



浙江美大实业股份有限公司

Zhejiang Meida Industrial Co., Ltd.

# 2012 年半年度报告

股票简称：浙江美大

股票代码：002677

披露时间：2012 年 8 月 27 日

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	22
八、财务会计报告.....	33
九、备查文件目录.....	127

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人夏志生、主管会计工作负责人王培飞及会计机构负责人(会计主管人员) 杨晓婷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江美大实业股份有限公司
美大集团	指	美大集团有限公司
美大销售	指	浙江美大节能电器销售有限公司
江苏美大	指	江苏美大电器有限公司
美大太阳能	指	浙江美大太阳能工业有限公司，2012 年 6 月 27 日更名为浙江美大新能源科技有限公司
元	指	人民币元

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002677	B 股代码	
A 股简称	浙江美大	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江美大实业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	浙江美大		
公司的法定英文名称	Zhejiang Meida Industrial Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Zhejiang Meida		
公司法定代表人	夏志生		
注册地址	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km）		
注册地址的邮政编码	314416		
办公地址	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60 km）		
办公地址的邮政编码	314416		
公司国际互联网网址	www.meida.com		
电子信箱	meida@meida.com		

## （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏兰	徐红
联系地址	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km）	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km）
电话	0573-87813679	0573-87812298
传真	0573-87813990	0573-87816161
电子信箱	xl@meida.com	xh@meida.com

## （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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（元）	153,697,513.05	148,208,779.09	3.7%
营业利润（元）	39,406,126.97	40,558,995.59	-2.84%
利润总额（元）	44,542,005.91	44,998,708.15	-1.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,646,074.23	37,524,090.70	0.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,166,577.84	35,288,591.79	-0.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,909,279.07	-36,906,075.93	-35.23%
	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（元）	875,962,265.17	459,928,089.13	90.46%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	812,017,387.23	328,061,313.00	147.52%
股本（股）	200,000,000.00	150,000,000.00	33.33%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.24	0.25	-4%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.25	-4%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.64%	13.18%	-8.54%
加权平均净资产收益率（%）	10.85%	13.95%	-3.1%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.33%	12.39%	-8.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.14%	13.12%	-2.98%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.25	-0.25	0%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.06	2.19	85.39%
资产负债率（%）	7.3%	28.67%	-21.37%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

公司于2012年5月首发上市，实际募集资金44631万元，报告期末净资产大幅增加，同比增幅达185.16%。故对净资产收益率、扣除非经常性损益后净资产收益率两财务指标同比产生较大的影响。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,447,569.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,315.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	814,757.39	
合计	2,479,496.39	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
水利建设专项基金	264,210.58	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	150,000,000	100%						150,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,000,000	100%						150,000,000	75%
其中：境内法人持股	135,000,000	90%						135,000,000	67.5%
境内自然人持股	15,000,000	10%						15,000,000	7.5%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	15,000,000	10%						15,000,000	7.5%
二、无限售条件股份	0	0%	50,000,000				50,000,000	50,000,000	25%
1、人民币普通股			50,000,000				50,000,000	50,000,000	25%
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	150,000,000	100%	50,000,000				50,000,000	200,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江美大实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（“证监许可[2012]475号”）文核准，于2012年5月向社会公众公开发行股票5,000万股。

股份变动的过户情况

本次股份变动已全部办理过户手续。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司本次公开发行股份后，总股本由15,000万股增加到20,000万股。截止2011年12月31日，本次发行前每股收益为0.25元，每股净资产为2.19元，本次发行后每股收益为0.24元，每股净资产为4.06元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
公开发行普通股	2012年05月14日	9.6	50,000,000	2012年05月25日	50,000,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]475号”文核准，公司首次公开发行5,000万股人民币普通股，发行后总股本20,000万股。本次发行采用网下询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售1,500万股，网上定价发行3,500万股，发行价格为9.60元/股。

经深圳证券交易所“深证上[2012]135号”文同意，本公司发行的5,000万股人民币普通股股票于2012年5月25日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“浙江美大”，股票代码“002677”。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

公司于2012年5月14日向社会公开发行人民币普通股股票（A股）5,000万股，发行价格9.60元/股，募集资金净额为446,310,000元，股本由15000万股增加至20000万股。此次股份的变动，导致公司资产负债表结构发生变化，流动资产中的货币资金增加446,310,000元，所有者权益增加446,310,000元，其中：股本增加50,000,000元，资本公积增加396,310,000元。



### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,936 户。

##### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
美大集团有限公司	境内非国有法人	67.5%	135,000,000	135,000,000		
夏鼎	境内自然人	7.5%	15,000,000	15,000,000		
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.66%	1,314,954			
东吴证券股份有限公司	国有法人	0.6%	1,200,000			
陈亿河	境内自然人	0.38%	757,882			
首创证券有限责任公司	国有法人	0.25%	490,000			
阮天葵	境内自然人	0.23%	457,315			
叶清	境内自然人	0.21%	428,391			
陆海英	境内自然人	0.15%	308,090			
张鲁斌	境内自然人	0.15%	302,900			
股东情况的说明						

##### 前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,314,954	A 股	1,314,954
东吴证券股份有限公司	1,200,000	A 股	1,200,000
陈亿河	757,882	A 股	757,882
首创证券有限责任公司	490,000	A 股	490,000
阮天葵	457,315	A 股	457,315
叶清	428,391	A 股	428,391
陆海英	308,090	A 股	308,090

张鲁斌	302,900	A 股	302,900
陈刚	302,284	A 股	302,284
肖尔善	288,700	A 股	288,700

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，夏鼎在美大集团担任董事，与美大集团存在关联关系。其余股东公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

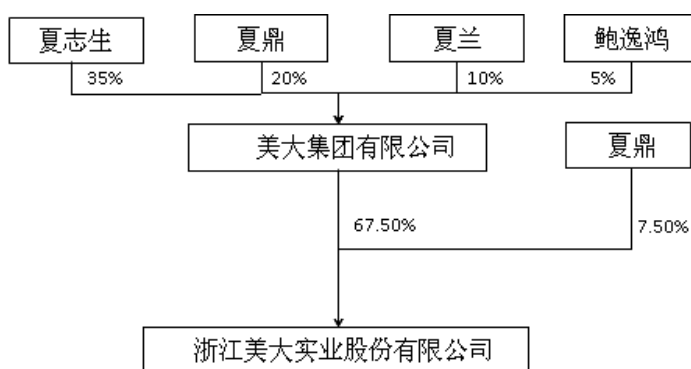
是  否  不适用

实际控制人名称	夏志生、夏鼎、夏兰、鲍逸鸿
实际控制人类别	个人

情况说明

公司的控股股东为美大集团，持有公司股份13,500万股，占总股本的67.50%。夏志生、夏鼎、夏兰、鲍逸鸿直接和间接持有公司股份10,950万股，合计持股比例为54.75%，系公司实际控制人。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
夏志生	董事长\总经理	男	71	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
夏鼎	董事\常务副总经理	男	35	2010年09月29日	2013年09月28日	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000	0		否
王培飞	董事\副总经理 \财务负责人	男	48	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
徐建龙	董事\副总经理	男	48	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
夏新明	董事	男	43	2011年01月21日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		是
柳玉敏	董事	男	49	2011年01月21日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		是
赵敏	独立董事	女	47	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
崔明刚	独立董事	男	57	2011年01月21日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
陆致远	独立董事	男	64	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
马菊萍	监事会主席	女	48	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
颜国平	监事	男	34	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
蒋志洪	职工代表监事	男	64	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
夏兰	董事会秘书\副 总经理	女	34	2010年09月29日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
				2011年01月21日									
钟传良	副总经理	男	47	2011年01月21日	2013年09月28日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000	0	--	--

