,563.49	33,314.82	10,436,248.67

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,476.69	-	-	2,198.14	2,278.55
低值易耗品	-	-	-	-	-
在产品	532.79	-	288.36	-	244.43
库存商品	28,305.34	-	612.40	2,651.28	25,041.66
合计	33,314.82	-	900.76	4,849.42	27,564.64

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	计提存货跌价准备的依据本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存
原材料	成本与可变现净值孰低计量	成本低于可变现净值	-
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	成本低于可变现净值	0.01%

(八) 其他流动资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
待摊费用	279,460.55	252,902.93
套期工具	-	20,044.30
套期保证金	-	29,070.47
合计	279,460.55	302,017.70

(九) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	322.22	312.82
减:可供出售金融资产减值准备	-	-
净 额	322.22	312.82

可供出售金融资产系本公司控股子公司无锡小天鹅股份有限公司所持有的股票。

(十) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
美的集团财务有限公司	40.00	40.00	2,840,644.78	2,328,696.22	511,948.56	43,956.98	8,496.98
金鹰基金管理有限公司	20.00	20.00	223,765.42	19,473.19	204,292.23	71,546.22	18,081.95
马来西亚合资公司 (SEE)	51.00	51.00	68,359.81	66,283.23	2,076.58	67,349.87	516.02
Midea Do Brasil AR Condicionado S.A. (巴西)	40.00	40.00	638,839.62	418,904.23	219,935.39	690,730.71	46,973.43
MIDEA ELECTRIC TRADING THAILAND CO LTD	49.00	49.00	13,673.40	3,969.92	9,703.48	8,404.78	(542.68)
PT.MIDEA PLANET INDONESIA	51.00	51.00	38,570.31	35,573.52	2,996.79	30,781.61	(2,914.67)
广州安泰达物流股份公司	20.00	20.00	28,794.53	10,950.28	17,844.25	7,550.64	(794.68)
博西威家用电器有限公司	40.00	40.00	531,942.99	276,217.49	255,725.50	426,615.72	(2,297.84)
Misr Refrigeration And Air Conditioning Manufacturing Co.	32.50	32.50	960,201.96	526,202.94	433,999.02	712,914.86	64,669.62

1. 本公司对马来西亚合资公司财务和经营无决策权与实质控制权，未将其纳入合并财务报表范围；
2. 本公司对 PT.MIDEA PLANET INDONESIA 财务和经营无决策权与实质控制权，未将其纳入合并财务报表范围；

(十一) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资额	年初账面余额	本期增减额	期末账面余额
美的集团财务有限公司	权益法	200,000.00	201,380.63	3,398.79	204,779.42
金鹰基金管理有限公司	权益法	50,000.00	7,242.06	33,616.39	40,858.45
马来西亚合资公司 (SEE)	权益法	7,186.32	309.94	460.51	770.45
Midea Do Brasil AR Condicionado S.A. (巴西)	权益法	5,778.21	58,514.20	11,935.80	70,450.00
广州安泰达物流股份公司	权益法	2,000.00	3,727.78	(158.94)	3,568.84
博西威家用电器有限公司	权益法	97,482.66	103,209.33	(919.13)	102,290.20
江苏商业银行	成本法	1,100.00	1,210.00	-	1,210.00
(马来西亚)密达奇小天鹅工业有限公司	成本法	4,224.74	4,224.74	-	4,224.74
荆州市商业银行股份有限公司	成本法	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00
内蒙古包头百货大楼股份有限公司	成本法	50.00	50.00	-	50.00
苏州人民商场	成本法	150.00	150.00	-	150.00
恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
PT.MIDEA PLANET INDONESIA	权益法	6,755.15	2,456.82	(1,575.26)	881.56
MIDEA ELECTRIC TRADING THAILAND CO LTD	权益法	5,282.32	5,248.05	(309.83)	4,938.22
Misr Refrigeration And Air Conditioning Manufacturing Co.	权益法	380,880.56	391,731.19	16,653.59	408,384.78
合 计		766,889.96	785,454.74	63,101.92	848,556.66

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
美的集团财务有限公司	40	40	-	-	-
金鹰基金管理有限公司	20	20	-	-	-
马来西亚合资公司(SEE)	51	51	-	-	-
Midea Do Brasil AR Condicionado S.A.(巴西)	40	40	-	-	-
广州安泰达物流股份公司	20	20	-	-	-
博西威家用电器有限公司	40	40	-	-	-
江苏商业银行	-	-	-	-	-
(马来西亚)密达奇小天鹅工业有限公司	-	-	4,224.74	-	-
荆州市商业银行股份有限公司	-	-	-	-	-
内蒙古包头百货大楼股份有限公司	-	-	-	-	-
苏州人民商场	-	-	-	-	30.00
恒泰保险经纪有限公司	-	-	-	-	-
PT.MIDEA PLANET INDONESIA	51	51	-	-	-
MIDEA ELECTRIC TRADING THAILAND CO LTD	49	49	-	-	-
Misr Refrigeration And Air Conditioning Manufacturing Co.	32.5	32.5	-	-	-
合计			4,224.74	-	30.00

(十二) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
投资性房地产原价合计	688,882.74	-	-	688,882.74
房屋、建筑物	597,828.22	-	-	597,828.22
土地使用权	91,054.52	-	-	91,054.52
投资性房地产累计摊销合计	183,477.99	17,746.72	-	201,224.71
房屋、建筑物	165,242.18	16,840.37	-	182,082.55
土地使用权	18,235.81	906.35	-	19,142.16
投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
投资性房地产账面价值合计	505,404.75	(17,746.72)	-	487,658.03
房屋、建筑物	432,586.04	(16,840.37)	-	415,745.67
土地使用权	72,818.71	(906.35)	-	71,912.36

(2) 本期计提的折旧和摊销额为人民币 17,746.71 千元。

(3) 本公司期末投资性房地产的可收回金额不低于其账面价值, 毋需计提减值准备。

(十三) 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
固定资产原价合计	11,092,007.09	1,535,973.41		117,465.97	12,510,514.53
房屋及建筑物	4,041,031.73	567,055.23		28,856.14	4,579,230.82
机器设备	5,825,389.76	774,224.50		72,353.14	6,527,261.12
运输设备	157,772.98	41,594.65		3,568.42	195,799.21
电子设备及其他	1,067,812.62	153,099.03		12,688.27	1,208,223.38
		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	3,401,197.66	484,909.94		77,500.39	3,808,607.21
房屋及建筑物	836,842.03	127,270.30		23,074.87	941,037.46
机器设备	2,069,482.70	241,426.35		47,483.62	2,263,425.43
运输设备	70,897.29	12,527.75		2,570.52	80,854.52
电子设备及其他	423,975.64	103,685.54		4,371.38	523,289.80
固定资产净值合计	7,690,809.43	1,051,063.47		39,965.58	8,701,907.32
房屋及建筑物	3,204,189.70	439,784.93		5,781.27	3,638,193.36
机器设备	3,755,907.06	532,798.15		24,869.52	4,263,835.69
运输设备	86,875.69	29,066.90		997.90	114,944.69
电子设备及其他	643,836.98	49,413.49		8,316.89	684,933.58
固定资产减值准备合计	18,520.69	-		16.55	18,504.14
房屋及建筑物	12,452.69	-		-	12,452.69
机器设备	5,136.36	-		-	5,136.36
运输设备	-	-		-	-
电子设备及其他	931.64	-		16.55	915.09
固定资产净额合计	7,672,288.74	1,051,063.47		39,949.03	8,683,403.18
房屋及建筑物	3,191,737.01	439,784.93		5,781.27	3,625,740.67
机器设备	3,750,770.70	532,798.15		24,869.52	4,258,699.33
运输设备	86,875.69	29,066.90		997.90	114,944.69
电子设备及其他	642,905.34	49,413.49		8,300.34	684,018.49

