

合肥美菱股份有限公司

Hefei Meiling Co.,Ltd.



二〇一二年半年度财务报告 (未经审计)

合肥美菱股份有限公司2012年半年度财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：合肥美菱股份有限公司 2012 年 6 月 30 日 单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,166,845,074.91	1,401,674,679.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,557,190,766.71	1,523,729,827.01
应收账款		1,001,666,184.42	571,218,022.8
预付款项		163,665,256.51	237,494,745.03
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		11,131,811.36	41,508,227.47
买入返售金融资产			
存货		1,470,455,732.97	1,860,605,286.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,370,954,826.88	5,636,230,788.68
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		36,097,665.23	36,910,458.62
投资性房地产		16,914,250.88	17,318,541.96
固定资产		905,837,429.28	935,910,604.45
在建工程		285,537,614.98	204,053,321.44
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		632,316,788.17	648,660,218.36
开发支出		31,227,668.22	25,167,492.74
商誉		5,529,842.09	5,529,842.09
长期待摊费用			
递延所得税资产		110,745,934.9	92,782,352.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,024,207,193.75	1,966,332,832.23
资产总计		8,395,162,020.63	7,602,563,620.91
流动负债：			

短期借款		243,089,994.43	144,000,000
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		1,292,889,724.51	1,191,929,934.59
应付账款		2,005,315,350.75	1,598,851,420.62
预收款项		434,002,521.83	703,404,091.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		82,944,903.56	109,562,805.25
应交税费		131,041,553.42	73,939,903.98
应付利息			
应付股利		1,503,556.82	1,524,379.01
其他应付款		799,045,107.44	518,444,925.03
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		3,405,507.92	2,452,094.16
其他流动负债			
流动负债合计		4,993,238,220.68	4,344,109,554.31
非流动负债：			
长期借款		11,114,600	12,705,500
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		17,837,121.06	18,494,978.8
预计负债		351,837,172.76	315,699,502.43
递延所得税负债			
其他非流动负债		56,088,625.21	57,318,443.08
非流动负债合计		436,877,519.03	404,218,424.31
负债合计		5,430,115,739.71	4,748,327,978.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		636,449,338	636,449,338
资本公积		1,609,999,547.27	1,609,999,547.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		299,625,924.94	299,625,924.94
一般风险准备			
未分配利润		361,598,714.44	250,743,672.24
外币报表折算差额		-919,190.86	-501,107.01
归属于母公司所有者权益合计		2,906,754,333.79	2,796,317,375.44
少数股东权益		58,291,947.13	57,918,266.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,965,046,280.92	2,854,235,642.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,395,162,020.63	7,602,563,620.91

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

2、母公司资产负债表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		789,679,272.06	1,045,235,918.61
交易性金融资产			
应收票据		2,007,376,164.92	1,338,813,802.92
应收账款		801,913,225.29	402,230,488.74
预付款项		426,965,524.32	253,040,962.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		46,079,466.31	48,509,875.77
存货		519,820,348.49	990,284,586.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,591,834,001.39	4,078,115,635.47
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		841,598,182	841,422,384.33
投资性房地产		13,464,514.32	13,701,458.68
固定资产		656,673,647.54	687,515,150.24
在建工程		232,165,273.45	191,737,347.16
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		488,782,952.39	501,028,725.8
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		70,328,041.87	69,532,232.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,303,012,611.57	2,304,937,298.92
资产总计		6,894,846,612.96	6,383,052,934.39
流动负债：			
短期借款		228,457,477.17	120,000,000
交易性金融负债			
应付票据		988,088,936.2	858,879,727.69
应付账款		1,397,797,512.01	1,271,155,333.03
预收款项		192,999,984.71	277,848,104.26
应付职工薪酬		59,743,399.73	80,821,797.09
应交税费		78,599,982.41	81,559,342.02
应付利息			
应付股利		1,503,556.82	1,524,379.01

其他应付款		512,039,852.44	400,789,644.51
一年内到期的非流动负债		3,405,507.92	2,452,094.16
其他流动负债			
流动负债合计		3,462,636,209.41	3,095,030,421.77
非流动负债：			
长期借款		11,114,600	12,705,500
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		351,837,172.76	315,699,502.43
递延所得税负债			
其他非流动负债		56,025,025.21	57,254,843.08
非流动负债合计		418,976,797.97	385,659,845.51
负债合计		3,881,613,007.38	3,480,690,267.28
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		636,449,338	636,449,338
资本公积		1,625,315,350.37	1,625,315,350.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		299,407,759.26	299,407,759.26
未分配利润		452,061,157.95	341,190,219.48
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		3,013,233,605.58	2,902,362,667.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,894,846,612.96	6,383,052,934.39

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

3、合并利润表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,312,610,523.12	5,475,018,688.64
其中：营业收入		5,312,610,523.12	5,475,018,688.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,186,451,911.60	5,453,286,578.02
其中：营业成本		4,043,977,198.26	4,301,456,048.5
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		43,172,959.76	19,453,852.82
销售费用		937,857,498.97	980,975,553.78
管理费用		158,911,541.76	143,544,164.22
财务费用		-34,586,978.46	-15,240,641.58
资产减值损失		37,119,691.31	23,097,600.28
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）		260,963.91	332,396.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-812,793.39	-136,457.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,419,575.43	22,064,506.86
加：营业外收入		4,579,649.44	119,542,650.05
减：营业外支出		5,625,818.8	2,143,328.48
其中：非流动资产处置损失		5,333,936.81	1,884,529.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,373,406.07	139,463,828.43
减：所得税费用		13,865,961.02	18,135,891.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,507,445.05	121,327,936.65
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		110,855,042.2	126,157,996.21
少数股东损益		652,402.85	-4,830,059.56
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1742	0.2379
（二）稀释每股收益		0.1742	0.2379
七、其他综合收益		-696,806.42	
八、综合收益总额		110,810,638.63	121,327,936.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,436,958.35	126,157,996.21
归属于少数股东的综合收益总额		373,680.28	-4,830,059.56

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：0 元。

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

4、母公司利润表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,621,039,142.64	4,206,483,990.92
减：营业成本		3,070,016,853.33	3,304,331,363.06