说明：公司董事、监事和高管人员中，夏鼎直接持有公司 1500 万股和间接持有公司 2700 万股，夏志生间接持有公司 4725 万股，夏兰间接持有公司 1350 万股，王培飞间接持有公司 870.75 万股，徐建龙间接持有公司 870.75 万股，钟传良间接持有公司 188.45 万股，夏新明间接持有公司 23.56 万股，柳万敏间接持有公司 11.77 万股，马菊萍间接持有公司 810 万股，颜国平间接持有公司 23.56 万股。报告期内，上述人员持股数量未发生变动。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏志生	美大集团有限公司	董事长	2010年09月19日	2013年09月18日	否
夏 鼎	美大集团有限公司	董事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
王培飞	美大集团有限公司	董事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
徐建龙	美大集团有限公司	董事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
夏新明	美大集团有限公司	财务负责人	2010年09月19日	2013年09月18日	否
柳万敏	美大集团有限公司	总经理	2010年09月19日	2013年09月18日	否
马菊萍	美大集团有限公司	监事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
蒋志洪	美大集团有限公司	监事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
夏 兰	美大集团有限公司	董事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
钟传良	美大集团有限公司	董事	2010年09月18日	2013年09月17日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
夏志生	浙江美大新能源科技有限公司	董事长	2010年11月20日	2013年11月19日	否
	浙江美大节能电器销售有限公司	董事长、总经理	2011年03月06日	2014年03月05日	否
	江苏美大电器有限公司	董事长、总经理	2009年06月28日	2012年06月27日	否
	浙江易控科技有限公司	董事长	2012年06月22日	2015年06月21日	否
夏 鼎	上海巨哥电子科技有限公司	董事	2011年08月01日	2014年07月31日	否
	浙江美大新能源科技有限公司	董事	2012年01月10日	2015年01月09日	否
	江苏美大电器有限公司	董事	2009年06月28日	2012年06月27日	否
	浙江易控科技有限公司	董事	2012年06月22日	2015年06月21日	否
王培飞	浙江美大新能源科技有限公司	董事	2011年07月21日	2014年07月20日	否
	江苏美大电器有限公司	董事 财务负责人	2009年06月28日	2012年06月27日	否
	浙江美大节能电器销售有限公司	财务负责人	2011年03月06日	2014年03月05日	否

	浙江易控科技有限公司	董事	2012 年 06 月 22 日	2015 年 06 月 21 日	否
徐建龙	浙江美大新能源科技有限公司	董事	2011 年 07 月 21 日	2014 年 07 月 20 日	否
	江苏美大电器有限公司	董事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
	浙江易控科技有限公司	董事	2012 年 06 月 22 日	2015 年 06 月 21 日	否
夏新明	浙江美大新能源科技有限公司	财务经理	2010 年 09 月 01 日	2013 年 08 月 31 日	是
	江苏美大电器有限公司	监事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
	浙江易控科技有限公司	财务负责人	2012 年 06 月 22 日	2015 年 06 月 21 日	否
柳万敏	浙江美大新能源科技有限公司	总经理	2010 年 09 月 01 日	2013 年 08 月 31 日	是
赵敏	浙江财经学院会计学院财务会计系	主任	1987 年 06 月 01 日	2012 年 08 月 21 日	是
	浙江杭氧股份公司 (002430)	独立董事	2011 年 12 月 01 日	2014 年 09 月 01 日	是
	三变科技股份有限公司 (002112)	独立董事	2011 年 05 月 01 日	2014 年 04 月 30 日	是
崔明刚	浙江开发律师事务所	主任律师	2004 年 03 月 01 日	2012 年 08 月 21 日	是
陆致远	无				不适用
马菊萍	浙江美大节能电器销售有限公司	大区经理	2012 年 03 月 01 日	2013 年 02 月 28 日	是
	浙江美大新能源科技有限公司	董事	2011 年 07 月 21 日	2014 年 07 月 20 日	否
	江苏美大电器有限公司	监事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
颜国平	浙江美大节能电器销售有限公司	大区经理	2008 年 03 月 01 日	2013 年 02 月 28 日	是
蒋志洪	江苏美大电器有限公司	董事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
夏兰	浙江美大新能源科技有限公司	监事	2012 年 01 月 10 日	2015 年 01 月 09 日	否
	江苏美大电器有限公司	监事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
	浙江易控科技有限公司	监事	2012 年 06 月 22 日	2015 年 06 月 21 日	否
钟传良	江苏美大电器有限公司	监事	2009 年 06 月 28 日	2012 年 06 月 27 日	否
	浙江美大节能电器销售有限公司	副总经理	2009 年 02 月 01 日	2012 年 09 月 09 日	是
	浙江易控科技有限公司	董事	2012 年 06 月 22 日	2015 年 06 月 21 日	否
在其他单位任职情况的说明					

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会确定；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬考核委员会审议后提交董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司生产经营情况，以及地区薪资水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬。按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作业绩进行考核，确定工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按相关规定予以支付。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	696
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	445
销售人员	67
技术人员	42
财务人员	10
行政人员	64
其他人员	68
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	1
本科	39
大专	102
高中及以下	553

**公司员工情况说明**

截止2012年6月30日,公司(含子公司)员工总数为696人。公司实行劳动合同制度,根据《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定,与员工签订劳动合同,确定劳动关系,明确双方权利和义务。公司按照国家有关法律法规和相关政策,为全体员工分别办理了养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房公积金。

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析**

2012年是公司上市的第一年,也是公司继往开来,实现新跨越的一年。上半年,受欧债危机等国际形势的持续影响,国内经济形势不容乐观。公司紧紧围绕年初制定的发展规划和经营目标,充分发挥现有资金、技术、人才、品牌等优势,坚持以市场为导向,以创新为动力,以效益提升为主线,着力抓好产品研发、市场开拓、品牌建设等各项工作,通过优化内部管理,加快技术创新,优化产品结构,完善营销渠道,开拓多元化市场等措施,实现公司



竞争力的大幅提升，确保了公司持续稳步发展。

报告期内，公司实现营业收入15369.75万元，较上年同期增长3.70%，实现利润总额4,454.20万元,实现归属于上市公司股东的净利润3,764.61万元，较上年同期增长0.33%，总体保持了较好的发展趋势，并实现了持续稳定增长。

在实现经济效益持续增长的同时，公司积极履行社会责任，努力做好节能减排工作，注重环境保护建设，有效促进了企业环境与经济的协调发展。公司努力推行行业规范化和标准化建设，积极参与国家和行业标准的制订，有效促进了集成灶行业的健康有序发展，进一步巩固和提升了企业的行业地位。

公司未披露过盈利预测或经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止2012年6月30日，公司拥有江苏美大电器有限公司、浙江美大节能电器销售有限公司等二家全资子公司。

(1) 江苏美大电器有限公司

该公司成立于2006年9月5日，注册资本为4,000万元人民币，实收资本4,000万元人民币。公司住所为江苏省高淳县经济开发区紫荆大道9号，法定代表人夏志生，经营范围为：家用厨房电器、集成环保灶、厨具产品、通讯设备、电子元器件开发、制造、销售。截至2012年6月30日，江苏美大电器有限公司总资产为88,515,755.33元，净资产为78,318,700.11元；报告期该公司主要业务为集成灶产品的生产和销售，2012年1-6月实现净利润11,419,952.83元。

(2) 浙江美大节能电器销售有限公司

该公司成立于2008年3月13日，注册资本为500万元人民币，实收资本为500万元人民币。住所为浙江省海宁市袁花镇谈桥82号，法定代表人夏志生，主要经营范围为：家用厨房电器、集成灶、厨具、水槽、橱柜、电子元件、家用电器的批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务。截至2012年6月30日，浙江美大节能电器销售有限公司总资产为32,142,299.83元，净资产为11,884,079.59元。报告期该公司主要业务为集成灶产品销售。

目前公司各子公司经营情况正常，正努力增加生产及拓展销售渠道和销售量。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、受国家宏观经济调控影响，国家持续加强对房地产行业的调控，造成装修市场的增长存在不确定性，从而影响到包括本公司在内的厨电企业。

2、受国际、国内经济环境影响，公司原材料存在市场价格波动风险，将对公司生产成本产生一定影响。公司将紧密跟踪原材料市场趋势，结合市场需求和库存情况及时作出应对措施。

3、集成灶是厨电行业中的新产品，产品市场增长迅速。公司通过加强技术储备，加大新产品开发力度，加快募集资金投资项目建设等举措，来巩固和提升行业地位。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分行业						
电器机械及器材制造业	152,372,902.15	72,920,429.00	52.14%	3.34%	3.81%	-0.22%
分产品						