本期计提的折旧额为人民币 484,909.94 千元。

本期在建工程转入固定资产的原价为人民币 739,084.06 千元。本期减少的固定资产主要是对部分固定资产报废处理所致。

(十四) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
林港工业区工程	1,136.75	-	1,136.75	35,152.57	-	35,152.57
制冷研发大楼	115,966.81	-	115,966.81	46,185.75	-	46,185.75
邯郸空调扩建工程	124,140.10	-	124,140.10	96,947.55	-	96,947.55
美芝压缩机工程	24,451.10	-	24,451.10	33,070.87	-	33,070.87
压缩机(安徽)项目	192,151.81	-	192,151.81	-	-	-
重庆中央空调扩能工程	99,054.11	-	99,054.11	56,053.60	-	56,053.60
合肥华凌冰箱扩建工程	29,069.57	-	29,069.57	32,147.67	-	32,147.67
小天鹅工业园	6,667.85	-	6,667.85	5,624.58	-	5,624.58
家用空调(芜湖)项目	56,912.86	-	56,912.86	200,371.43	-	200,371.43
家用空调(南沙)项目	178,271.96	-	178,271.96	52,693.40	-	52,693.40
中央空调(合肥)项目	142,990.39	-	142,990.39	2,520.00	-	2,520.00
冰箱(南沙)项目	1,843.63	-	1,843.63	80,566.48	-	80,566.48
冰箱(荆州)项目	220,899.68	-	220,899.68	197,548.82	-	197,548.82
其他工程	258,443.75	-	258,443.75	113,333.71	-	113,333.71
合计	1,452,000.37	-	1,452,000.37	952,216.43	-	952,216.43

其他工程中主要系新建房产项目、空调技改项目等。

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

项 目	林港工业区工程	制冷研发大楼	邯郸空调扩建工程	美芝压缩机 工程	压缩机(安徽)项目
资金来源	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹、募集
年初账面余额	35,152.57	46,185.75	96,947.55	33,070.87	-
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
本期增加额	2,814.42	69,781.06	27,192.55	33,429.77	192,151.81
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
本期转入固定资产数	36,830.24	-	-	42,049.54	-
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
其他减少数	-	-	-	-	-
期末账面余额	1,136.75	115,966.81	124,140.10	24,451.10	192,151.81
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净额	1,136.75	115,966.81	124,140.10	24,451.10	192,151.81

(续上表)

项 目	重庆中央空调扩能工程	家用空调(芜湖)项目	家用空调(南沙)项目	中央空调(合肥)项目	合肥冰箱扩建工程
资金来源	自筹	自筹、募集	自筹、募集	自筹、募集	自筹
年初账面余额	56,053.60	200,371.43	52,693.40	2,520.00	32,147.67
(其中:利息资本化	-	-	-	-	-
本期增加额	46,085.79	152,861.35	125,578.56	140,470.39	6,869.80
(其中:利息资本化	-	-	-	-	-
本期转入固定资产	3,085.28	296,319.92	-	-	9,947.90
(其中:利息资本化	-	-	-	-	-
其他减少数	-	-	-	-	-
期末账面余额	99,054.11	56,912.86	178,271.96	142,990.39	29,069.57
(其中:利息资本化	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净额	99,054.11	56,912.86	178,271.96	142,990.39	29,069.57

(续上表)

项 目	小天鹅工业园	冰箱(南沙)项目	冰箱(荆州)项目	其他工程	合计
资金来源	自筹	自筹、募集	自筹、募集	自筹	
年初账面余额	5,624.58	80,566.48	197,548.82	113,333.71	952,216.43
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
本期增加额	6,457.39	115,556.98	36,017.14	283,600.99	1,238,868.00
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
本期转入固定资产数	5,414.12	194,279.83	12,666.28	138,490.95	739,084.06
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
其他减少数	-	-	-	-	-
期末账面余额	6,667.85	1,843.63	220,899.68	258,443.75	1,452,000.37
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净额	6,667.85	1,843.63	220,899.68	258,443.75	1,452,000.37

(3) 本报告期在建工程期末余额较年初余额增加 52.49%，主要系非公开发行募集资金投资项目投入所致。

(4) 本公司年末在建工程的可收回金额不低于其账面价值，毋需计提减值准备。

(十五) 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
无形资产原价合计	1,739,321.73	159,155.41	4,051.40	1,894,425.74
土地使用权	1,688,060.25	134,987.86	3,850.00	1,819,198.11
非专利技术	49,482.15	-	-	49,482.15
其他	1,779.33	24,167.55	201.40	25,745.48
累计摊销合计	186,859.21	23,180.89	461.87	209,578.23
土地使用权	141,619.54	20,087.57	461.87	161,245.24
非专利技术	44,401.47	3,093.32	-	47,494.79
其他	838.20	-	-	838.20
无形资产减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
无形资产净额合计	1,552,462.52	135,974.52	3,589.53	1,684,847.51
土地使用权	1,546,440.71	114,900.29	3,388.13	1,657,952.87
非专利技术	5,080.68	(3,093.32)	-	1,987.36
其他	941.13	24,167.55	201.40	24,907.28

本期摊销额为人民币 23,180.89 千元。本公司期末无形资产的可收回金额不低于其账面价值，毋需计提减值准备。

(十六) 商誉

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
芜湖乐祥电器有限公司	4,817.20	-	-	4,817.20	-
广东美芝制冷设备有限公司	13,732.33	-	-	13,732.33	-
广东美的芜湖制冷设备有限公司	46,787.54	-	-	46,787.54	-
广东美的制冷设备有限公司	11,436.08	-	-	11,436.08	-
美的集团武汉制冷设备有限公司	10,160.73	-	-	10,160.73	-
广东美的商用空调设备有限公司	4,107.14	-	-	4,107.14	-
合肥荣事达电冰箱有限公司	5,259.68	-	-	5,259.68	-
合肥荣事达美的电器营销有限公司	7,710.02	-	-	7,710.02	-
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	34,373.76	-	-	34,373.76	-
重庆美的通用制冷设备有限公司	8,210.30	-	-	8,210.30	-
无锡小天鹅股份有限公司	1,326,932.45	-	-	1,326,932.45	-
合计	1,473,527.23	-	-	1,473,527.23	-

经测算，上述商誉的账面价值所对应的资产组或资产组组合没有发生减值的情形，毋需计提商誉减值准备。

(十七) 长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
模具	153,257.21	107,915.57	55,770.81	-	205,401.97
技术入门费	5,328.48	12,036.94	6,377.91	-	10,987.51
其他	116,367.13	96,250.53	43,952.14	2,379.28	166,286.24
合计	274,952.82	216,203.04	106,100.86	2,379.28	382,675.72

本报告期长期待摊费用期末余额较年初余额增加 39.18%，主要系模具增加引致所致。

(十八) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
待弥补亏损产生的递延所得税	125,209.21	26,221.84	89,740.27	22,435.07
资产减值准备产生的递延所得税	624,846.20	79,783.70	202,955.78	35,386.99
薪酬与辞退费用产生的递延所得税	414,792.33	70,784.87	140,266.93	25,983.83
预提费用产生的递延所得税	2,165,852.21	338,031.18	4,615,874.43	727,436.92
内部未实现利润产生的递延所得税	17,441.72	(327.43)	26,371.00	6,686.98
公允价值变动	31,919.39	5,431.40	-	-
预计负债产生的递延所得税	19,373.41	2,906.01	18,487.80	2,864.84
其他	12,136.36	1,820.46	21,169.89	4,048.43
合 计	3,411,570.83	524,652.03	5,114,866.10	824,843.06