营业税金及附加		31,914,753.63	17,493,568.32
销售费用		361,043,008.41	656,253,893.85
管理费用		81,986,923.62	84,083,002.38
财务费用		-33,719,408.35	-18,725,111.31
资产减值损失		-24,334,130.41	12,483,061.95
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)		1,249,554.97	164,270.87
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		175,797.67	-37,579.41
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		135,380,697.38	150,728,483.54
加：营业外收入		2,906,535.04	2,152,358
减：营业外支出		5,321,936.63	1,880,830.05
其中：非流动资产处 置损失		5,321,936.63	1,877,046.1
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		132,965,295.79	151,000,011.49
减：所得税费用		22,094,357.32	24,213,873.34
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		110,870,938.47	126,786,138.15
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.1742	0.2391
(二) 稀释每股收益		0.1742	0.2391
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		110,870,938.47	126,786,138.15

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

5、合并现金流量表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的 现金	2,611,057,053.96	2,261,186,763.21
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	44,962,884.98	25,730,915.85
收到其他与经营活动有关的现金	12,793,275.47	154,847,635.85
经营活动现金流入小计	2,668,813,214.41	2,441,765,314.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,064,859,020.49	2,108,299,566.88
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	324,087,053.68	307,943,256.24
支付的各项税费	268,142,290.34	156,316,882.18
支付其他与经营活动有关的现金	272,269,140.43	413,539,305.42
经营活动现金流出小计	2,929,357,504.94	2,986,099,010.72
经营活动产生的现金流量净额	-260,544,290.53	-544,333,695.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000
取得投资收益所收到的现金	1,073,757.3	1,533,663
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	762,052.14	71,162,183.34
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	6,171,203.13	7,880,762.49
投资活动现金流入小计	8,007,012.57	81,576,608.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,482,550.21	57,692,391.87
投资支付的现金		-22,009,000
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		978,687.97
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,482,550.21	36,662,079.84
投资活动产生的现金流量净额	-73,475,537.64	44,914,528.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		35,966,000
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	132,587,439.8	145,961,241.63
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	132,587,439.8	181,927,241.63
偿还债务支付的现金	34,214,668.71	187,548,951.8
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,147,746.45	5,594,190.83
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	38,362,415.16	193,143,142.63
筹资活动产生的现金流量净额	94,225,024.64	-11,215,901
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,965,199.03	3,651,667.68
五、现金及现金等价物净增加额	-234,829,604.5	-506,983,400.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,401,674,679.41	1,986,440,504.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,166,845,074.91	1,479,457,104.15

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

6、母公司现金流量表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,017,909,658.46	1,511,861,481.27
收到的税费返还	13,354,107.09	6,106,556.57
收到其他与经营活动有关的现金	8,000,726.82	4,563,090.33
经营活动现金流入小计	2,039,264,492.37	1,522,531,128.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,925,474,277.93	1,423,412,655.93
支付给职工以及为职工支付的现金	143,015,542.21	179,579,555.72
支付的各项税费	190,639,645.56	134,642,332.56
支付其他与经营活动有关的现金	94,250,858.05	283,785,138.2
经营活动现金流出小计	2,353,380,323.75	2,021,419,682.41
经营活动产生的现金流量净额	-314,115,831.38	-498,888,554.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000
取得投资收益所收到的现金	1,073,757.3	1,533,663
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	688,667.35	1,162,183.34
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	4,354,922.44	9,051,682.9
投资活动现金流入小计	6,117,347.09	12,747,529.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,474,500.69	49,830,507.22
投资支付的现金		60,000,000
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		37,000,000
投资活动现金流出小计	45,474,500.69	146,830,507.22
投资活动产生的现金流量净额	-39,357,153.6	-134,082,977.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	108,457,477.17	120,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		39,000,000
筹资活动现金流入小计	108,457,477.17	159,000,000
偿还债务支付的现金	640,000	169,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,398,002.7	4,203,617.65
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000	91,999,750.2
筹资活动现金流出小计	14,038,002.7	265,703,367.85
筹资活动产生的现金流量净额	94,419,474.47	-106,703,367.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,496,863.96	3,300,748.74
五、现金及现金等价物净增加额	-255,556,646.55	-736,374,151.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,045,235,918.61	1,798,742,365.37
六、期末现金及现金等价物余额	789,679,272.06	1,062,368,214.04

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

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	其他		
一、上年年末余额	636,449,338	1,609,999,547.27			299,625,924.94		250,743,672.24	-501,107.01	57,918,266.85	2,854,235,642.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	636,449,338	1,609,999,547.27			299,625,924.94		250,743,672.24	-501,107.01	57,918,266.85	2,854,235,642.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							110,855,042.2	-418,083.85	373,680.28	110,810,638.63
（一）净利润							110,855,042.2		652,402.85	111,507,445.05
（二）其他综合收益								-418,083.85	-278,722.57	-696,806.42
上述（一）和（二）小计							110,855,042.2		373,680.28	111,228,722.48
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	636,449,338	1,609,999,547.27			299,625,924.94		361,598,714.44	-919,190.86	58,291,947.13	2,965,046,280.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	530,374,449	1,610,571,447.17			279,597,693.51		296,750,782.08			28,895,887.29	2,746,190,259.05
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、本年初余额	530,374,449	1,610,571,447.17			279,597,693.51		296,750,782.08			28,895,887.29	2,746,190,259.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	106,074,889	-571,899.9			20,028,231.43		-46,007,109.84	-501,107.01		29,022,379.56	108,045,383.24
(一) 净利润							106,614,733.84			-17,577,855.91	89,036,877.93
(二) 其他综合收益								-501,107.01		-334,071.34	-835,178.35
上述(一)和(二)小计							106,614,733.84	-501,107.01		-17,911,927.25	88,201,699.58
(三) 所有者投入和减少	106,074,889	-571,899.9	0	0	0	0	0	0	0	46,934,306.81	152,437,295.91

资本										
1. 所有者投入资本	106,074,889								46,934,306.81	153,009,195.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-571,899.9								-571,899.9
(四) 利润分配	0	0	0	0	20,028,231.43	0	-152,621,843.68	0	0	-132,593,612.25
1. 提取盈余公积					20,028,231.43		-20,028,231.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-132,593,612.25			-132,593,612.25
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	636,449,338	1,609,999,547.27			299,625,924.94		250,743,672.24	-501,107.01	57,918,266.85	2,854,235,642.29