豪华型（二代）	36,191,964.91	16,152,148.53	55.37%	-1.65%	-10.18%	4.24%
富豪型（三代）	24,807,288.50	11,237,944.29	54.7%	-29.85%	-24.83%	-3.03%
贵族型（四代）	2,560,794.86	1,122,612.32	56.16%	24.12%	1.45%	9.8%
博爱佳家（五代）	61,796,206.72	30,866,361.95	50.05%	-1%	1.57%	-1.26%
王者至尊（六代）	1,771,329.64	687,807.81	61.17%	-63.9%	-70.81%	9.19%
七型机七代	3,111.11	2,149.42	30.91%	-99.89%	-99.9%	2.07%
喜临门（八代）	14,378,873.84	7,144,110.00	50.32%	389.56%	428.82%	-3.69%
至尊帝豪（九代-9A）	4,673,796.13	1,922,510.89	58.87%			
时尚经典（九代-9D）	5,881,172.24	3,539,504.42	39.82%			
其它型	308,364.20	245,279.37	20.46%			
合计	152,372,902.15	72,920,429.00	52.14%	3.34%	3.81%	-0.22%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为集成灶，具体按其不同型号分为各类代机。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

## （2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区	51,216,466.87	-3.67%
华北地区	15,509,468.38	19.63%
东北地区	16,162,203.42	-9.93%
华南地区	6,553,721.37	1.39%
西南地区	24,184,256.64	28.62%
华中地区	31,474,883.76	0.56%
西北地区	7,271,901.71	6.82%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务按销售地域不同在全国范围内划分为七大区域，其中西南和华北二大区域营业收入增长较快。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务为集成灶产品销售。

## （3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

□ 适用 √ 不适用

**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,631
报告期投入募集资金总额	4,308
已累计投入募集资金总额	12,187.84
报告期内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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
募集资金项目累计已投入 12,187.84 万元，其中使用募集资金专户资金投入 1,362.47 万元。已先期投入尚未置换募集资金 10.825.37 万元。	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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
承诺投资项目										
营销网络建设项目	否	10,023	10,023	2,630.03	4,612.4	46.02%	2014年05月31日	0	否	否
新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目	否	29,966	29,966	1,546.27	4,564.34	15.23%	2014年05月31日	0	否	否
研发及测试中心项目	否	10,026	10,026	131.7	3,011.1	30.03%	2014年05月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	50,015	50,015	4,308	12,187.84	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况	无									

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1.营销网络建设项目已先期投入资金 4,570.90 万元；2.新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目已先期投入资金 3,279.07 万元；3.研发及测试中心项目已先期投入资金 2,975.40 万元。募集资金投资合计三个项目已先期投入资金总计 10,825.37 万元，尚未置换募集资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金帐户内，将继续用于募集资金投资项目，并按原实施计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,185	至	5,115
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	46,501,775.49		
业绩变动的原因说明	公司将继续加强内销市场的巩固和开拓，坚持产品创新，加快新产品研发，以提升公司的主营业务收入。但由于国内宏观经济环境存在不确定性，且人工成本、制造费用、运营费用等因素会影响公司净利润，将对归属于上市公司股东的净利润产生影响。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

##### 1、公司现金分红政策的制定情况：

公司对利润分配的制订主要考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。2011 年 12 月 3 日公司 2011

年第五次临时股东大会会议审议通过了《公司修改上市后执行章程的议案》、《浙江美大实业股份有限公司股东未来分红回报规划》等 2 项议案，2012 年 7 月 4 日公司 2012 年第二次股东大会通过了《关于增加注册资本、修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》，明确了公司的利润分配政策。（一）公司实行连续、稳定的利润分配原则，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。（二）公司利润分配政策为：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司董事会根据实际盈利状况和公司发展需要，以经审计后净利润的一定比例向全体股东进行分配，在每次定期报告中对利润分配方案进行详细披露，经股东大会批准后实施。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

（三）发行上市后三年内(含发行当年)，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 30%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。（四）公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。（五）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，并充分听取独立董事以及中小股东的意见，有关调整利润分配政策的议案需经独立董事同意并发表明确独立意见，然后经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

## 2、现金分红政策的执行情况：

为兼顾公司的长远发展和上市后的新股东投资利益，将更多的未分配利润留给上市后的广大中小股东分享，根据公司 2012 年 2 月 2 日股东大会审议通过的《关于公司 2011 年度利润分配及首次公开发行股票前滚存未分配利润处置方案的议案》，规定，公司对 2011 年度累计未分配利润不进行分配，由上市后的新老股东共享。公司董事会会在下一年度提出合理的分红方案供股东大会审议。

公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责发挥应有作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，现金分红政策的制定程序合规、透明。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	89,793,128.81
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司持续经营
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	未做过相关预测
其他情况说明	经 2012 年 2 月 2 日公司股东大会审议决定，同意公司截至 2011 年 12 月 31 日的可供分配利润 89,793,128.81 元及以后每年度实现的可供分配利润均由发行后的新老股东共享，因此公司 2011 年度利润不进行分配。（注：召开 2011 年度股东大会时，公司尚未上市）

## （十一）其他披露事项

无

**（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深证证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，促进公司规范运作。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《董事、监事和高级管理人员及证券事务代表持股及其变动管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金制度》等制度，进一步完善法人治理结构和内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。报告期内，公司共召开了一次股东大会，二次董事会会议，一次监事会会议，各会议运行合法有效。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用



## (三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
浙江美大实业股份有限公司	上海市徐汇区林辉家用电器商行 绍兴森岛电器有限公司	李东海	专利权纠纷	2009年8月13日, 本公司就上海市徐汇区林辉家用电器商行、绍兴森岛电器有限公司涉嫌侵犯公司发明专利向上海市第一中级人民法院提起诉讼。经上海市第一中级人民法院审理, 以(2009)沪一中民五(知)初字第201号《民事判决书》对该案作出判决: 1、被告林辉和绍兴森岛电器有限公司立即停止侵害原告浙江美大实业股份有限公司对发明专利“炉具盖板”所享有的独占实施权; 2、驳回原告的其他诉讼请求。	50	2012年1月2日, 绍兴森岛电器有限公司因不服上海市第一中级人民法院判决, 就该案向上海市高级人民法院提起上诉, 要求撤销(2009)沪一中民五(知)初字第201号民事判决, 依法改判上诉人不构成侵权或发回重审。2012年5月21日, 上海市高级人民法院以(2012)沪高民三(知)终字第13号《民事判决书》对该案作出“驳回上诉, 维持原判”的终审判决。	该案的审理有效打击和制止了侵权人的违法行为, 维护了公司的合法权益和正常的生产经营秩序, 不存在其他不利影响。	已按诉讼判决执行	2012年05月30日	2012-001

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

无

#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### **(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

1、公司与美大太阳能于2010年10月1日签订《厂房租赁合同》，将面积为9,855.35平方米的闲置厂房租赁给美大太阳能使用。租赁期自2010年10月1日至2013年12月31日。年租金为827,850.00元，按年收取。

2、公司与美大太阳能于2010年12月10日签订《商标使用许可合同》，将注册号为3376356等5个商标许可给美大太阳能使用。许可期限为一年，商标使用费为每个商标2万元/年，合计10万元。2011年9月20日，公司与美大太阳能签署协议，鉴于美大太阳能决定关停，公司同意美大太阳能继续使用上述注册商标至注销为止。

除此之外，本报告期内，公司无其他重大关联交易。

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

无

## 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	夏志生、夏鼎、夏兰、鲍逸鸿、王培飞、徐建龙、夏新明、柳万敏、钟传良、马菊萍、颜国平、美大集团	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述三十六个月的限售期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的公司股份。	2012年05月25日	三十六个月	严格履行
	美大集团、夏鼎、夏志生、夏兰、鲍逸鸿	自公司股票上市之日（2012年5月25日）起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请限制本人账户买入公司股票。	2012年05月25日	三十六个月	严格履行
	美大集团、夏志生、鲍逸鸿、夏鼎、夏兰、王培飞、徐建龙、马菊萍	不从事与浙江美大实业股份有限公司有同业竞争的经营	2012年2月1日		严格履行

活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让



		或其它任何方式参与与浙江美大实业股份有限公司相竞争的业务；不向业务与浙江美大实业股份有限公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其它组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本公司（本人）违反上述承诺，浙江美大实业股份有限公司有权要求本公司对浙江美大实业股份有限公司因此遭受的损失承担赔偿责任，同时本公司违反上述承诺所取得的收益归浙江美大实业股份有限公司所有。			
	美大集团、夏志生、鲍逸鸿、夏鼎、夏兰、美大太阳能	不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用浙江美大实业股份有限公司资金。	2012年2月1日		严格履行
	美大太阳能股东会	按《关停计划时间表》于2012年9月底前关停、解体公司，但遇有特殊情况则相应延长或缩短期限。	2011年9月19日	2012年9月底，可视情作调整。	美大太阳能根据关停计划，于2012年4月和5月分别对玻璃管材生产线、真空集热管生产线进行了人员安置、设备拆除和关停。 目前太阳能热水器生产线正在处理中。
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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		