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	163,106.14	37,690.62	369,595.68	62,900.36

(十九) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	260,885.99	364,306.58	29,357.66	12,989.66	582,845.25
二、存货跌价准备	33,314.82	-	900.76	4,849.42	27,564.64
三、长期股权投资减值准备	4,224.74	-	-	-	4,224.74
四、固定资产减值准备	18,520.69	-	-	16.55	18,504.14
合 计	316,946.24	364,306.58	30,258.42	17,855.63	633,138.77

(二十) 短期借款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	262,411.04	66,227.00
质押借款	97,074.00	9,039.36
担保借款	389,963.58	106,192.32
贸易融资	1,663,715.06	547,104.03
合 计	2,413,163.68	728,562.71

本公司控股子公司美的电器(BVI)有限公司以备用信用证为担保,取得汇丰银行短期借款 16,000 千美元。

本公司控股子公司美的制冷(香港)有限公司以备用信用证为担保,取得交通银行短期借款 44,118 千美元。

本公司控股子公司广东美的制冷设备有限公司以 15,000 千美元为质押保证金,由本公司控股子公司美的电器(新加坡)贸易有限公司取得花旗银行短期借款 15,000 千美元。

本报告期短期借款期末余额较年初余额增加 231.22%, 主要系贸易融资增加引致所致。

(二十一) 交易性金融负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
衍生金融工具	16,528.12	7,555.13

交易性金融负债年末余额系本公司运用远期外汇合约规避汇率波动风险而产生公允价值变动损失。

(二十二) 应付票据

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	14,412,294.04	5,699,506.26

本报告期应付票据期末余额较年初余额增加 152.87%，主要系自开银行承兑汇票增加所致。

(二十三) 应付账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	13,642,557.71	11,023,051.19

本报告期应付账款年末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；关联方应付账款及占应付账款总额的比例详见本附注七之（三）所述。

(二十四) 预收款项

项 目	期末账面余额	年初账面余额
预收款项	1,073,335.85	1,793,679.54

本报告期预收款项年末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东和其他关联方款项。

截至 2011 年 6 月 30 日止，预收款项年末余额中无一年以上的大额预收款项。

(二十五) 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	608,979.85	1,417,650.95	1,618,124.87	408,505.93
职工福利费	12,896.86	155,823.96	164,711.44	4,009.38
社会保险费	14,563.26	160,927.15	161,728.69	13,761.72
医疗保险费	2,989.88	37,306.44	37,580.16	2,716.16
基本养老保险费	9,009.86	109,314.12	108,539.68	9,784.30
失业保险费	890.78	7,782.20	8,020.24	652.74
工伤保险费	732.99	4,485.46	4,826.84	391.61
生育保险费	939.75	2,038.93	2,761.77	216.91
住房公积金	6,879.39	31,072.92	30,977.65	6,974.66
工会经费和职工教育经费	13,231.57	5,643.02	2,738.10	16,136.49
因解除劳动关系给予的补偿	121,944.41	2,131.38	9,596.81	114,478.98
其他	13,411.93	5,761.31	17,837.13	1,336.11
合 计	791,907.27	1,779,010.69	2,005,714.69	565,203.27

(二十六) 应交税费

项 目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	(578,231.79)	(1,289,257.38)
营业税	7,420.31	14,250.46
企业所得税	559,719.50	805,403.05
城建税	28,671.85	5,418.71
房产税	4,942.69	8,727.65
土地使用税	263.77	1,465.90
个人所得税	43,939.59	29,907.33
教育费附加	20,026.44	3,314.78
其他	14,409.92	3,560.97
合 计	101,162.28	(417,208.53)

本报告期应交税费期末余额较年初余额大幅增加，主要是 2011 年 6 月 30 日留抵的增值税进项税额较年初大幅减少所致。

(二十七) 应付股利

类别	期末账面余额	年初账面余额	原因说明
本公司股东	585.91	585.91	以前年度未支付股利
子公司股东	166,462.91	2,719.70	子公司未支付的股利
合 计	167,048.82	3,305.61	

(二十八) 其他应付款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	283,483.14	337,014.68

本报告期其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；关联方其他应付款及占其他应付款总额的比例详见本附注七之（三）所述。

截至 2011 年 06 月 30 日止，其他应付款期末余额中无一年以上的大额应付款项。

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
预提费用-促销费	948,397.38	376,251.72
-水电费	75,268.28	67,904.79
-销售返利	3,592,960.23	2,388,045.17
-安装维修费	2,858,042.26	1,697,796.59
-租金	51,990.16	29,725.75
-技术提成	34,490.45	32,203.75
-运输费	354,609.04	232,048.65
-其他	441,139.05	396,767.98
合 计	8,356,896.85	5,220,744.40

销售返利系根据与客户签订的相关销售协议及预计应支付的金额计提；安装维修费系按照已销售产品的数量及单台产品的安装维修费用计提；技术提成费系根据协议约定，按照销售收入的一定比例

计提。

(三十) 长期借款

	期末账面余额	年初账面余额
担保借款	326,610.70	393,809.39

本公司控股子公司美的电器(新加坡)贸易有限公司以备用信用证为担保,取得中国工商银行新加坡分行长期借款 30,000.00 千美元,其中 9,000.00 千美元将在本年内偿还。本公司控股子公司美的电器(BVI)贸易有限公司以备用信用证为担保,取得中国农业银行长期借款 19,400.00 千美元,取得中国建设银行首尔分行长期借款 10,400.00 千美元。

(三十一) 预计负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
质量风险	19,373.41	18,487.80

(三十二) 股本

项目	年初账面余额		本期增减			期末账面余额	
	数量	比例%	发行新股	公积金转股	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	-	-	264,082.37	-	264,082.37	264,082.37	7.80
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	27,077.41	-	27,077.41	27,077.41	0.80
3、其他内资持股	-	-	203,634.76	-	203,634.76	203,634.76	6.02
其中：							
境内法人持股	-	-	203,634.76	-	203,634.76	203,634.76	6.02
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	33,370.20	-	33,370.20	33,370.20	0.99
其中：							
境外法人持股	-	-	33,370.20	-	33,370.20	33,370.20	0.99
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	3,120,265.28	100.00	-	-	-	3,120,265.28	92.20
1、人民币普通股	3,120,265.28	100.00	-	-	-	3,120,265.28	92.20
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	3,120,265.28	100.00	264,082.37	-	264,082.37	3,384,347.65	100.00

2011 年 2 月,本公司非公开发行 264,082,374 股,募集资金净额 4,300,149.99 千元。该事项业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2011)综字第 150002 号验资报告审验。

(三十三) 资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	1,986,251.40	4,036,067.62	-	6,022,319.02
其他资本公积	105,849.93	3.12	15,033.21	90,819.84
合 计	2,092,101.33	4,036,070.74	15,033.21	6,113,138.86

2011 年 2 月,本公司非公开发行 264,082,374 股,募集资金净额 4,300,149.99 千元,其中

4,036,067.62 千元计入资本公积。

(三十四) 盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	712,450.96	100,189.19	-	812,640.15
任意盈余公积	29,018.21	-	-	29,018.21
合 计	741,469.17	100,189.19	-	841,658.36

本期增加系根据母公司 2010 年度净利润的 10%计提法定盈余公积。

(三十五) 未分配利润

项 目	分配比例	本期发生额	上年发生额
上年年末未分配利润		6,367,622.21	3,513,531.80
加：会计政策变更		-	-
前期差错更正		-	-
本年年初未分配利润		6,367,622.21	3,513,531.80
加：本年净利润		1,975,324.17	3,127,097.40
其他		-	-
可供分配利润		8,342,946.38	6,640,629.20
减：提取法定盈余公积	10%	100,189.19	64,989.30
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		338,434.79	208,017.69
转作股本的普通股股利		-	-
年末未分配利润		7,904,322.40	6,367,622.21