法定代表人：刘体斌先生

主管会计工作负责人：余万春先生

会计机构负责人：唐斌先生

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	636,449,338	1,625,315,350.37			299,407,759.26		341,190,219.48	2,902,362,667.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	636,449,338	1,625,315,350.37			299,407,759.26		341,190,219.48	2,902,362,667.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							110,870,938.47	110,870,938.47
（一）净利润							110,870,938.47	110,870,938.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							110,870,938.47	110,870,938.47
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	636,449,338	1,625,315,350.37			299,407,759.26		452,061,157.95	3,013,233,605.58

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	530,374,449	1,625,421,425.24			279,379,527.83		293,529,748.86	2,728,705,150.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	530,374,449	1,625,421,425.24			279,379,527.83		293,529,748.86	2,728,705,150.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,074,889	-106,074.87			20,028,231.43		47,660,470.62	173,657,516.18
（一）净利润							200,282,314.3	200,282,314.3
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							200,282,314.3	200,282,314.3
（三）所有者投入和减少资本	106,074,889	-106,074.87	0	0	0	0	0	105,968,814.13
1. 所有者投入资本	106,074,889							106,074,889
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-106,074.87						-106,074.87
（四）利润分配	0	0	0	0	20,028,231.43	0	-152,621,843.68	-132,593,612.25
1. 提取盈余公积					20,028,231.43		-20,028,231.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-132,593,612.25	-132,593,612.25

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	636,449,338	1,625,315,350.37			299,407,759.26		341,190,219.48	2,902,362,667.11

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：余万春

会计机构负责人：唐斌

合肥美菱股份有限公司 2012 年半年度财务会计报表附注

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

1、 企业概况

合肥美菱股份有限公司(以下简称本公司)是 1992 年 6 月 12 日经原安徽省体改委[皖体改函字(1992)第 039 号]批准,由合肥美菱电冰箱总厂改制设立的股份有限公司。1993 年 8 月 30 日,经安徽省人民政府[皖政秘(1993)166 号]和中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)[证监发审字(1993)27 号]批准,首次向社会公开发行 3,000 万股 A 股股票,1993 年 10 月 18 日在深圳证券交易所上市交易。1996 年 8 月 13 日,经中国证监会[证委发(1996)26 号]批准向境外投资者发行了 10,000 万股 B 股股票,1996 年 8 月 28 日在深圳证券交易所上市流通。

经国务院国资委[国资产权(2007)253 号]《关于合肥美菱股份有限公司部分国有股权转让有关问题的批复》同意,合肥美菱集团控股有限公司(以下简称原美菱集团)将所持有本公司 8,285.2683 万股国家股中的 3,785.2683 万股转让给四川长虹电子集团有限公司(以下简称长虹集团),4,500 万股转让给四川长虹电器股份有限公司(以下简称四川长虹)。2007 年 8 月 15 日上述股权转让办理了登记过户手续。

2007 年 8 月 27 日,经安徽省政府国资委[皖国资产权函(2007)309 号]《关于合肥美菱股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意,本公司实施了由流通股股东向 A 股流通股股东每 10 股支付 1.5 股对价,原美菱集团代部分流通股股东先行垫付对价 336.0329 万股的股权分置改革方案。

2008 年 5 月 29 日,合肥市国资委[合国资产权(2008)59 号]《关于无偿划转美菱集团所持美菱电器股权的通知》决定将原美菱集团所持 3,435.9384 万股国家股(其中包含原美菱集团在本公司股改中代其他非流通股股东垫付的 336.0329 万股国有股)无偿划转至合肥兴泰控股集团有限公司(以下简称兴泰控股公司)。2008 年 8 月 7 日,国务院国资委[国资产权(2007)752 号]《关于合肥美菱股份有限公司部分国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》同意上述划转。

2008 年 10 月 28 日,本公司第一批有限售条件的流通股 1,254.3559 万股解除限售。

2008 年 10 月 29 日,长虹集团与四川长虹签订《合肥美菱股份有限公司股份转让协议书》,长虹集团向四川长虹协议转让其持有的本公司 3,207.8846 万股有限售条件流通 A 股股份(占总股本的 7.76%)。2008 年 12 月 23 日,国务院国资委[国资产权(2008)1413 号]《关于合肥美菱股份有限公司国有股东所持股份转让有关问题的批复》同意上述转让。

2010 年 1 月 4 日,本公司第二批有限售条件的流通股 7,407.4020 万股解除限售。

2010 年 3 月 23 日,本公司第三批有限售条件的流通股 278.3342 万股解除限售。

2010 年 12 月 15 日,本公司第四批有限售条件的流通股 2,912.7572 万股解除限售。

2010年12月24日,经本公司第六届董事会第三十二次会议及2010年第二次临时股东大会审议通过,并经中国证监会[证监许可(2010)1715号]文核准,本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行11,673.15万股人民币普通股(A股),发行价格为10.28元/股,募集资金总额119,999.9820万元,扣除发行费用2,204.55万元,募集资金净额117,795.4320万元,增加实收资本(股本)人民币11,673.15万元,增加资本公积(股本溢价)106,110.60885万元。本次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司[XYZH2010CDA6021]号验资报告验证。2011年8月4日,本公司实施了2011年6月20日股东大会审议通过的2010年度利润分配方案,以2010年12月31日的总股本530,374,449股为基数,向全体股东每10股送2股派发现金红利人民币0.5元(含税),该利润分配方案共计分配132,593,612.25元,占2010年度实现的可供股东分配利润的45.17%,其中增加股本106,074,889元。利润分配后公司总股本增加至636,449,338股(其中:A股500,729,338股;B股135,720,000股)。本次增资经安徽华审正大会计师事务所[皖华审正大会验字(2011)第141号]验资报告验证。

2012年1月11日,公司2010年度非公开发行A股股票部分解除限售,本次解除限售股东共7名(不包括控股股东四川长虹电器股份有限公司认购的股票),解除限售的股份数量为93,385,200股,占公司总股本的比例为14.67%。