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
诉讼事项进展公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司联系方式变更公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十一次会议决议的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的更正公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

**八、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		579,262,859.95	218,530,078.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			250,000.00
应收账款		18,935,202.31	2,018,590.57
预付款项		8,326,069.40	4,287,729.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,284,749.37	302,305.92
买入返售金融资产			
存货		31,379,448.69	25,720,982.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		644,188,329.72	251,109,686.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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			
投资性房地产		5,541,888.73	5,689,684.09
固定资产		151,923,184.46	145,085,521.01
在建工程		12,229,339.84	1,025,850.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		61,764,969.50	56,761,932.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		314,552.92	255,415.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		231,773,935.45	208,818,402.54
资产总计		875,962,265.17	459,928,089.13
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		11,300,245.61	13,252,907.85
应付账款		23,358,140.31	25,437,190.54
预收款项		5,478,190.64	53,565,676.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,424,152.45	8,270,355.05
应交税费		6,718,973.48	15,648,733.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,665,175.45	15,691,912.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,944,877.94	131,866,776.13
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		63,944,877.94	131,866,776.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	150,000,000.00

资本公积		472,370,147.67	76,060,147.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,208,036.52	12,208,036.52
一般风险准备			
未分配利润		127,439,203.04	89,793,128.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		812,017,387.23	328,061,313.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		812,017,387.23	328,061,313.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		875,962,265.17	459,928,089.13

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		527,386,043.57	104,005,386.89
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		7,511,559.40	3,760,719.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,159,183.51	216,582.26
存货		17,598,378.94	17,433,817.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		558,655,165.42	125,416,506.15
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		57,757,002.42	57,757,002.42
投资性房地产		5,541,888.73	5,689,684.09
固定资产		121,968,376.84	113,876,749.66
在建工程		12,229,339.84	1,025,850.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,397,671.82	52,371,243.29

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		254,894,279.65	230,720,529.46
资产总计		813,549,445.07	356,137,035.61
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		11,300,245.61	13,252,907.85
应付账款		14,510,365.62	17,175,560.71
预收款项			
应付职工薪酬		1,905,013.00	4,172,249.24
应交税费		5,280,059.95	11,028,106.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		782,533.18	2,982,033.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,778,217.36	48,610,857.68
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		33,778,217.36	48,610,857.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		485,127,150.09	88,817,150.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,692,248.98	9,692,248.98
一般风险准备			
未分配利润		84,951,828.64	59,016,778.86
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		779,771,227.71	307,526,177.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		813,549,445.07	356,137,035.61

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		153,697,513.05	148,208,779.09
其中：营业收入		153,697,513.05	148,208,779.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,291,386.08	107,649,783.50
其中：营业成本		73,975,144.49	70,374,994.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,331,257.42	1,695,775.18
销售费用		15,755,366.45	15,551,468.68
管理费用		22,539,157.29	20,413,001.96
财务费用		-563,509.37	-258,977.83
资产减值损失		1,253,969.80	-126,479.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,406,126.97	40,558,995.59
加：营业外收入		5,553,404.74	4,738,176.01
减：营业外支出		417,525.80	298,463.45
其中：非流动资产处置损失			37.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,542,005.91	44,998,708.15
减：所得税费用		6,895,931.68	7,474,617.45



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,646,074.23	37,524,090.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		37,646,074.23	37,524,090.70
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.25
（二）稀释每股收益		0.24	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		37,646,074.23	37,524,090.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,646,074.23	37,524,090.70
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		111,109,915.08	106,261,091.77
减：营业成本		54,433,665.17	54,326,283.02
营业税金及附加		1,024,138.78	1,202,541.26
销售费用		10,763,298.23	12,364,490.12
管理费用		17,418,060.79	15,446,502.97
财务费用		-363,473.34	-77,805.76
资产减值损失		355,717.75	-142,129.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			15,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,478,507.70	38,141,209.76
加：营业外收入		2,319,035.74	1,745,001.96
减：营业外支出		265,973.09	151,034.54
其中：非流动资产处置损失			37.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,531,570.35	39,735,177.18
减：所得税费用		3,596,520.57	2,974,576.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,935,049.78	36,760,600.99

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,935,049.78	36,760,600.99

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,894,301.76	125,506,906.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,105,835.74	1,715,001.96
收到其他与经营活动有关的现金	7,884,243.13	7,455,418.09
经营活动现金流入小计	120,884,380.63	134,677,326.52
购买商品、接受劳务支付的现金	87,166,781.89	96,665,855.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,560,624.87	17,158,461.97
支付的各项税费	29,822,164.01	33,973,707.86
支付其他与经营活动有关的现金	33,244,088.93	23,785,377.20
经营活动现金流出小计	170,793,659.70	171,583,402.45
经营活动产生的现金流量净额	-49,909,279.07	-36,906,075.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		1,897.49

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	593,132.15	285,800.36
投资活动现金流入小计	593,132.15	287,697.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,963,272.64	52,165,537.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,963,272.64	52,165,537.60
投资活动产生的现金流量净额	-35,370,140.49	-51,877,839.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	446,310,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	446,310,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		18,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	446,310,000.00	-18,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	361,030,580.44	-106,783,915.68
加：期初现金及现金等价物余额	215,475,205.83	210,821,015.41
六、期末现金及现金等价物余额	576,505,786.27	104,037,099.73

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	127,584,555.76	124,024,952.18
收到的税费返还	2,105,835.74	1,715,001.96
收到其他与经营活动有关的现金	3,659,029.17	3,319,547.02

经营活动现金流入小计	133,349,420.67	129,059,501.16
购买商品、接受劳务支付的现金	64,259,834.42	56,236,763.82
支付给职工以及为职工支付的现金	10,864,103.21	9,895,364.06
支付的各项税费	20,039,970.80	19,969,385.28
支付其他与经营活动有关的现金	25,323,670.54	20,054,113.42
经营活动现金流出小计	120,487,578.97	106,155,626.58
经营活动产生的现金流量净额	12,861,841.70	22,903,874.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,897.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	390,956.81	94,108.31
投资活动现金流入小计	390,956.81	15,096,005.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,884,343.15	52,164,699.99
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,884,343.15	52,164,699.99
投资活动产生的现金流量净额	-35,493,386.34	-37,068,694.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	446,310,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	446,310,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		18,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	446,310,000.00	-18,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	423,678,455.36	-32,164,819.61
加：期初现金及现金等价物余额	100,950,514.53	79,170,754.14
六、期末现金及现金等价物余额	524,628,969.89	47,005,934.53

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	150,000,000.00	76,060,147.67			12,208,036.52		89,793,128.81		328,061,313.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	150,000,000.00	76,060,147.67			12,208,036.52		89,793,128.81		328,061,313.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	396,310,000.00					37,646,074.23		483,956,074.23
（一）净利润							37,646,074.23		37,646,074.23
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							37,646,074.23		37,646,074.23
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	396,310,000.00							446,310,000.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	396,310,000.00							446,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	472,370,147.67			12,208,036.52		127,439,203.04			812,017,387.23

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	76,060,147.67			5,135,627.69		34,037,566.00			265,233,341.36
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	150,000,000.00	76,060,147.67			5,135,627.69		34,037,566.00			265,233,341.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,072,408.83		55,755,562.81			62,827,971.64
(一) 净利润							80,827,971.64			80,827,971.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							80,827,971.64			80,827,971.64
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,072,408.83		-25,072,408.83			-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,072,408.83		-7,072,408.83			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-18,000,000.00			-18,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	150,000,000.00	76,060,147.67			12,208,036.52		89,793,128.81			328,061,313.00

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	88,817,150.09			9,692,248.98		59,016,778.86	307,526,177.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	88,817,150.09			9,692,248.98		59,016,778.86	307,526,177.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	396,310,000.00					25,935,049.78	472,245,049.78
（一）净利润							25,935,049.78	25,935,049.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,935,049.78	25,935,049.78
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	396,310,000.00						446,310,000.00

1. 所有者投入资本	50,000,000.00	396,310,000.00						446,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	485,127,150.09			9,692,248.98		84,951,828.64	779,771,227.71