本期利润分配系根据 2010 年度利润分配方案，本公司按 2010 年度母公司净利润的 10%提取法定公积金，以 2010 年末其余可供股东分配的利润按照每 10 股派发现金 1.00 元(含税)的比例进行股利分配，派发现金股利共计 338,434.77 千元。上述股利已于本期支付完毕。

(三十六) 营业总收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	62,036,963.74	39,025,241.14
其中：主营业务收入	56,668,943.82	36,291,775.71
其他业务收入	5,368,019.92	2,733,465.43
营业成本	51,501,606.87	32,293,981.04
其中：主营业务成本	46,252,513.43	29,736,279.22
其他业务成本	5,249,093.44	2,557,701.82

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或服务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
空调及零部件	42,515,551.49	34,866,211.00	25,854,895.85	21,112,800.97
冰箱及零部件	8,227,954.86	6,503,308.05	5,602,475.11	4,645,144.06
洗衣机及零部件	5,925,437.47	4,882,994.38	4,834,404.75	3,978,334.19
小计	56,668,943.82	46,252,513.43	36,291,775.71	29,736,279.22
其他业务				
材料销售	5,277,466.68	5,217,369.01	2,694,118.20	2,548,468.32
商标使用费	15,754.28	-	19,893.66	-
租金及其他	74,798.96	31,724.43	19,453.57	9,233.50
小计	5,368,019.92	5,249,093.44	2,733,465.43	2,557,701.82
合计	62,036,963.74	51,501,606.87	39,025,241.14	32,293,981.04

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本国	45,210,955.84	36,332,479.86	28,034,634.63	22,812,934.75
其他国家	16,826,007.90	15,169,127.01	10,990,606.51	9,481,046.29
合计	62,036,963.74	51,501,606.87	39,025,241.14	32,293,981.04

(4) 前五名客户营业收入情况及占全部营业收入的比例：

项 目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,033,273.64	3.28
第二名	994,509.89	1.60
第三名	952,889.37	1.54
第四名	949,841.99	1.53
第五名	949,084.44	1.53
合计	5,879,599.33	9.48

(5) 本报告期营业收入较上年增加 58.97%，主要是本公司销售规模扩大所致。

(三十七) 营业税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
营业税	16,503.98	10,407.16
城建税	85,017.49	14,763.26
教育费附加	57,031.76	6,532.59
其他	8,559.02	2,593.89
合计	167,112.25	34,296.90

(三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,557,485.52	3,545,282.91

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,467,485.52	962,374.75

本报告期管理费用较上年增加 52.49%，主要是本公司规模增长，管理资源及研发费用投入增加所致。

(四十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	359,455.33	95,979.72
减：利息收入	49,533.49	30,456.62
加：汇兑损失	85,452.23	90,482.91
加：其他	43,919.31	16,627.66
合 计	439,293.38	172,633.67

本报告期财务费用较上年同期增加 154.47%，主要系本期借款利息和票据贴现利息增加所致。

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	338,193.97	192,226.42
存货跌价损失	(900.76)	244.69
合 计	337,293.21	192,471.11

本报告期资产减值损失较上年同期增长 75.24%，主要是本公司期末应收账款增长所致。

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	(2,537.64)	40,540.88

衍生金融工具系本公司运用远期外汇合约规避汇率波动风险而产生公允价值变动损益。

(四十三) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	42,443.66	27,004.15
长期股权投资转让收益	18,510.89	-
交易性金融资产、交易性金融负债持有和处置收益	148,934.46	28,117.94
可供出售金融资产出售收益	-	-
成本法核算的非子公司分回的现金红利	30.00	35.00
合 计	209,919.01	55,157.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
荆州市商业银行股份有限公司	-	35.00
苏州人民商场	30.00	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
金鹰基金管理有限公司	3,616.39	(1,237.62)
美的集团财务有限公司	3,398.79	-
马来西亚合资公司	71.31	(2,575.68)
Midea Do Brasil AR Condicionado S.A. (巴西)	13,261.64	30,715.36
PT.MIDEA PLANET INDONESIA	(1,532.38)	(300.51)
MIDEA ELECTRIC TRADING THAILAND CO LTD	(169.30)	(0.01)
Misr Refrigeration And Air Conditioning Manufacturing Co.	20,320.92	-
与联营公司顺流交易未实现利润	4,554.36	-
无锡小天鹅股份有限公司投资收益	(1,078.07)	402.61
合计	42,443.66	27,004.15

(4) 投资收益汇回的重大限制

本报告期不存在投资收益汇回受到重大限制的情形。

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	17,698.90	7,663.42
其中：处理固定资产利得	16,700.77	7,663.42
索赔收入	7,252.18	2,316.00
罚款收入	14,163.67	1,035.85
政府补助	327,606.22	669,467.06
其他收入	24,957.09	5,401.00
合计	391,678.06	685,883.33

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	备注
惠民工程政府补助	285,910.00	626,447.65	主要是根据《财政部 国家发展改革委关于开展“节能产品惠民工程”的通知》(财建[2009]213号)获得的政府补贴
其他	41,696.22	43,019.41	
合计	327,606.22	669,467.06	

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,905.16	18,905.57
其中：处理固定资产损失	9,905.16	18,905.57
捐赠支出	11,005.68	25,734.59
其他支出	8,017.05	4,523.57
合计	28,927.89	49,163.73

(四十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	895,069.33	968,808.48
递延所得税费用	(248,517.47)	(617,044.59)
合 计	646,551.86	351,763.89

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.60	0.60	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.56	0.56	0.54	0.54

2. 每股收益计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	1,975,324.17	1,738,228.10
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	142,814.53	62,881.71
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,832,509.64	1,675,346.39
年初股份总数	4	3,120,265.28	2,080,176.85
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	1,040,088.43
发行新股或债转股等增加股份数	6	264,082.37	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7	4	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	3,296,320.19	3,120,265.28
基本每股收益（ ）	12=1÷11	0.60	0.56
基本每股收益（ ）	13=3÷11	0.56	0.54
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	25.00%	25.00%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（ ）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.60	0.56
稀释每股收益（ ）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.56	0.54

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十八) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	9.41	2.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1.42	0.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	7.99	2.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	(20,044.30)	(1,332.50)
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	(5,011.09)	(333.13)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	(15,033.21)	(999.37)
4. 外币财务报表折算差额	16,414.95	157.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	16,414.95	157.17
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
合 计	1,389.73	(840.20)

(四十九) 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

内 容	本期发生额	上期发生额
收取商标许可费	15,754.28	19,893.66
收取物业租赁费	44,626.48	19,453.57
收政府补贴款	318,056.17	778,223.90
利息收入	49,533.49	30,456.62
索赔罚款收入	21,415.84	3,351.85
往来款	-	-
其他收入	113,765.42	52,514.71
合 计	563,151.68	903,894.31

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

内 容	本期发生额	上期发生额
管理费用支付的现金	721,294.44	403,815.58
销售费用支付的现金	3,412,827.35	2,402,758.50
保证金存款增减净额	2,270,663.71	419,787.18
往来款	114,772.80	183,495.19
其他支出	85,432.97	61,969.34
合 计	6,604,991.27	3,471,825.79

本公司保证金存款增减净额系银行承兑汇票保证金存款期末余额 3,403,216.25 千元与年初余额 1,132,552.55 千元之差。由于用途受到限制，因此银行承兑汇票保证金存款不作为现金流量表中的现金及现金等价物，保证金存款期末、年初余额的差额在现金流量表中作为“支付的其他与经营活动有关的现金”列示。同时现金流量表中的“现金及现金等价物”余额中已扣除该项目金额。