2012年3月30日,公司实施股权分置改革后的第五批有限售条件的流通股解除限售、上市流通。本次解除限售的股份持有人5名,解除限售的股份数量为607,846股,占公司总股本的比例为0.0955%。

截至2012年6月30日,本公司总股本为636,449,338股,均为普通股。其中A股500,729,338股,占股份总额78.67%,B股135,720,000股,占股份总额21.33%。具体股本结构如下:

股份类别	数量	比例
一、有限售条件股份	55,390,228	8.70%
1、国家持股	-	-
2、国有法人持股	47,463,010	7.46%
3、其他内资持股	7,927,218	1.24%
其中:境内非国有法人持股	7,721,266	1.21%
境内自然人持股	205,952	0.03%
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	-	-
二、无限售条件股份	581,059,110	91.30%
1、人民币普通股	445,339,110	69.97%
2、境内上市的外资股	135,720,000	21.33%
3、境外上市的外资股	-	-
4、其他	-	-
三、股份总数	636,449,338	100.00%

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于轻工制造业,目前主营电冰箱、冰柜及空调的生产与销售。本公司企业法人营业执照注册号:340000400001278;住所:合肥市经济技术开发区莲花路2163号;法定代表人:刘体斌;注册资本(实收资本):63,644.9338万人民币元;经营范围:制冷电器、空调器、洗衣机、电脑数控注塑机、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品制造,经营自产产品及技术进出口业务和本企业所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术进出口业务,百货销售,运输。

3、母公司以及集团最终实际控制人名称

截至2012年6月30日,四川长虹及其一致行动人合计持有的股份比例为24.88%,是本公司第一大股东;长虹集团持有四川长虹的股份比例为23.19%,是四川长虹第一大股东;绵阳市国有资产监督管理委员会持有长虹集团100%的股权,是公司的最终实际控制人。兴泰控股公司持有的股份比例为6.26%,是本公司第二大股东。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至6月30日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购

建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。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,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目采用期初与期末平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

i. 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

ii. 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

iii. 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

iv. 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为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。

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初始确认时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,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本

公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的,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、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务或其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备:

(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	从单项金额占总额的 5%开始测试,如果单项金额占总额 5%以上汇总大于总额的 80%,单项金额占总额的 5%可以作为单项重大的判断条件;如果单项金额占总额的 5%以上汇总数小于总额的 80%,应当降低单项金额重大的认定条件,直到单项金额重大的汇总金额满足总额的 80%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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:

确定组合的依据	
组合 1	除组合 2 以外的应收款项
组合 2	员工备用金、对外投资款、关联方往来款、应收出口退税、有信用证或已投保的应收款、政府补贴款等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法

组合1中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项计提比例如下:

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	15	15
2—3年	35	35
3—4年	55	55
4—5年	85	85
5年以上	100	100

组合2中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项计提比例如下:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2	0.00%	0.00%

组合 2 中的应收款项风险受控, 不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	金额虽然不重大, 但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量的现值进行减值测试, 计提坏账准备。如发生减值, 单独计提坏账准备, 不再按照组合计提坏账准备, 如未发生减值, 包含在组合中按组合性质进行减值测试。

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品、在产品、模具等。

存货实行永续盘存制; 原材料、库存商品以及低值易耗品均采用标准价格进行日常核算, 月末分配价格差异调整当月转出成本, 发出商品于结转营业收入时分摊库存商品成本差异; 低值易耗品领用时一次转销; 模具按期初余额加本期增加额除以 12 个月平均递延分摊。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于个别存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 单项提取存货跌价准备。其他原辅材料和库存商品、发出商品按以下方法提取存货跌价准备:

(1) 原材料的可变现净值按所生产的产成品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与直接对外处置的公允价值孰高确定。

(2) 库存商品、发出商品跌价准备按以下比例计提:

等级	库龄	跌价准备提取比例
甲等品	3 个月以内	0%
	4-6 个月	5%
	7-12 个月	15%
	1-2 年	25%
	2-3 年	40%
	3 年以上	100%
合格品		40%
二等品		50%
三等品		60%
处理品		65%
无等品		60%
样机		30%
超出订单数量的特殊用户机型		50%

上述计提比例的适当性每年末进行复核, 根据该类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计算可变现净值, 与库存商品、发出商品账面价值对比后确定是否调整计提比例。

(3) 在产品通常根据最新市场需求生产,于短期内不会出现重大减值迹象,不计提跌价准备。

(4) 模具正常情况下分期摊销,一旦发生模具使用寿命提前终结的情况,于当期直接将该模具剩余成本结转损益,期末不计提跌价准备。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、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;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认

投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要是出租的房屋建筑物。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采用平均年限法计提折旧。预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下:

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	30-40年	4%	2.40%-3.20%

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,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,则自改变之日起,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。

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。

11. 固定资产

本公司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,使用年限超过一年,单位价值超过 2,000 元的有形资产或资产组,包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等四类。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	30-40年	4%	3.20%-2.40%
2	机器设备	10-14年	4%	9.60%-6.86%
3	运输设备	5-12年	4%	19.00%-8.00%
4	其他设备	8-12年	4%	12.00%-8.00%

本公司于每年末对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程根据工程进度及合同按应支付的工程价款计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出(抵减收入)等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或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,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标、专利技术、非专利技术等。无形资产按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;商标使用权按10年平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年末进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理;对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;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) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的价值全部转入当期损益。

19. 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,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供服务相关的支出。

本公司职工提前退养和提前退休政策属于为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。员工自愿提出申请,经公司批准后双方签订补偿协议,根据员工代表大会通过的补偿标准计算补偿金额,确认为辞退福利计入当期损益。因本公司承诺随着社会最低生活保障的提高而调整内退职工待遇,故在计算辞退福利时不考虑折现因素。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

本公司因执行国家三包政策和承诺家电下乡冰箱在国家三包的基础上主要零部件十年免费保修而预计了维修费用:对执行国家三包政策的冰箱,按当年销售收入的1%计算,减去当期实际已经发生的维修费后,不足部分预提计入预计负债;对执行主要零部件十年免费保修承

诺的家电下乡冰箱,计提的方法和依据如下:

十年免费保修预计负债=4-10年的年销售量维修概率×大中修比例×单台大中修费用

其中:4-10年的年销售量维修概率以国家三包政策下历史维修统计数据为基础,结合技术分析,推测4-7年维修概率为三包政策下维修比例的一半,7-10年维修概率为三包政策下维修比例的2倍,合计取整作为4-10年保修的维修概率;大中修(主要零部件维修)比例在三包政策下大中修比例的基础上上浮50%取整作为4-10年保修的大中修比例;单台大中修费用包括搬运费、路费、维修费和配件费等,根据公司与售后服务网点签订的维修协议测算。

考虑到不能可靠计量每年预计发生的维修费以及十年期间众多增减因素的不确定性,本公司暂不考虑上述预计负债的折现因素,而是于每个资产负债表日根据实际保修费情况对参数(概率、比例、单台维修费用)进行复核,如有明显改变则按最新参数对预计负债进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量;对于按照固定的定额标准拨付的补助(如空调整能惠民补贴)在财政部确认补贴金额之后,按照应收补贴金额计量;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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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,并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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,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,减记的金额予以转回。

24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 分部信息

本公司以业务分部为主要报告形式,具体分为空调、冰箱冰柜、洗衣机、其他四个分部,分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

27. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司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。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;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,经复核确认后,计入当期损益。

28. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响:无。
2. 会计估计变更及影响:无。
3. 前期差错更正和影响:无。

六、 税(费)项

1. 主要税(费)种及税(费)率

税(费)种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	货物销售收入、加工收入	17%
营业税	租金收入和价外费用	5%
城市维护建设税	应交流转税	5%或7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%或25%
房产税	房产账面原值×(1-30%)或年租金收入	1.2%或12%

其他税费(土地使用税、印花税、堤围费、防洪费等)按照各公司所在地税(费)率依法

缴纳。

2. 税收优惠及批文

企业所得税税收优惠:

本公司及子公司中科美菱低温科技有限责任公司被认定为安徽省 2008 年度第二批高新技术企业,有效期三年。本公司及控股子公司中科美菱低温科技有限责任公司因此享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。2011 年 9 月 26 日经安徽省科技厅 [皖高企认(2011)10 号]《关于公示安徽省 2011 年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》认定,本公司及中科美菱低温科技有限责任公司通过复审,继续享受国家高新技术企业 15%的所得税税率,有效期三年。

子公司中山长虹电器有限公司被认定为广东省 2008 年第一批高新技术企业,有效期三年,享受国家高新技术企业 15%的所得税税率。2011 年 10 月 13 日经广东省科技厅 [粤科函高字(2011)1437 号]《关于公示广东省 2011 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》认定,该公司通过复审,继续享受国家高新技术企业 15%的所得税税率,有效期三年。

子公司四川长虹空调有限公司于 2010 年 12 月 27 日取得 GR201051000154 号《高新技术企业证书》,有效期三年。2011 年 5 月 17 日经绵阳市地方税务局第一直属分局备案审核通过,减按 15%的税率征收企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	期末投资金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
直接投资设立的子公司													
中科美菱低温科技有限责任公司(1)	子公司	有限公司	合肥	制造销售	6,000.00	4,200.00	-	70.00	70.00	是	21,302,020.30	-	-
江西美菱制冷有限公司(2)	子公司	有限公司	景德镇	制造销售	4,000.00	3,600.00	-	90.00	100.00	是	-	-	-
绵阳美菱制冷有限责任公司(3)	子公司	有限公司	绵阳	制造销售	10,000.00	9,500.00	-	95.00	100.00	是	-	-	-
合肥美菱电器营销有限公司(4)	子公司	有限公司	合肥	销售	5,500.00	5,490.00	-	99.82	100.00	是	-	-	-
江西美菱电器有限责任公司(5)	子公司	有限公司	景德镇	制造销售	5,000.00	4,937.50	-	98.75	100.00	是	-	-	-
Changhong Ruba Trading Company (Private) Limited(6)	二级子公司	有限公司	巴基斯坦	销售	\$300.00	\$180.00	-	60.00	60.00	是	5,821,513.01	579,868.15	-
新乡美菱电器营销有限公司(7)	二级子公司	有限公司	新乡	销售	350.00	206.50	-	59.00	59.00	是	713,819.27	721,180.73	-
漯河美菱电器营销有限公司(8)	二级子公司	有限公司	漯河	销售	500.00	185.00	-	37.00	37.00	是	3,165,544.87	-	-
芜湖美菱电器营销有限公司(9)	二级子公司	有限公司	芜湖	销售	600.00	216.00	-	36.00	36.00	是	1,170,906.37	2,669,093.63	-
长春美菱电器营销有限公司(10)	二级子公司	有限公司	长春	销售	300.00	291.00	-	97.00	97.00	是	-8,197.19	90,000.00	-
蚌埠美菱电器营销有限公司(11)	二级子公司	有限公司	蚌埠	销售	300.00	255.00	-	85.00	85.00	是	630,570.91	-	-
衡阳美菱电器营销有限公司(12)	二级子公司	有限公司	衡阳	销售	300.00	123.00	-	41.00	41.00	是	981,967.32	788,032.68	-
南昌美菱电器营销有限公司(13)	二级子公司	有限公司	南昌	销售	300.00	108.00	-	36.00	36.00	是	-1,989,085.35	1,920,000.00	-
六安美菱电器营销有限公司(14)	二级子公司	有限公司	六安	销售	500.00	180.00	-	36.00	36.00	是	2,920,157.19	279,842.81	-
荆州美菱电器营销有限公司(15)	二级子公司	有限公司	荆州	销售	400.00	240.00	-	60.00	60.00	是	144,612.99	1,455,387.01	-
沈阳美菱电器营销有限公司(16)	二级子公司	有限公司	沈阳	销售	300.00	284.40	-	94.80	94.80	是	-97,505.49	156,000.00	-
武汉美菱电器营销有限公司(17)	二级子公司	有限公司	武汉	销售	500.00	455.00	-	91.00	91.00	是	-66,936.09	45,000.00	-
郑州美菱电器营销有限公司(18)	二级子公司	有限公司	郑州	销售	300.00	108.00	-	36.00	36.00	是	169,819.63	1,750,180.37	-
石家庄美菱电器营销有限公司(19)	二级子公司	有限公司	石家庄	销售	300.00	108.00	-	36.00	36.00	是	2,126,513.94	-	-