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	88,817,150.09			2,619,840.15		13,365,099.38	254,802,089.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	88,817,150.09			2,619,840.15		13,365,099.38	254,802,089.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,072,408.83		45,651,679.48	52,724,088.31
(一) 净利润							70,724,088.31	70,724,088.31
(二) 其他综合收益								



上述（一）和（二）小计							70,724,088.31	70,724,088.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,072,408.83		-25,072,408.83	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,072,408.83		-7,072,408.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	88,817,150.09			9,692,248.98		59,016,778.86	307,526,177.93

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

### （三）公司基本情况

浙江美大实业股份有限公司前身系浙江美大实业有限公司，由浙江美大集团有限公司（现更名为美大集团有限公司）、自然人夏鼎共同出资组建，于2001年12月29日取得海宁市工商行政管理局颁发的注册号为3304811007253的《企业法人营业执照》，注册资本1,200万元。其中美大集团有限公司出资1,080万元，占注册资本的90%；夏鼎出资120万元，占注册资本的10%。

2003年5月31日，根据公司股东会决议，各股东同比例增资500万元，公司注册资本变更为1,700万元。该项增资业经海宁正明会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（海正所验〔2003〕201号）。公司于2003年6月3日办妥工商变更登记手续。

2005年2月8日，根据公司股东会决议，各股东同比例增资400万元，公司注册资本变更为2,100万元。该项增资业经海宁正明会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（海正所验〔2005〕39号）。公司于2005年2月22日办妥工商变更登记手续。

2006年12月18日，根据公司股东会决议，各股东同比例增资3,200万元，公司注册资本变更为5,300万元。该项增资业经海宁正泰联合会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（海正泰会验字〔2006〕第398号）。公司于2006

年12月25日办妥工商变更登记手续。

2010年9月，根据公司2010年9月29日召开的浙江美大实业股份有限公司创立大会决议，公司在原有股东及其持股比例不变的基础上，以2010年8月31日经天健会计师事务所有限公司审计并经各股东确认的净资产218,434,143.50元折合公司股份15,000万股(每股面值1元)，剩余净资产68,434,143.50元作为资本公积（股本溢价），公司整体变更为股份有限公司。此次变更业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕278号）。公司于2010年9月30日取得嘉兴市工商行政管理局颁发的注册号为330481000082638的《企业法人营业执照》，共有注册资本15,000万元，其中美大集团有限公司出资13,500万元，占注册资本的90%；夏鼎出资1,500万元，占注册资本的10%。

根据公司第一届董事会第九次会议决议和2012年第一次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币50,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币200,000,000.00元。经中国证监会2012年4月9日《关于核准浙江美大实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕475号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票50,000,000.00股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.60元。公司已经于2012年5月17日，募集资金总额为480,000,000.00元，扣除发行费用后实际到账44,631万元，其中：增加股本5,000万元，其余39,631万元增加资本公积（股本溢价），此次变更业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕150号）。变更后公司现有注册资本20,000万元，其中美大集团有限公司出资13,500万元，占注册资本的67.50%；夏鼎出资1,500万元，占注册资本的7.50%。社会公众股5,000万元占注册资本的25.00%。公司已经于2012年7月20日办妥工商变更登记手续。

公司属制造行业。经营范围：家用厨房电器、家用电力器具、集成灶（凭有效许可证生产）、厨具产品、水槽、橱柜、通信设备、电子器件、电子元件、其他电子设备开发、制造、加工、销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、人力资源部、内审部、财务部、生产部、品管部、设备部、供应部、测试中心、研发中心等职能部门。公司拥有江苏美大电器有限公司和浙江美大节能电器销售有限公司二家全资子公司。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

公司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。公司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

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

无

## (2) 外币财务报表的折算

无

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄	账龄分析法	对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货包括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。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	5	5	19.00
专用设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3	5	31.67
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			



#### (4) 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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按立项项目进行分类。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### 17、生物资产

无

#### 18、油气资产

无

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地实际受让年限
软件	5	根据软件的使用期限、无形损耗，考虑到软件的升级换代，确定使用寿命为五年
排污权	5	按排污权使用许可期限

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

##### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，能证明其有用性；(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。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **21、附回购条件的资产转让**

无

## **22、预计负债**

无

### **(1) 预计负债的确认标准**

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## **23、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

## 24、回购本公司股份

本公司迄今未发生回购本公司股份。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

1. 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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

2. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	无	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	公司为 15%，其余公司为 25%
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

## 2、税收优惠及批文

### 1. 税负减免

#### (1) 增值税

本公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据浙江省国家税务局《关于转发国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税〔2007〕17号）的规定，并经浙江省海宁市国家税务局批复，本公司享受按每位残疾人员3.5万元/年的限额返还已征增值税的优惠政策，2011-2012年的上半年度分别收到返还的增值税金额如下：

年度	金额（元）	文件
2011年1-6月份	1,715,001.96	海宁市国家税务局《关于同意对海宁海橡集团有限公司等58户福利企业已征增值税给予即征即退税收优惠的批复》(海国税政〔2011〕56号)
2012年1-6月份	2,105,835.74	海宁市国家税务局《关于同意对海宁海橡集团有限公司等56户福利企业已征增值税给予即征即退税收优惠的批复》(海国税函〔2012〕25号)

#### (2) 所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局2011年12月19日联合下发的《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263号）及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司2011-2013年度企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

### 2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

## 3、其他说明

本公司及子公司对企业所得税均独立进行汇算清缴。

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无



## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实 际投资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司年初所有者权益中所 享有份额后的余额
江苏美大电 器有限公司	全资子 公司	江苏南京	制造业	4,000.00	人民币	家用厨房电器、 集成环保灶、厨 具产品、通信设 备、电子元器件 开发、制造、销 售	4,000.00		100%	100%	是			
浙江美大节 能电器销售 有限公司	全资子 公司	浙江海宁	商业	500.00	人民币	家用厨房电器、 集成灶、厨具、 厨具、水槽、橱 柜、电子元件、 家用电器的批 发、零售；从事 各类商品与技 术的进出口业 务	500.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

1. 根据2010年7月13日公司与美大集团有限公司和自然人夏鼎分别签订的《股权转让协议》，并经美大集团有限公司股东会以及本公司股东会决议通过，本公司以3,600万元受让美大集团有限公司持有的江苏美大电器有限公司90%股权，同时以400万元受让夏鼎持有的江苏美大电器有限公司10%股权，共计取得江苏美大电器有限公司100%股权，股权转让基准日为2010年7月31日。由于本公司和江苏美大电器有限公司同受美大集团有限公司最终控制且该项控制并非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。本公司已于2010年7月29日支付股权转让款4,000万元，并办理了相应的财产权交接手续，于2010年7月31日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为合并日，将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

2. 根据公司与美大集团有限公司于2010年7月13日签订的《股权转让协议》，并经美大集团有限公司股东会以及本公司股东会决议通过，本公司以500万元受让美大集团有限公司持有的浙江美大节能电器销售有限公司100%股权，股权转让基准日为2010年7月31日。由于本公司和浙江美大节能电器销售有限公司同受美大集团有限公司最终控制且该项控制并非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。本公司已于2010年7月29日支付股权转让款500万元，并办理了相应的财产权交接手续，于2010年7月31日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为合并日，将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	271,468.25	--	--	87,919.36
银行存款：	--	--		--	--	
人民币	--	--	575,601,318.02	--	--	214,466,286.47
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	3,390,073.68	--	--	3,975,872.36
合计	--	--	579,262,859.95	--	--	218,530,078.19

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金期末余额均系银行承兑汇票保证金存款，其中存期三个月以上的余额为2,757,073.68元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		250,000.00
合计		250,000.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆渝宁苏宁电器有限公司	2012年04月26日	2012年07月21日	9,442.87	货款
重庆渝宁苏宁电器有限公司	2012年05月09日	2012年11月09日	134,624.48	货款
重庆渝宁苏宁电器有限公司	2012年04月26日	2012年07月21日	15,687.04	货款
合计	--	--	159,754.39	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

##### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,935,694.33	100%	1,000,492.02	5.02%	2,126,384.34	100%	107,793.77	5.07%
组合小计	19,935,694.33	100%	1,000,492.02	5.02%	2,126,384.34	100%	107,793.77	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	19,935,694.33	--	1,000,492.02	--	2,126,384.34	--	107,793.70	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	19,870,348.33	99.67%	993,517.42	2,096,893.34	98.61%	104,844.67
1 至 2 年	63,146.00	0.32%	6,314.60	29,491.00	1.39%	2,949.10
2 至 3 年	2,200.00	0.01%	660.00			
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,935,694.33	--	1,000,492.02	2,126,384.34	--	107,793.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
北京世纪佳禾装饰设计有限公司	非关联方	1,657,716.00	1 年以内	8.32%



朝阳区丽美厨房用品经营部	非关联方	1,497,920.14	1 年以内	7.51%
宣城华美电器经营部	非关联方	1,385,084.00	1 年以内	6.95%
三亚鹿回头旅游开发区有限公司	非关联方	1,276,720.00	1 年以内	6.4%
泉州美晨商贸有限公司	非关联方	1,218,905.00	1 年以内	6.11%
合计	--	7,036,345.14	--	35.29%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,690,772.19	100%	406,022.82	6.07%	347,057.19	100%	44,751.27	12.89%
组合小计	6,690,772.19	100%	406,022.82	6.07%	347,057.19	100%	44,751.27	12.89%
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	6,690,772.19	--	406,022.82	--	347,057.19	--	44,751.27	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,409,048.00	95.79%	320,452.40	69,153.00	19.93%	3,457.65
1 至 2 年	34,377.19	0.51%	3,437.72	218,646.19	63%	21,864.62
2 至 3 年	228,349.00	3.42%	68,504.70	51,000.00	14.69%	15,300.00
3 至 4 年	10,740.00	0.16%	5,370.00			
4 至 5 年				8,258.00	2.38%	4,129.00
5 年以上	8,258.00	0.12%	8,258.00			
合计	6,690,772.19	--	406,022.82	347,057.19	--	44,751.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京世纪佳禾装饰设计有限公司	2,000,000.00	终端建设资金借款	29.89%
合计	2,000,000.00	--	29.89%

说明：无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京世纪佳禾装饰设计有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	29.89%

天津市高岩厨具经销部	非关联方	550,000.00	1 年以内	8.22%
重庆恒儒电器有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.47%
泉州美晨商贸有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	5.23%
长沙市芙蓉区海森电器商行	非关联方	300,000.00	1 年以内	4.48%
合计	--	3,700,000.00	--	55.3%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,314,900.57	99.87%	4,221,211.05	98.45%
1 至 2 年	8,400.00	0.1%	63,750.00	1.49%

2 至 3 年	0.59		2,768.83	0.06%
3 年以上	2,768.24	0.03%		
合计	8,326,069.40	--	4,287,729.88	--

预付款项账龄的说明：

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海润言投资咨询有限公司	非关联方	3,300,000.00	2012 年 04 月 09 日	预付订金
宁波北仑骏腾模具科技有限公司	非关联方	750,645.00	2012 年 06 月 29 日	预付模具款
杭州鼎商信息科技有限公司	非关联方	520,000.00	2012 年 06 月 04 日	预付网络服务费
个旧市联兴贵金属有限责任公司	非关联方	462,000.00	2012 年 06 月 08 日	预付材料款
泉州市宜家装饰工程有限公司	非关联方	250,000.00	2012 年 06 月 18 日	预付体验中心装修款
合计	--	5,282,645.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,453,490.90		24,453,490.90	19,327,269.59		19,327,269.59
在产品	2,973,177.31		2,973,177.31	2,997,102.93		2,997,102.93
库存商品	3,952,780.48		3,952,780.48	3,396,609.51		3,396,609.51

周转材料						
消耗性生物资产						
合计	31,379,448.69		31,379,448.69	25,720,982.03		25,720,982.03

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计					

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

可供出售金融资产的说明

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

无



## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,385,422.64			7,385,422.64
1.房屋、建筑物	4,859,372.64			4,859,372.64
2.土地使用权	2,526,050.00			2,526,050.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,695,738.55	147,795.36		1,843,533.91
1.房屋、建筑物	1,630,320.35	115,410.12		1,745,730.47
2.土地使用权	65,418.20	32,385.24		97,803.44
三、投资性房地产账面净值合计	5,689,684.09		147,795.36	5,541,888.73
1.房屋、建筑物	3,229,052.29		115,410.12	3,113,642.17
2.土地使用权	2,460,631.80		32,385.24	2,428,246.56
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	5,689,684.09			5,541,888.73
1.房屋、建筑物	3,229,052.29			3,113,642.17
2.土地使用权	2,460,631.80			2,428,246.56

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	147,795.36
投资性房地产本期减值准备计提额	

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	193,220,362.41	17,125,005.53			210,345,367.94
其中：房屋及建筑物	104,531,586.28				104,531,586.28
通用设备	1,139,241.24	30,555.56			1,169,796.80
专用设备	57,704,850.74				57,704,850.74
运输工具	22,384,632.81	16,599,506.00			38,984,138.81
其他设备	7,460,051.34	494,943.97			7,954,995.31
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	48,134,841.40	10,287,342.08			58,422,183.48
其中：房屋及建筑物	15,061,358.80	1,780,731.72			16,842,090.52
通用设备	749,730.34	239,623.14			989,353.48
专用设备	21,135,188.55	4,165,482.22			25,300,670.77
运输工具	7,286,197.06	3,983,072.91			11,269,269.97
其他设备	3,902,366.65	118,432.09			4,020,798.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	145,085,521.01	--			151,923,184.46
其中：房屋及建筑物	89,470,227.48	--			87,689,495.76
通用设备	389,510.90	--			180,443.32
专用设备	36,569,662.19	--			32,404,179.97
运输工具	15,098,435.75	--			27,714,868.84
其他设备	3,557,684.69	--			3,934,196.57
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
通用设备		--			
专用设备		--			

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	145,085,521.01	--	151,923,184.46
其中：房屋及建筑物	89,470,227.48	--	87,689,495.76
通用设备	389,510.90	--	180,443.32
专用设备	36,569,662.19	--	32,404,179.97
运输工具	15,098,435.75	--	27,714,868.84
其他设备	3,557,684.69	--	3,934,196.57

本期折旧额 10,287,342.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

固定资产说明：期末对全部固定资产排查,未发现存在固定资产减值现象。

**18、在建工程**

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目	10,752,339.84		10,752,339.84	865,850.00		865,850.00
研发及测试中心项目	1,477,000.00		1,477,000.00	160,000.00		160,000.00
合计	12,229,339.84		12,229,339.84	1,025,850.00		1,025,850.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
新增年产集成灶 10 万台 生产建设及 5 万台技术改造 项目	299,660,000.00	865,850.00	9,886,489.84			15.23%	15.23%				自筹及募集 资金	10,752,339.84
研发及测试 中心项目	100,260,000.00	160,000.00	1,317,000.00			30.03%	30.03%				自筹及募集 资金	1,477,000.00
合计	399,920,000.00	1,025,850.00	11,203,489.84			--	--			--	--	12,229,339.84

在建工程项目变动情况的说明：

本期增加主要系新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目的基本建设开工所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目	主体工程施工阶段	
研发及测试中心项目	基础前期准备阶段	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	58,832,199.44	5,659,798.27		64,491,997.71
土地使用权	58,366,618.24	4,433,800.00		62,800,418.24
软件	315,581.20	1,225,998.27		1,541,579.47
排污权	150,000.00			150,000.00
二、累计摊销合计	2,070,267.10	656,761.11		2,727,028.21
土地使用权	2,008,708.98	591,876.42		2,600,585.40
软件	31,558.12	49,884.69		81,442.81
排污权	30,000.00	15,000.00		45,000.00
三、无形资产账面净值合计	56,761,932.34			61,764,969.50
土地使用权	56,357,909.26			60,199,832.84

软件	284,023.08			1,460,136.66
排污权	120,000.00			105,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
排污权				
无形资产账面价值合计	56,761,932.34			61,764,969.50
土地使用权	56,357,909.26			60,199,832.84
软件	284,023.08			1,460,136.66
排污权	120,000.00			105,000.00

本期摊销额 656,761.11 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无



**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

无

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	250,123.00	26,948.44
开办费		
可抵扣亏损		
未实现内部损益	64,429.92	228,466.66
小 计	314,552.92	255,415.10
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	406,022.82	44,751.27
合计	406,022.82	44,751.27

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,000,492.02	107,793.77
未实现内部损益	264,047.68	920,477.22
小计	1,264,539.70	1,028,270.99