(五十) 现金流量表补充资料**(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,490,266.67	2,204,854.44
加：资产减值准备	337,293.21	192,471.11
固定资产折旧、投资性房地产折旧	502,656.66	359,757.12
无形资产摊销	23,180.89	18,022.35
长期待摊费用摊销	106,100.86	99,301.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(7,793.74)	11,242.15
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	2,537.64	(40,540.88)
财务费用	21,046.23	6,991.31
投资损失	(209,919.01)	(55,157.09)
递延所得税资产减少	300,191.03	(618,277.86)
递延所得税负债增加	(20,200.08)	1,233.27
存货的减少	2,256,294.42	1,673,825.75
经营性应收项目的减少	(15,596,482.24)	(6,761,576.14)
经营性应付项目的增加	8,421,504.46	4,747,910.82
其他	3,144,368.78	3,362,592.34
经营活动产生的现金流量净额	1,771,045.78	5,202,650.38

(续上表)

补充资料	本期发生额	上期发生额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,768,641.66	7,477,605.82
减：现金的期初余额	4,670,133.74	3,259,500.35
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,098,507.92	4,218,105.47

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,768,641.66	7,477,605.82
其中：库存现金	690.43	902.77
可随时用于支付的银行存款	8,636,291.66	6,605,269.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,131,659.57	871,433.90
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	9,768,641.66	7,477,605.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(五十一) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：空调及零部件分部、冰箱及零部件分部、洗衣机及零部件分部、其他分部。空调及零部件分部主要为家用空调、商用空调及其零部件的生产与销售。冰箱及零部件分部主要为冰箱产品及其零部件的生产与销售。洗衣机及零部件分部主要为洗衣机产品及其零部件的生产与销售。其他分部主要为材料供应等辅助型企业。

(2) 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下：

项目	本期发生额		
	空调及零部件	冰箱及零部件	洗衣机及零部件
一、营业收入	47,774,618.14	8,454,189.10	6,747,514.12
其中：对外交易收入	47,655,217.29	7,710,986.51	6,359,805.74
分部间交易收入	119,400.85	743,202.59	387,708.38
二、营业费用	46,815,299.02	7,478,084.23	6,399,801.96
三、营业利润(亏损)	959,319.12	976,104.87	347,712.16
四、资产总额	39,990,561.69	10,613,829.89	10,310,812.67
五、负债总额	29,492,463.74	6,935,856.86	6,453,167.87

(续上表)

项目	本期发生额		
	其他	抵销	合计
一、营业收入	5,804,893.96	6,744,251.58	62,036,963.74
其中：对外交易收入	310,954.20	-	62,036,963.74
分部间交易收入	5,493,939.76	6,744,251.58	-
二、营业费用	5,558,385.75	6,781,294.21	59,470,276.75
三、营业利润(亏损)	246,508.21	(37,042.63)	2,566,686.99
四、资产总额	26,694,386.98	23,773,133.57	63,836,457.66
五、负债总额	13,113,689.26	14,513,555.09	41,481,622.64

(续上表)

项目	上期发生额		
	空调及零部件	冰箱及零部件	洗衣机及零部件
一、营业收入	27,571,482.73	6,111,355.01	5,395,364.15
其中：对外交易收入	27,562,859.94	5,927,394.39	5,382,904.09
分部间交易收入	8,622.79	183,960.62	12,460.06
二、营业费用	26,849,706.57	5,530,588.24	5,057,999.51
三、营业利润(亏损)	721,776.16	580,766.77	337,364.64
四、资产总额	26,578,302.45	5,647,030.23	8,307,807.53
五、负债总额	19,811,293.04	3,713,307.05	4,954,679.23

(续上表)

项目	上期发生额		
	其他	抵销	合计
一、营业收入	6,061,017.96	6,113,978.71	39,025,241.14
其中：对外交易收入	152,082.72	-	39,025,241.14
分部间交易收入	5,908,935.24	6,113,978.71	-
二、营业费用	5,885,828.21	6,123,082.15	37,201,040.38
三、营业利润(亏损)	175,189.75	(9,103.44)	1,824,200.76
四、资产总额	16,117,650.00	14,111,125.79	42,539,664.42
五、负债总额	8,180,575.47	8,633,634.78	28,026,220.01

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(3) 地区信息

地区	本期发生额		上期发生额	
	对外交易收入	非流动资产	对外交易收入	非流动资产
本国	45,210,955.84	14,925,356.22	28,034,634.63	11,522,971.77
其他国家	16,826,007.90	608,061.99	10,990,606.51	38,658.25
合计	62,036,963.74	15,533,418.21	39,025,241.14	11,561,630.02

六、资产证券化业务的会计处理

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产证券化业务的会计处理。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)
美的集团有限公司	民营	佛山市顺德区	投资	1,000,000.00	19033709-2	39.17%	39.17%

本公司最终控制人为何享健先生。

2. 本公司子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司合营企业和联营企业情况

联营企业情况详见本附注五之（十）对联营企业投资。

4. 本公司的其他关联方情况

企业名称	组织机构代码	与本企业的关系
佛山市威奇电工材料有限公司	73310489-4	受本公司最终控股股东直系亲属控制的公司
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	79462671-7	受本公司最终控股股东直系亲属控制的公司
芜湖百年科技发展有限公司	75096265-5	受本公司最终控股股东直系亲属控制的公司
广东美的环境电器制造有限公司	75561454-5	受本公司控股股东控制的公司
广东美的微波炉制造有限公司	72119558-1	受本公司控股股东控制的公司
佛山市美的厨卫电器制造有限公司	72878213-X	受本公司控股股东控制的公司
合肥市百年模塑科技有限公司	66293360-0	受本公司最终控股股东直系亲属控制的公司
佛山市美的家用电器有限公司	19034176-1	受本公司控股股东重大影响的公司
佛山市威尚科技产业发展集团有限公司	70785538-7	受本公司控股股东重大影响的公司
广东威灵电机制造有限公司	61762395-3	受本公司控股股东控制的公司
芜湖威灵电机制造有限公司	71396943-6	受本公司控股股东控制的公司
佛山市威灵电子电器有限公司	72875518-2	受本公司控股股东控制的公司
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	70787084-3	受本公司控股股东控制的公司
佛山市美的日用家电集团有限公司	70807992-2	受本公司控股股东控制的公司
芜湖安得物流股份有限公司	71992943-5	受本公司控股股东控制的公司
美的集团财务有限公司	55912326-3	受本公司控股股东控制的公司
淮安威灵电机制造有限公司	-	受本公司控股股东控制的公司
广东正力精密机械有限公司	-	受本公司控股股东控制的公司
MIDEA DO BRAZIL	-	本公司联营公司

（二）关联方交易

1. 销售商品

关联企业名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金 额	占销货总额%	金 额	占销货总额%	
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	162,640.68	0.28	38,770.33	0.10	市场价格
佛山市顺德区百年科技有限公司	2,594.61	-			市场价格
芜湖百年科技发展有限公司	-	-	9,929.71	0.03	市场价格
合肥市百年模塑科技有限公司	94,506.07	0.15	62,654.03	0.15	市场价格
合肥会通新材料有限公司	19,332.68	0.03	-	-	市场价格
佛山市美的家用电器有限公司	4,291.42	0.01	19,254.33	0.05	市场价格
宁波美的材料供应有限公司	3,350.44	0.01	-	-	市场价格
广东美的环境电器制造有限公司	1,509.29	0.00	-	-	市场价格
广东美的微波炉制造有限公司	2,199.83	0.00	-	-	市场价格
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	143.65	0.00	-	-	市场价格
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	64.65	0.00	-	-	市场价格