合肥美菱股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	期末投资金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
绵阳美菱电器营销有限公司(20)	二级子公司	有限公司	绵阳	销售	500.00	260.00	-	52.00	52.00	是	4,827,771.81	-	-
成都美菱电器营销有限公司(21)	二级子公司	有限公司	成都	销售	500.00	417.00	-	83.40	83.40	是	-86,070.33	830,000.00	-
贵阳美菱电器营销有限公司(22)	二级子公司	有限公司	贵阳	销售	300.00	78.00	-	26.00	26.00	是	2,337,715.42	-	-
福州美菱电器营销有限公司(23)	二级子公司	有限公司	福州	销售	300.00	297.00	-	99.00	99.00	是	530.70	29,469.30	-
南京美菱电器营销有限公司(24)	二级子公司	有限公司	南京	销售	300.00	297.00	-	99.00	99.00	是	-40,924.94	30,000.00	-
合肥美菱白色家电营销有限公司(25)	二级子公司	有限公司	合肥	销售	600.00	510.00	-	85.00	85.00	是	562,595.50	337,404.50	-
太原美菱电器营销有限公司(26)	二级子公司	有限公司	太原	销售	400.00	159.00	-	39.75	39.75	是	2,647,071.55	-	-
长沙美菱电器营销有限公司(27)	二级子公司	有限公司	长沙	销售	500.00	180.00	-	36.00	36.00	是	3,348,764.75	-	-
呼和浩特市美菱电器营销有限公司(28)	二级子公司	有限公司	呼和浩特	销售	300.00	165.00	-	55.00	55.00	是	1,417,667.95	-	-
杭州美菱电器营销有限公司(29)	二级子公司	有限公司	杭州	销售	300.00	265.50	-	88.50	88.50	是	-377,651.47	345,000.00	-
重庆美菱电器营销有限公司(30)	二级子公司	有限公司	重庆	销售	300.00	255.00	-	85.00	85.00	是	412,262.61	37,737.39	-
昆明美菱电器营销有限公司(31)	二级子公司	有限公司	昆明	销售	300.00	139.50	-	46.50	46.50	是	356,865.96	1,248,134.04	-
上海美菱电器营销有限公司(32)	二级子公司	有限公司	上海	销售	300.00	297.00	-	99.00	99.00	是	-58,869.81	30,000.00	-
南通美菱电器营销有限公司(33)	二级子公司	有限公司	南通	销售	300.00	174.00	-	58.00	58.00	是	-299,761.85	1,260,000.00	-
内江美菱电器营销有限公司(34)	二级子公司	有限公司	内江	销售	300.00	240.00	-	80.00	80.00	是	773,799.28	-	-
天津美菱电器营销有限公司(35)	二级子公司	有限公司	天津	销售	300.00	256.50	-	85.50	85.50	是	-43,202.12	435,000.00	-
乌鲁木齐美菱电器营销有限公司(36)	二级子公司	有限公司	乌鲁木齐	销售	500.00	270.00	-	90.00	90.00	是	21,296.04	278,703.96	-
哈尔滨美菱电器营销有限公司(37)	二级子公司	有限公司	哈尔滨	销售	300.00	108.00	-	36.00	36.00	是	-2,021,577.78	1,920,000.00	-
北京美菱电器营销有限公司(38)	二级子公司	有限公司	北京	销售	300.00	297.00	-	99.00	99.00	是	44,532.41	-	-
兰州美菱电器营销有限公司(39)	二级子公司	有限公司	兰州	销售	300.00	121.50	-	40.50	40.50	是	2,212,457.70	-	-
西安美菱电器营销有限公司(40)	二级子公司	有限公司	西安	销售	300.00	183.00	-	61.00	61.00	是	633,609.06	536,390.94	-
广州美菱电器营销有限公司(41)	二级子公司	有限公司	广州	销售	500.00	430.00	-	86.00	86.00	是	-206,194.99	700,000.00	-
济南美菱电器营销有限公司(42)	二级子公司	有限公司	济南	销售	300.00	108.00	-	36.00	36.00	是	1,479,999.07	440,000.93	-

合肥美菱股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	期末投资金额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
四川长虹空调有限公司(43)	子公司	有限公司	绵阳	制造销售	20,000.00	30,560.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
中山长虹电器有限公司(44)	子公司	有限公司	中山	制造销售	8,000.00	7,625.00	-	90.00	100.00	是	-	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司													
合肥美菱集团控股有限公司(45)	子公司	有限公司	合肥	控股公司	8,000.00	11,363.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
美菱英凯特家电(合肥)有限公司(46)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	2,479.31	1,859.49	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥英凯特电器有限公司(47)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	1,200.00	867.06	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥美菱有色金属制品有限公司(48)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	2,428.68	2,199.64	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥美菱精密管业有限公司(49)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	100.00	80.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥美菱包装制品有限公司(50)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	1,740.00	952.00	-	51.72	100.00	是	-	-	-
合肥美菱环保包装材料有限公司(51)	二级子公司	有限公司	合肥	制造销售	80.00	64.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥美菱家电商贸有限公司(52)	二级子公司	有限公司	合肥	销售	500.00	300.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
合肥美斯顿家电有限公司(53)	二级子公司	有限公司	合肥	销售	398.00	485.97	-	100.00	100.00	是	-	-	-
巢湖美菱电器营销有限公司(54)	二级子公司	有限公司	巢湖	销售	500.00	254.75	-	50.00	50.00	是	3,363,538.93	-	-

注：本表中涉及的“期末投资金额”、“持股比例”均为该公司的母公司直接投资金额及持股比例；“表决权比例”为本公司直接持有和间接持有的比例之和。

(1) 中科美菱低温科技有限责任公司(简称中科美菱公司),是本公司与中国科学院理化技术研究所共同投资组建的有限责任公司,于2002年10月29日成立。注册资本6,000万元,其中本公司以实物资产35,573,719.70元、现金6,426,280.30元合计4,200万元出资,占注册资本的70%;中国科学院理化技术研究所以无形资产“新型混合工质节流制冷技术及其在超低温贮存箱中的应用研究”专有技术许可使用权评估确认价值1,800万元出资,占注册资本的30%。注册资本的实收情况经华证会计师事务所有限公司[华证验字(2002)第B157号]验资报告验证。