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	152,545.04	1,253,969.80			1,406,514.84
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	152,545.04	1,253,969.80			1,406,514.84

资产减值明细情况的说明：

无

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		

其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	11,300,245.61	13,252,907.85
合计	11,300,245.61	13,252,907.85

下一会计期间将到期的金额 11,300,245.61 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,041,236.63	25,029,260.40
1-2 年	56,584.21	334,051.37
2-3 年	196,156.97	12,485.10
3 年以上	64,162.50	61,393.67
合计	23,358,140.31	25,437,190.54

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,191,351.44	53,565,676.75
1-2 年	286,839.20	
合计	5,478,190.64	53,565,676.75

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,270,355.05	12,547,595.16	17,393,797.76	3,424,152.45
二、职工福利费		549,896.57	549,896.57	
三、社会保险费		1,916,068.54	1,916,068.54	
其中：养老保险		1,023,945.74	1,023,945.74	
医疗保险		623,255.21	623,255.21	
生育保险		53,654.68	53,654.68	
失业保险		134,130.49	134,130.49	
工伤保险		81,082.43	81,082.43	
四、住房公积金		562,523.00	562,523.00	
五、辞退福利				
六、其他		138,339.00	138,339.00	
其中：工会经费及职工教育经费		138,339.00	138,339.00	
合计	8,270,355.05	15,714,422.27	20,560,624.87	3,424,152.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 138,339.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

次月发放上月工资。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,305,455.80	7,307,064.67
消费税		
营业税		
企业所得税	2,954,719.47	6,787,400.15
个人所得税	33,266.54	49,638.65

城市维护建设税	165,272.79	365,361.25
教育费附加	99,163.68	261,296.78
地方教育附加	66,109.12	104,064.47
印花税	20,379.33	33,664.51
水利建设专项资金	74,606.75	128,840.57
房产税		388,504.94
土地使用税		222,897.50
合计	6,718,973.48	15,648,733.49

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,042,812.48	3,913,622.85
1-2 年	2,350,062.45	3,700,944.60

2-3 年	2,360,659.75	2,179,655.00
3 年以上	6,911,640.77	5,897,690.00
合计	13,665,175.45	15,691,912.45

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期末无金额较大的其他应付款。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计		
----	--	--

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**



单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000	50,000,000				50,000,000	200,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号详见本财务报表附注公司基本情况之所述。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	55,677,141.08	396,310,000.00		451,987,141.08
其他资本公积	20,383,006.59			20,383,006.59
合计	76,060,147.67	396,310,000.00		472,370,147.67

资本公积说明：

报告期内股本溢价增加39,631万元，系本报告期内公开发行股票5,000万股，其溢价部分计入资本公积。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,208,036.52			12,208,036.52
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	12,208,036.52			12,208,036.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	89,793,128.81	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	89,793,128.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,646,074.23	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	127,439,203.04	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据2012年2月2日公司2011年度股东大会决议，公司股票发行当年所实现的净利润和发行前一年末的滚存未分配利润由发行完成后的新老股东共享。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	152,372,902.15	147,448,127.42
其他业务收入	1,324,610.90	760,651.67
营业成本	73,975,144.49	70,374,994.77

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器机械及器材制造业	152,372,902.15	72,920,429.00	147,448,127.42	70,243,392.03
合计	152,372,902.15	72,920,429.00	147,448,127.42	70,243,392.03

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豪华型（二代）	36,191,964.91	16,152,148.53	36,798,530.29	17,983,360.66
富豪型（三代）	24,807,288.50	11,237,944.29	35,363,594.15	14,949,549.41
贵族型（四代）	2,560,794.86	1,122,612.32	2,063,148.47	1,106,566.56
博爱佳家（五代）	61,796,206.72	30,866,361.95	62,419,767.36	30,390,606.07
王者至尊（六代）	1,771,329.64	687,807.81	4,906,206.09	2,356,059.03
七型机七代	3,111.11	2,149.42	2,959,806.33	2,106,291.61
喜临门（八代）	14,378,873.84	7,144,110.00	2,937,074.73	1,350,958.69
至尊帝豪（九代-9A）	4,673,796.13	1,922,510.89		
时尚经典（九代-9D）	5,881,172.24	3,539,504.42		
其它型	308,364.20	245,279.37		
合计	152,372,902.15	72,920,429.00	147,448,127.42	70,243,392.03

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	51,216,466.87	24,053,980.63	53,166,669.63	25,075,005.38
华北地区	15,509,468.38	7,409,865.23	12,964,833.33	6,202,857.08
东北地区	16,162,203.42	7,970,946.32	17,943,278.90	8,661,009.57
华南地区	6,553,721.37	3,116,589.95	6,463,769.23	2,958,195.36
西南地区	24,184,256.64	11,778,527.73	18,802,520.77	8,853,328.21
华中地区	31,474,883.76	15,275,477.46	31,299,456.41	15,263,036.53
西北地区	7,271,901.71	3,315,041.68	6,807,599.15	3,229,959.90
合计	152,372,902.15	72,920,429.00	147,448,127.42	70,243,392.03

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
非关联交易客户 1	4,941,403.00	3.22%
非关联交易客户 2	3,871,417.27	2.52%
非关联交易客户 3	3,536,818.00	2.3%
非关联交易客户 4	2,956,619.00	1.92%
非关联交易客户 5	2,875,108.00	1.87%
合计	18,181,365.27	11.83%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		143,170.68	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	665,628.72	778,837.47	应缴流转税税额的 5%
教育费附加	399,377.22	464,260.26	应缴流转税税额的 3%

资源税			
地方教育附加	266,251.48	309,506.77	应缴流转税税额的 2%
合计	1,331,257.42	1,695,775.18	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,253,969.80	-126,479.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,253,969.80	-126,479.26



**60、营业外收入****(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,553,404.74	4,708,176.01
赔偿收入		30,000.00
合计	5,553,404.74	4,738,176.01

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	2,105,835.74	1,715,001.96	海国税函（2012）25号
节能及循环经济补助	500,000.00	300,000.00	高淳县财政局工业转型升级引导资金奖励的通知
科技创新基金	2,430,769.00	2,633,174.05	江苏高淳经济开发区管委会（关于领取科技创新基金的通知）
市级企业技术中心奖励	300,000.00		南京市经信委拨款通知
清洁生产财政奖励及审核补助	50,000.00	30,000.00	海财企（2012）44号
其他零星科技奖励	166,800.00	30,000.00	
合计	5,553,404.74	4,708,176.01	--

## 营业外收入说明

报告期内营业外收入含民政福利企业按残疾人就业享受增值税返还，科技创新基金专项奖励及市级企业技术中心、节能与循环经济补助等奖励。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		37.21
其中：固定资产处置损失		37.21
无形资产处置损失		

债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	150,000.00	
水利建设专项资金	264,210.58	257,426.24
其他	3,315.22	41,000.00
合计	417,525.80	298,463.45

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,955,069.50	7,468,038.27
递延所得税调整	-59,137.82	6,579.18
合计	6,895,931.68	7,474,617.45

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.25	0.24	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.24	0.22	0.24

### (2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	37,646,074.23	37,524,090.70
非经常性损益	B	2,479,496.39	2,235,498.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	35,166,577.84	35,288,591.79
期初股份总数	D	150,000,000.00	150,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	50,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1	
因回购等减少股份数	H		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	158,333,333.33	150,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.24	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22	0.24

## (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 64、其他综合收益

单位：元

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

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到经销商加盟保证金	885,000.00
3 个月以上保证金	3,054,872.36
政府奖励及补助款	3,447,569.00
其他	496,801.77
合计	7,884,243.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
3 个月以上保证金	2,757,073.68
退还经销商加盟保证金	482,500.00
支付专利权使用费	1,453,873.43
广告及业务宣传费	11,398,592.73
终端建设专项资金	6,105,000.00
慈善捐赠	150,000.00
其他付现经营、管理及其他费用	10,897,049.09
合计	33,244,088.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	593,132.15
合计	593,132.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,646,074.23	37,524,090.70
加：资产减值准备	1,253,969.80	-126,479.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,402,752.20	8,175,837.80
无形资产摊销	689,146.35	418,456.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		37.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-593,132.15	-285,800.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-59,137.82	6,579.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,554,699.68	9,021,778.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,668,586.83	-1,355,078.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,025,665.17	-90,285,498.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,909,279.07	-36,906,075.93
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	576,505,786.27	104,037,099.73
减：现金的期初余额	215,475,205.83	210,821,015.41
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	361,030,580.44	-106,783,915.68