(续上表)

关联企业名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金 额	占销货总额%	金 额	占销货总额%	
佛山市美的厨房电器制造有限公司	235.29	0.00	-	-	市场价格
佛山市美的厨卫电器制造有限公司	2,410.49	0.00	-	-	市场价格
佛山市威灵电子电器有限公司	604.24	0.00	-	-	市场价格
广东威灵电机制造有限公司	1,188.28	0.00	-	-	市场价格
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	388.49	0.00	-	-	市场价格
合 计	295,460.11	0.48	130,608.40	0.33	

本公司向佛山市美的家用电器公司销售钢材和铝材，价格由双方根据市场价格协商确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司向佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司、芜湖百年科技发展有限公司和合肥百年模塑科技有限公司销售材料，价格由双方根据市场价格协商确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司向广东美的环境电器制造有限公司、广东微波炉制造有限公司、佛山市美的厨卫电器制造有限公司、佛山市威灵电子电器有限公司、广东威灵电机制造有限公司、淮安威灵电机制造有限公司和佛山市威灵洗涤电机制造有限公司销售材料，价格由双方根据市场价格协商确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司向 MIDEA DO BRAZIL 销售空调等产品，价格由双方根据市场价格协商确定；结算方式为银行票据和转账等。

2. 采购商品

关联企业名称	本期发生额		上期发生额		定价政策
	金 额	占购货总额%	金 额	占购货总额%	
佛山市美的家用电器有限公司	16,539.36	0.05	54,842.42	0.17	市场价格
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	296,804.98	0.86	168,084.23	0.53	成本加成
佛山市顺德区百年科技有限公司	1,986.32	0.01	0.00	0.00	成本加成
芜湖百年科技发展有限公司	154,723.95	0.45	88,256.73	0.28	成本加成
合肥市百年模塑科技有限公司	116,478.30	0.34	111,658.39	0.35	成本加成
合肥会通新材料有限公司	51,264.06	0.15	0.00	0.00	市场价格
佛山市威奇电工材料有限公司	395,751.09	1.16	371,230.47	1.18	市场价格
佛山市威灵电子电器有限公司	43,751.73	0.13	33,080.39	0.10	市场价格
佛山威灵洗涤电机有限公司	-	-	301,306.26	0.95	市场价格
芜湖威灵电机制造有限公司	869,441.86	2.52	476,424.70	1.50	市场价格
广东威灵电机制造有限公司	1,477,609.05	4.28	791,324.33	2.50	市场价格
广东美的生活电器制造有限公司	4,197.85	0.01	-	-	市场价格
淮安威灵电机制造有限公司	399,380.92	1.16	-	-	市场价格
广东正力精密机械有限公司	584.75	-	-	-	市场价格
合 计	3,828,514.22	11.12	2,396,207.92	7.56	

本公司部分材料通过佛山市美的家用电器有限公司购买，价格按市场价格确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司生产空调用的部分电机购自广东威灵电机制造有限公司和芜湖威灵电机有限公司，部分洗涤电机购自佛山市威灵洗涤电机制造有限公司。采购空调用电机价格按照市场价格确定；采购洗涤电

机交易价格以市场价格确定，且不应偏离第三方价格。结算方式为银行票据和转账等。

本公司生产空调用的部分部件，购自佛山市威灵电子电器有限公司，价格按市场价格确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司生产压缩机用的部分漆包线购自佛山市威奇电工材料有限公司，价格按市场价格确定，且不偏离第三方价格；结算方式为银行票据和转账等。

本公司生产空调用的部分塑料件购自佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司、芜湖百年科技发展有限公司和合肥百年模塑科技有限公司，价格按经本公司核定的材料成本加成 8% 确定；结算方式为银行票据和转账等。

本公司部分促销品购自广东美的环境电器制造有限公司，产品定价以市场价格为基本原则，具体执行时，结合批量、付款条件等确定销售价格。但同等条件下交易价格或条件不应偏离于给第三方同样货物的价格或条件；结算方式为银行票据和转账等。

3. 关联担保情况

(1) 接受担保

单位名称	本期发生额		上期发生额	
	担保事项	金额	担保事项	金额
美的集团有限公司	银行借款、票据及贸易融资	7,267,310.00	票据及贸易融资	3,299,770.00
佛山市威尚科技产业发展集团有限公司	银行借款及贸易融资	432,510.00	银行借款	-
合计		7,699,820.00		3,299,770.00

(2) 提供担保

单位名称	本期发生额		上期发生额	
	担保事项	金额	担保事项	金额
广东美的制冷设备有限公司	票据及贸易融资	2,660,500.00	票据及贸易融资	4,754,330.60
广东美的商用空调设备有限公司	票据及贸易融资	78,940.00	票据及贸易融资	389,975.40
广东美的暖通设备有限公司	票据及贸易融资	346,232.00	贸易融资	73,032.00
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	票据及贸易融资	848,462.00	票据融资	520,000.00
美的集团武汉制冷设备有限公司	票据融资	888,610.00	票据融资	600,000.00
合肥荣事达电冰箱有限公司	票据及贸易融资	1,256,712.00	票据及贸易融资	481,461.80
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	票据及贸易融资	-	票据及贸易融资	181,247.00
合肥华凌股份有限公司	票据及贸易融资	665,784.00	票据融资	449,888.90
重庆美的通用制冷设备有限公司	票据融资	167,530.00	票据融资	103,851.80
广东美芝制冷设备有限公司	票据及贸易融资	73,162.00	票据及贸易融资	1,180,164.00
广东美芝精密制造有限公司	贸易融资	23,100.00		-
安徽美芝制冷设备有限公司	票据及贸易融资	143,836.00	票据及贸易融资	74,402.20
安徽美芝精密制造有限公司	贸易融资	8,500.00		-
佛山市美的材料供应有限公司	票据融资	-	票据融资	804,975.60
芜湖美智空调设备有限公司	票据及贸易融资	91,204.00		-
合肥美的材料供应有限公司	票据融资	370,000.00		-
小天鹅(荆州)电器有限公司	票据融资	90,330.00		-
中国雪柜实业有限公司	贸易融资	5,478.00		-
美的电器(BVI)有限公司	银行借款	66,000.00		-
美的电器(新加坡)贸易有限公司	银行借款	198,000.00		-
合肥美的暖通设备有限公司	贸易融资	57,620.00		-
合计		8,040,000.00		9,613,329.30

4. 其他关联交易

关联企业名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序	备注
美的集团有限公司及下属其他子公司	收取商标许可费	15,754.28	19,893.66	协议价格	(1)
美的集团有限公司及下属其他子公司	租赁费	35,614.78	17,243.48	协议价格	(2)
美的集团有限公司及下属其他子公司	运输服务	200,326.18	168,838.80	市场价格	(3)

(1) 根据本公司与佛山市日用家电集团有限公司（以下简称“日电集团”）及美的集团有限公司下属其他子公司签订的商标使用权许可协议，因该等公司使用本公司的“美的”牌商标销售产品，本公司应按照该等公司相关销售收入的 0.3% 计收商标使用费。

(2) 根据本公司与日电集团及美的集团下属其他子公司签订的物业租赁合同，因该等公司使用本公司的物业，本公司应按协议约定价格向该等公司收取物业租金及管理费。

(3) 本公司部分运输和仓储服务由美集团有限公司及下属其他子公司提供，价格按市场价格确定，具体执行时，结合批量、距离、时间等确定该等服务价格，但同等条件下交易价格或条件不应偏离于给第三方同样服务的价格或条件；结算方式为银行票据和转账等。