公司企业法人营业执照注册号为3401001006416;组织机构代码74309835-2,法定代表人王勇;住所:合肥市肥东龙岗美菱经济开发区。经营范围:低温制冷设备和产品的研制、开发、生产、销售和服务;自营和代理各类商品和技术进出口业务。

(2) 江西美菱制冷有限公司(简称江西美菱制冷公司),是本公司和中科美菱公司共同投资设立的公司,于2007年11月6日成立。成立时的注册资本为2,000万元,其中本公司出资1,800万元,占注册资本的90%;中科美菱公司出资200万元,占注册资本的10%。2008年12月10日,公司进行增资扩股,增资后注册资本及实收资本变更为4,000万元,其中本公司以现金4,500万元出资,3,600万元作为注册资本投入,占注册资本的90%,其余900万元记入资本公积;中科美菱公司以现金出资500万元,其中400万元作为注册资本投入,占注册资本的10%,其余100万元记入资本公积。上述增资经江西景德会计师事务所有限公司[赣景德验字(2008)第354号]验证。2011年中科美菱公司与绵阳美菱制冷有限责任公司签订《股权转让协议》,中科美菱将持有江西美菱10%的股份转让给绵阳美菱制冷,2011年11月2日办理了工商变更登记。

公司企业法人营业执照注册号为360200110000441;组织机构代码66748284-5;住所:景德镇市瓷都大道558号;法定代表人李代江;经营范围:制冷电器、电子产品及其配件的研发、制造、销售。

(3) 绵阳美菱制冷有限责任公司(简称绵阳美菱公司),是本公司与中科美菱公司共同出资设立的有限责任公司,于2009年3月6日成立。成立时注册资本和实收资本为5,000万元,其中本公司出资4,500万元,占注册资本的90%;中科美菱公司出资500万元,占注册资本的10%。资本实收情况经四川兴瑞会计师事务所[川兴会验(2009)第008号]验资报告验证。2011年1月19日,公司对绵阳美菱公司增资人民币5000万元,增资资本实收情况由信永中和会计师事务所成都分所[XYZH/2010CDA6040]验资报告验证,目前绵阳美菱注册资本和实收资本均为10,000万元,其中:公司出资9,500万元,占注册资本的95%,中科美菱公司出资500万元,占注册资本的5%。2011年中科美菱与江西美菱制冷签订《股权转让协议》,中科美菱将持有绵阳美菱制冷5%的股权转让给江西美菱制冷,2011年11月18日办理了工商变更登记。

公司企业法人营业执照号510706000014939;组织机构代码68610561-5;住所:四川省绵阳市高新区绵兴东路35号;法定代表人李代江;经营范围:制冷电器、电子产品及其配件的研发、制造、销售。

(4) 合肥美菱电器营销有限公司(简称美菱营销公司),是由本公司与绵阳美菱公司共同出资组建的有限责任公司,于2009年10月21日成立。注册资本和实收资本均为1,000万元,其中本公司出资990万元,占注册资本的99%;绵阳美菱公司出资10万元,占注册资本的1%。

注册资本实收情况经安徽安联信达会计师事务所有限公司 [皖安联信达验字(2009)074号] 验证。2010年11月25日本公司增资4,500万元,注册资本达到5,500万元,其中本公司出资5,490万元,占注册资本的99.82%,绵阳美菱出资10万元,占注册资本的0.18%。本次增资经安徽华审正大会计师事务所 [皖华审正大会验字(2010)1514号] 验资报告验证。

公司企业法人营业执照号 340107000030092; 组织机构代码 69573778-8; 住所: 合肥经济技术开发区莲花路东、卧云路北; 法定代表人王勇; 经营范围: 制冷电器、空调器、洗衣机、电脑数控注塑机、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、百货销售。

(5) 江西美菱电器有限责任公司(简称江西美菱电器公司),是由本公司和绵阳美菱公司于2011年5月23日共同投资设立的有限责任公司。公司登记注册资本5,000万元,其中本公司出资4,937.5万元,占注册资本的98.75%;绵阳美菱公司出资62.5万元,占注册资本的1.25%。双方首期出资1050万元于2011年5月13日到位,其中本公司出资1000万元,绵阳美菱公司出资50万元。剩余出资额将根据公司资金需求在注册成立后的两年内出资到位。首次出资情况已经景德镇兴瓷会计师事务所有限公司 [景兴会验字(2011)第090号] 验资报告验证。

公司企业法人营业执照号为 360200110004455; 组织机构代码 57364516-4; 住所: 景德镇高新技术产业开发区梧桐大道南侧; 法定代表人王勇; 经营范围: 冰箱及其配件的研发、制造、销售。

(6) Changhong Ruba Trading Company (Private) Limited (简称 Changhong Ruba) 系 2011 年 8 月 5 日经广东省发展和改革委员会 [粤发改外资(2011)958号] 《关于中山长虹电器有限公司在巴基斯坦合资建设制造与销售平台项目核准的批复》批准,由中山长虹电器有限公司与阿联酋 RUBA GENERAL TRADING FZE 公司(简称阿联酋 RUBA 公司)合资成立。公司注册资本 300 万美元,其中中山长虹电器有限公司现金出资 180 万美元,持股比例 60%,阿联酋 RUBA 公司现金出资 120 万美元,持股比例 40%。公司注册地为巴基斯坦拉合尔市,法定代表人杜志孝; 经营范围: 空调产品以及其他家电产品销售。

(7) 新乡美菱电器营销有限公司(简称新乡美菱)成立于2010年5月17日,组织机构代码 555723050; 注册资本为 350 万元人民币,其中美菱营销出资 206.5 万元,占注册资本的 59%; 地址及经营场所为保健路 6 号恒升世家 B 座 21 层第 1 户; 法定代表人秦塘宗; 经营范围: 家用电器批发、零售。