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	576,505,786.27	215,475,205.83
其中：库存现金	271,468.25	87,919.36
可随时用于支付的银行存款	575,601,318.02	214,466,286.47
可随时用于支付的其他货币资金	633,000.00	921,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	576,505,786.27	215,475,205.83

#### 现金流量表补充资料的说明

2012年1-6月份合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为576,505,786.27元，2012年6月30日合并资产负债表“货币资金”期末数为579,262,859.95元，差异 2,757,073.68元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的货币资金 2,757,073.68元。

2011年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为215,475,205.83元，2011年12月31日合并资产负债表“货币资金”期末数为218,530,078.19元，差异3,054,872.36元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的货币资金 3,054,872.36元。

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：公司报表不存在以上情况

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
美大集团有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江海宁	夏志生	节能产品、太阳能光电、光热产品、电子产品、计算机、通讯器材、家电产品、制造、加工；总部大楼开发经营	57,311,000.00	人民币	67.5%	67.5%	夏志生	14675823-6

本企业的母公司情况的说明

无

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏美大	控股子公司	有限责任	江苏南京	夏志生	家用厨房	4,000.00	人民币	100%	100%	79043865-



电器有限公司	司	公司			电器、节能环保灶、厨具产品、通信设备、电子元器件开发、制造、销售					5
浙江美大节能电器销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江海宁	夏志生	家用厨房电器、集成灶、厨具、水槽、橱柜、电子元件、家用电器的批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务	500.00	人民币	100%	100%	67258422-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
夏鼎	夏志生之子，公司股东	
浙江美大新能源科技有限公司	受同一母公司控制	14676264-9

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
公司	浙江美大新能源科技有限公司	房屋建筑物	闲置厂房	5,541,888.73	2010年10月01日	2013年12月31日	协议	0.00	无
公司	浙江美大新能源科技有限公司	商标使用权	闲置商标		2011年01月01日	2012年09月30日	协议	0.00	无

说明：相关租赁收益于下半年确认。

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
------------------	--

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	20,383,006.59
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年06月30日，本公司不存在未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30日止公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其造成对财务影响。

#### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之所述。

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用



**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
合计	--		--	

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
账龄分析法组合	6,553,003.40	100%	393,819.89	6.01%	254,684.40	100%	38,102.14	14.96%
组合小计	6,553,003.40	100%	393,819.89	6.01%	254,684.40	100%	38,102.14	14.96%
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	6,553,003.40	--	393,819.89	--	254,684.40	--	38,102.14	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,303,089.00	96.19%	315,154.45	17,390.00	6.83%	869.50
1 至 2 年	13,377.40	0.2%	1,337.74	178,036.40	69.9%	17,803.64
2 至 3 年	225,349.00	3.44%	67,604.70	51,000.00	20.03%	15,300.00
3 年以上						
3 至 4 年	2,930.00	0.04%	1,465.00			
4 至 5 年				8,258.00	3.24%	4,129.00
5 年以上	8,258.00	0.13%	8,258.00			
合计	6,553,003.40	--	393,819.89	254,684.40	--	38,102.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京世纪佳禾装饰设计有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	30.52%
天津市高岩厨具经销部	非关联方	550,000.00	1 年以内	8.39%
重庆恒儒电器有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.63%
泉州美晨商贸有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	5.34%
长沙市芙蓉区美大电器商行	非关联方	300,000.00	1 年以内	4.58%
合计	--	3,700,000.00	--	56.46%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏美大电电器有限公司	成本法	40,000,000.00	51,368,152.81		51,368,152.81	100%	100%				
浙江美大节能电器销售有限公司	成本法	5,000,000.00	6,388,849.61		6,388,849.61	100%	100%				
合计	--	45,000,000.00	57,757,002.42		57,757,002.42	--	--	--			

长期股权投资的说明: 无

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	109,888,229.14	105,571,619.59
其他业务收入	1,221,685.94	689,472.18
营业成本	54,433,665.17	54,326,283.02
合计		

## (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器机械及器材制造业	109,888,229.14	53,378,949.68	105,571,619.59	54,194,680.28
合计	109,888,229.14	53,378,949.68	105,571,619.59	54,194,680.28

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豪华型（二代）	36,182,290.68	16,134,954.76	35,375,576.89	17,983,360.66
博爱佳家（五代）	61,243,718.03	30,860,467.67	59,569,696.62	30,398,010.29
王者至尊（六代）	1,715,452.97	682,480.25	4,814,209.35	2,356,059.03
七型机七代	3,034.19	2,149.42	2,860,555.55	2,106,291.61
喜临门（八代）			2,951,581.18	1,350,958.69
至尊帝豪（九代-9A）	4,653,264.96	1,918,312.35		
时尚经典（九代-9D）	5,809,555.50	3,535,305.86		
其它型	280,912.81	245,279.37		
合计	109,888,229.14	53,378,949.68	105,571,619.59	54,194,680.28

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	109,888,229.14	53,378,949.68	105,571,619.59	54,194,680.28
合计	109,888,229.14	53,378,949.68	105,571,619.59	54,194,680.28

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江美大节能电器销售有限公司	109,888,229.14	98.9%
合计	109,888,229.14	98.9%

营业收入的说明

无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		15,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏美大电器有限公司		15,000,000.00	本报告期利润尚未分配
合计		15,000,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,935,049.78	36,760,600.99
加：资产减值准备	355,717.75	-142,129.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,096,682.06	6,861,984.94
无形资产摊销	638,931.90	369,215.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		37.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-390,956.81	-94,108.31
投资损失（收益以“-”号填列）		-15,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-164,561.82	7,304,718.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,776,380.84	-292,714.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,832,640.32	-12,863,729.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,861,841.70	22,903,874.58
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	524,628,969.89	47,005,934.53
减：现金的期初余额	100,950,514.53	79,170,754.14
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	423,678,455.36	-32,164,819.61

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.85%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.14%	0.22	0.22



## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1.货币资金2012年6月30日余额占资产总额的66.13%，且较2011年末增长1.65倍，主要系 2012年上半年公司首发上市收到募集资金4.46亿。

2.应收账款2012年上半年末余额较2011年末余额增加8.38倍，主要系公司对部分市场热销地区的资信较好的经销商给予一定的授信额度所致。

3.其他应收款2012年上半年末余额较2011年末余额增加19.79倍，主要系公司对部分市场热销地区的资信较好的经销商给予终端建设专项资金借款所致。

4.预付款项2012年6月30日余额较2011年末余额增加94.18%，主要系:1)公司2012年预付营销项目体验中心建设部份款项；2) 公司2012年6月止支付上海润言投资咨询有限公司押金待下半年收回。

5.在建工程2012年6月末余额较2011年末增长10.92倍，系新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目的工程建设主体工程开工所致。

6.无形资产2012年6月30日余额占资产总额的7.05%，其增加主要系2012年公司为新增年产集成灶10万台生产建设，在海宁市袁花镇又新购置一块土地使用权所致。

7.预收款项2012年6月末余额占资产总额的0.63%,2011年末余额占资产总额的11.65%，本期比上年末减少89.77%，主要系公司在采取先收款后发货的销售政策同时允许部分经销商给予一定期限的信用额度的支持，导致公司期末预收款项余额逐渐变小。

8.应付职工薪酬2012年6月末余额较2011年末余额减少58.60%，主要系2011年计提的绩效工资奖金在本报告期已发放。

9.应交税费2012年6月末余额较2011年末余额减少57.06%，主要系每年四季度为销售旺季，2011年末应缴未交的大额增值税、所得税在本期缴纳所致。

10.股本2012年6月30日余额较2011年末余额增长33.33%，主要系公司2012年公开发行股票5000万股，增加股本所致，详见本财务报表附注公司基本情况之所述。

11.本期资本公积比年初增加39,631万元，系报告期内股本溢价增加39,631万元，系本报告期内公开发行股票5,000万股，其溢价部分计入资本公积。

12.营业外收入本期发生额较上年发生额增长17.21%，主要系本期公司江苏子公司收到当地财政专项奖励高于上年同期收到奖励。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签署的公司 2012 年半年报告全文；二、载有法定代表人、会计机构负责人、主要会计工作负责人签名并盖章的会计报表；三、报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

董事长：夏志生

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日