(三) 关联方往来款项余额

1、应收关联方款项

关联方名称	项目名称	期末账面余额		年初账面金额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
	其他应收款				
广东美的生活电器制造有限公司		3,163.43	158.17	-	-
佛山市美的厨卫电器制造有限公司		3,519.27	175.96	-	-
广东美的微波炉制造有限公司		1,545.11	77.26	-	-
佛山市美的厨房电器制造有限公司		1,230.98	61.55	-	-
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司		1,600.26	80.01	-	-
芜湖美的日用家电销售有限公司		1,115.95	55.80	-	-
小 计		12,175.00	608.75	-	-
	应收账款				
淮安威灵电机制造有限公司		-	-	3,015.50	150.78
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司		14,656.59	732.83	-	-
小 计		14,656.59	732.83	3,015.50	150.78

2、应付关联方款项

关联方名称	项目名称	期末账面余额	年初账面余额
	应付账款		
佛山市美的家用电器有限公司		8,376.52	2,157.84
广东威灵电机制造有限公司		221,656.36	265,074.89
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司		-	70,200.50
佛山市威灵电子电器有限公司		15,072.82	21,181.64
芜湖威灵电机制造有限公司		221,580.55	127,642.03
芜湖百年科技有限公司		26,115.05	5,804.78
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司		-	78,291.50
佛山市顺德区百年科技有限公司		1,882.87	-
广东正力精密机械有限公司		-	1,039.67
芜湖安得物流有限公司		-	2,189.92
广东美的环境电器制造有限公司		1,723.92	1,120.77
合肥市百年模塑科技有限公司		9,476.41	20,876.35
佛山市威奇电工材料有限公司		16,801.24	75,078.35
宁波美的材料供应有限公司		1,193.76	-
淮安威灵电机制造有限公司		98,999.63	-
合肥会通新材料有限公司		11,778.84	-
小 计		634,657.97	670,658.24
	其他应付款		
佛山市美的家用电器有限公司		80,256.73	101,119.49
宁波美的材料供应有限公司		12,369.09	-
芜湖安得物流股份有限公司		681.65	7,208.40
小 计		93,307.47	108,327.89

3、货币资金存管

关联方名称	项目名称	期末账面余额	年初账面余额
美的集团财务有限公司	货币资金存管	2,151,125.05	244,011.83

八、股份支付

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

九、或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司为下属子公司提供担保的余额明细：

被担保单位名称	担保事项	金额
广东美的制冷设备有限公司	票据及贸易融资	2,148,200.00
广东美的商用空调设备有限公司	票据及贸易融资	13,990.00
广东美的暖通设备有限公司	票据及贸易融资	253,170.00
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	票据及贸易融资	823,320.00
美的集团武汉制冷设备有限公司	票据融资	511,610.00
合肥荣事达电冰箱有限公司	票据及贸易融资	1,023,420.00
合肥华凌股份有限公司	票据及贸易融资	418,710.00
重庆美的通用制冷设备有限公司	票据融资	128,870.00
广东美芝制冷设备有限公司	票据及贸易融资	24,750.00
广东美芝精密制造有限公司	贸易融资	19,010.00
安徽美芝制冷设备有限公司	票据及贸易融资	133,720.00
安徽美芝精密制造有限公司	贸易融资	8,500.00
芜湖美智空调设备有限公司	票据及贸易融资	59,180.00
合肥美的材料供应有限公司	票据融资	325,000.00
小天鹅(荆州)电器有限公司	票据融资	90,000.00
中国雪柜实业有限公司	贸易融资	4,820.00
美的电器(BVI)有限公司	银行借款	299,640.00
美的电器(新加坡)贸易有限公司	银行借款	396,000.00
合肥美的暖通设备有限公司	银行借款	57,620.00
合计		6,739,530.00

十、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、比较数据

本报告期已按照企业会计准则的规定对期初数做适当调整。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	290.98	0.04	14.55	276.43
组合2：合并报表范围内应收账款	806,160.02	99.96	-	806,160.02
组合小计	806,451.00	100.00	14.55	806,436.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	806,451.00	100.00	14.55	806,436.45

(续上表)

类别	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	-	-	-	-
组合2：合并报表范围内应收账款	21,078.35	100.00	-	21,078.35
组合小计	21,078.35	100.00	-	21,078.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	21,078.35	100.00	-	21,078.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	806,451.00	100.00	14.55	806,436.45
账龄结构	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	21,078.35	100.00	-	21,078.35

(二) 预付款项

账龄	期末账面余额	比例%	年初账面余额	比例%
1年以内	177,854.82	100.00	737,563.18	100.00

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	24,401.05	0.59	1,220.05	23,181.00
组合2：合并报表范围内其他应收款	4,130,175.16	99.41	-	4,130,175.16
组合小计	4,154,576.21	100.00	1,220.05	4,153,356.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	4,154,576.21	100.00	1,220.05	4,153,356.16
类别	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	13,570.24	0.95	811.85	12,758.39
组合2：合并报表范围内其他应收款	1,414,229.37	99.05	-	1,414,229.37
组合小计	1,427,799.61	100.00	811.85	1,426,987.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,427,799.61	100.00	811.85	1,426,987.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	4,154,576.21	100.00	1,220.05	4,153,356.16
合计	4,154,576.21	100.00	1,220.05	4,153,356.16
账龄结构	年初账面余额			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	1,426,855.19	99.93	631.29	1,426,223.90
1年至2年	944.42	0.07	180.56	763.86
合计	1,427,799.61	100.00	811.85	1,426,987.76

(四) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额	期末账面余额
广东美的制冷设备有限公司	成本法	175,000.00	641,920.00	-	641,920.00
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	成本法	249,074.28	339,074.28	-	339,074.28
美的集团武汉制冷设备有限公司	成本法	36,508.23	60,508.23	-	60,508.23
广东美的商用空调设备有限公司	成本法	121,430.35	569,430.35	-	569,430.35
广东美的暖通设备有限公司	成本法	2,700.00	90,000.00	-	90,000.00
广东美芝制冷设备有限公司	成本法	89,787.77	89,787.77	-	89,787.77
广东美芝精密制造有限公司	成本法	38,437.80	38,437.80	-	38,437.80
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	成本法	12,725.51	414,685.93	-	414,685.93
合肥荣事达美的电器营销有限公司	成本法	2,640.17	14,468.53	-	14,468.53
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	成本法	68,454.80	68,454.80	-	68,454.80
佛山市美的材料供应有限公司	成本法	54,000.00	54,000.00	-	54,000.00
美的电器(BVI)有限公司	成本法	12,445.29	236,542.62	-	236,542.62
佛山市美的空调工业投资有限公司	成本法	36,061.94	36,061.94	-	36,061.94
美的芜湖物业建设管理有限责任公司	成本法	16,000.00	16,000.00	-	16,000.00
广东美泰科技有限公司	成本法	16,200.00	16,200.00	-	16,200.00
佛山市顺德区博文投资有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00
佛山市美的开利制冷设备有限公司	成本法	42,000.00	120,000.00	-	120,000.00
重庆美的通用制冷设备有限公司	成本法	31,420.56	31,420.56	-	31,420.56
美的集团电冰箱制造(合肥)有限公司	成本法	16,500.00	16,500.00	-	16,500.00
安徽美芝制冷设备有限公司	成本法	308,750.00	308,750.00	-	308,750.00
合肥华凌股份有限公司	成本法	88,646.33	88,646.33	-	88,646.33
广州华凌空调设备有限公司	成本法	136,745.27	136,745.27	-	136,745.27
无锡小天鹅股份有限公司	成本法	1,685,227.14	2,417,327.33	-	2,417,327.33
小天鹅(荆州)电器有限公司	成本法	830,239.03	30,239.03	800,000.00	830,239.03
合肥市美的材料供应有限公司	成本法	117,000.00	117,000.00	-	117,000.00
广州美的华凌冰箱有限公司	成本法	420,000.00	150,000.00	270,000.00	420,000.00
安徽美芝压缩机有限公司	成本法	47,500.00	47,500.00	-	47,500.00
安徽美芝精密制造有限公司	成本法	800,000.00	285,000.00	515,000.00	800,000.00
合肥美的暖通设备有限公司	成本法	445,000.00	135,000.00	310,000.00	445,000.00
芜湖美智空调设备有限公司	成本法	710,000.00	-	710,000.00	710,000.00

(续上表)

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额	期末账面余额
宁波美的联合物资供应有限公司	成本法	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00
安徽美芝压缩机销售有限公司	成本法	95,000.00	-	95,000.00	95,000.00
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	成本法	47,500.00	-	47,500.00	47,500.00
重庆美的制冷设备有限公司	成本法	47,500.00	-	47,500.00	47,500.00
广州华凌制冷设备有限公司	成本法	330,000.00	-	330,000.00	330,000.00
金鹰基金管理有限公司	权益法	50,000.00	7,242.06	33,616.39	40,858.45
美的集团财务有限公司	权益法	200,000.00	201,380.64	3,398.79	204,779.43
合计		7,440,494.47	6,788,323.47	3,212,015.18	10,000,338.65

(续上表)

被投资单位	持股比例%	享有的表决权比例%	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
广东美的制冷设备有限公司	73.00	80.00	-	-	236,264.76
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	73.00	80.00	-	-	180,551.21
美的集团武汉制冷设备有限公司	73.00	80.00	-	-	108,618.47
广东美的商用空调设备有限公司	73.00	80.00	-	-	197,547.53
广东美的暖通设备有限公司	90.00	100.00	-	-	321,115.36
广东美芝制冷设备有限公司	60.00	60.00	-	-	48,780.46
广东美芝精密制造有限公司	60.00	60.00	-	-	30,679.32
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	75.00	75.00	-	-	479,766.10
合肥荣事达美的电器营销有限公司	75.00	75.00	-	-	-
合肥荣事达洗衣设备制造有限公司	75.00	100.00	-	-	-
佛山市美的材料供应有限公司	90.00	100.00	-	-	725.42
美的电器(BVI)有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市美的空调工业投资有限公司	100.00	100.00	-	-	-
美的芜湖物业建设管理有限责任公司	80.00	100.00	-	-	1,578.99
广东美泰科技有限公司	90.00	100.00	-	-	-
佛山市顺德区博文投资有限公司	100.00	100.00	-	-	-
佛山市美的开利制冷设备有限公司	60.00	60.00	-	-	23,811.71
重庆美的通用制冷设备有限公司	30.00	55.00	-	-	-
美的集团电冰箱制造(合肥)有限公司	55.00	55.00	-	-	-
安徽美芝制冷设备有限公司	95.00	95.00	-	-	-
合肥华凌股份有限公司	75.00	100.00	-	-	-
广州华凌空调设备有限公司	90.00	100.00	-	-	-
无锡小天鹅股份有限公司	24.01	29.65	-	-	21,634.21
小天鹅(荆州)电器有限公司	97.12	100.00	-	-	29,981.97
合肥市美的材料供应有限公司	90.00	100.00	-	-	53,120.99
广州美的华凌冰箱有限公司	75.00	100.00	-	-	-
安徽美芝压缩机有限公司	95.00	100.00	-	-	-
安徽美芝精密制造有限公司	95.00	100.00	-	-	-
合肥美的暖通设备有限公司	96.74	100.00	-	-	-
芜湖美智空调设备有限公司	87.65	100.00	-	-	-
宁波美的联合物资供应有限公司	100.00	100.00	-	-	-
安徽美芝压缩机销售有限公司	95.00	100.00	-	-	-
芜湖小天鹅制冷设备有限公司	95.00	100.00	-	-	-
重庆美的制冷设备有限公司	95.00	100.00	-	-	-
广州华凌制冷设备有限公司	51.56	100.00	-	-	-
金鹰基金管理有限公司	20.00	20.00	-	-	-
美的集团财务有限公司	40.00	40.00	-	-	-
合计			-	-	1,734,176.50

(五) 营业收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
材料销售收入	2,543,484.03	2,466,952.04	6,237,593.74	6,158,851.10
商标使用费	234,502.05	-	185,100.98	-
租金及其他	160,603.56	60,723.85	57,802.74	40,464.26
合计	2,938,589.64	2,527,675.89	6,480,497.46	6,199,315.36

租金收入包括物业租金及物业管理费，租金成本为投资性房地产折旧费用。

(六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,734,176.50	764,964.12
权益法核算的长期股权投资收益	7,015.18	(1,237.62)
合计	1,741,191.68	763,726.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
广东美芝制冷设备有限公司	48,780.46	-
广东美芝精密制造有限公司	30,679.32	-
美的集团武汉制冷设备有限公司	108,618.47	67,838.84
广东美的商用空调设备有限公司	197,547.53	171,743.79
广东美的制冷设备有限公司	236,264.76	168,140.76
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	180,551.21	68,409.61
广东美的暖通设备有限公司	321,115.36	-
合肥华凌股份有限公司	-	49,591.30
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	479,766.10	205,587.10
佛山市美的材料供应有限公司	725.42	32,401.97
广东美的集团芜湖物业建设管理有限责任公司	1,578.99	1,250.75
小天鹅(荆州)电器有限公司	29,981.97	-
佛山市美的开利制冷设备有限公司	23,811.71	-
合肥市美的材料供应有限公司	53,120.99	-
无锡小天鹅股份有限公司	21,634.21	-
合计	1,734,176.50	764,964.12

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
美的集团财务有限公司	3,398.79	-
金鹰基金管理有限公司	3,616.39	(1,237.62)
合计	7,015.18	(1,237.62)

十五、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,920,697.88	942,131.51
加：资产减值准备	422.75	2,214.89
固定资产折旧、投资性房地产折旧	95,567.15	32,496.74
无形资产摊销	6,650.42	4,422.43
长期待摊费用摊销	16,448.18	11,213.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(429.51)	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	13,685.88
投资损失	(1,741,191.68)	(763,726.50)
递延所得税资产减少	252.60	(367.47)
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	398,095.10	(23,918.76)
经营性应收项目的减少	(8,401,218.92)	(1,241,947.07)
经营性应付项目的增加	10,210,692.56	4,285,124.36
其他	3,109.87	-
经营活动产生的现金流量净额	2,509,096.40	3,261,329.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	6,314,751.36	5,212,968.07
减：现金的期初余额	2,160,563.74	2,294,706.18
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,154,187.62	2,918,261.89

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会发布的[2008]43号文，关于《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（2008）》的规定，本公司2011年上半年非经常性损益如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动性资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,304.62	(11,242.15)
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	41,696.22	43,019.41
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	(1,812.40)	(3,239.78)
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利润	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	146,396.82	68,658.82

(续上表)

项 目	本期发生额	上期发生额
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的收益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入	31,998.24	(21,505.31)
21、其他符合非经常性损益定义的收益项目	-	-
影响利润总额	244,583.50	75,690.99
减：所得税	35,918.12	6,068.90
影响净利润	208,665.38	69,622.09
影响少数股东损益	65,850.85	6,740.38
影响归属于母公司普通股股东净利润	142,814.53	62,881.71
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	1,832,509.64	1,675,346.39

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.29%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	0.56	0.56
报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.78%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.14%	0.54	0.54

十七、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月30日决议批准。

法定代表人：方洪波

主管会计工作的负责人：赵军

会计机构负责人：何小明

广东美的电器股份有限公司

2011年8月30日