(8) 漯河美菱电器营销有限公司(简称漯河美菱)成立于2010年12月10日,组织机构代码 566483064; 注册资本为 500 万元人民币,其中美菱营销出资 185 万元,占注册资本的 37%; 地址及经营场所为漯河市郾城区黄河路中段; 法定代表人郭罡; 经营范围: 制冷电器、空调、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、日用品、家用电器销售、维修。

(9) 芜湖美菱电器营销有限公司(简称芜湖美菱)成立于2010年12月24日,组织机构代码 567508470; 注册资本为 600 万元人民币,其中美菱营销出资 216 万元,占注册资本的 36%; 地址及经营场所为芜湖市镜湖区侨鸿国际商城 1002 号; 法定代表人崔联兵; 经营范围: 家用电器销售、维修。

(10) 长春美菱电器营销有限公司(简称长春美菱)成立于2010年12月22日,组织机构代码 563926181; 注册资本为 300 万元人民币,其中美菱营销出资 291 万元,占注册资本的 97%;

地址及经营场所为长春市朝阳区西民主大街 21 号 301 南段,法定代表人唐义亮。经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及配件、百货;家用电器销售、维修。

(11) 蚌埠美菱电器营销有限公司(简称蚌埠美菱)成立于 2010 年 12 月 27 日,组织机构代码 567509043;注册资本为 300 万元人民币,其中美菱营销出资 255 万元,占注册资本的 85%;地址及经营场所为蚌埠市淮河路 1028 号新世纪广场 9-18 层东侧办公楼 16 楼东户;法定代表人崔联兵;经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及配件、百货;家用电器销售、维修。

(12) 衡阳美菱电器营销有限公司(简称衡阳美菱)成立于 2010 年 12 月 24 日,组织机构代码 567652288;注册资本为 300 万元人民币,其中美菱营销出资 108 万元,占注册资本的 36%;地址及经营场所为衡阳市珠晖区江东村余家组余家小区 302 号;法定代表人朱普;经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及配件、百货销售。

(13) 南昌美菱电器营销有限公司(简称南昌美菱)成立于 2011 年 1 月 5 日,组织机构代码 566294036;注册资本 300 万元人民币,其中美菱营销公司出资 108 万元,占注册资本的 36%;地址及经营场所为南昌高新区高新七路 192 号;法定代表人朱普;经营范围:制冷电器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、装饰品、电子产品及其配件、百货、家用电器维修、批发、零售。

(14) 六安美菱电器营销有限公司(简称六安美菱)成立于 2011 年 1 月 13 日,组织机构代码 56753250X;注册资本 500 万元人民币,其中美菱营销公司出资 180 万元,占注册资本的 36%;地址及经营场所为六安经济开发区经三路管委会大楼;法定代表人崔联兵;经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、百货、家用电器营销及售后服务;家用电器维修。

(15) 荆州美菱电器营销有限公司(简称荆州美菱)成立于 2011 年 1 月 10 日,组织机构代码 565495194;注册资本 400 万元人民币,其中美菱营销公司出资 160 万元,占注册资本的 40%;地址及经营场所为沙市区北京东路(荣鑫花园)1 栋 1 门 2 楼 2 号;法定代表人朱普;经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品、装饰品、电子产品及配件、百货的销售;家用电器维修。

(16) 沈阳美菱电器营销有限公司(简称沈阳美菱)成立于 2011 年 1 月 26 日,组织机构代码 564699988;注册资本 300 万元人民币,其中美菱营销公司出资 284.40 万元,占注册资本的 94.80%;地址及经营场所为沈阳市沈河区热闹路 30 号;法定代表人唐义亮;经营范围:家用电器、制冷电器、电脑数控注塑机、日用百货销售。

(17) 武汉美菱电器营销有限公司(简称武汉美菱)成立于 2011 年 01 月 10 日,组织机构代码 565593579;注册资本 500 万元人民币,其中美菱营销公司出资 455 万元,占注册资本的 91%;地址及经营场所为武汉市硚口区武胜路 72 号泰合广场 15 层;法定代表人朱普;经营范围:制冷电器、空调器、洗衣机、电子产品及配件、百货的销售。

(18) 郑州美菱电器营销有限公司(简称郑州美菱)成立于 2011 年 1 月 17 日,组织机构

代码 568607614; 注册资本 300 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 108 万元, 占注册资本的 36%; 地址及经营场所为郑州市管城区城东路东 18 号 5 层 15 号; 法定代表人郭罡; 经营范围: 经销制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及配件、百货; 家用电器维修。

(19) 石家庄美菱电器营销有限公司(简称石家庄美菱)成立于 2011 年 1 月 14 日, 组织机构代码 56891178X; 注册资本 300 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 108 万元, 占注册资本的 36%; 地址及经营场所为石家庄市桥西区城角南街 669 号; 法定代表人唐义亮; 经营范围: 制冷电器、空调机、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装材料、工艺美术品、电子产品及其配件、日用百货销售; 家用电器维修。

(20) 绵阳美菱电器营销有限公司(简称绵阳美菱)成立于 2011 年 1 月 27 日, 组织机构代码 567642821; 注册资本 500 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 260 万元, 占注册资本的 52%; 地址及经营场所为绵阳高新区商贸广场; 法定代表人方荣新; 经营范围: 家用电器、日用百货、电子产品销售、维修。

(21) 成都美菱电器营销有限公司(简称成都美菱)成立于 2011 年 1 月 26 日, 组织机构代码 567191530; 注册资本 500 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 407 万元, 占注册资本的 81.40%; 地址及经营场所为成都市武侯区双丰西路 22 号; 法定代表人方荣新; 经营范围: 销售: 制冷设备、空调、家用电器、数码产品、热水器、塑料制品、工艺美术品、电子产品及其配件、日用百货; 家用电器维修。

(22) 贵阳美菱电器营销有限公司(简称贵阳美菱)成立于 2011 年 1 月 24 日, 组织机构代码 569205772; 注册资本 300 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 78 万元, 占注册资本的 26%; 地址及经营场所为贵阳市云岩区延安西路 19 号瀑布商厦 16-3 号; 法定代表人方荣新; 经营范围: 销售: 制冷电器、空调、电视、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品(涉及前置许可的除外)、电脑热水器、塑料制品、包装制品、包装品及装饰品、电子产品(涉及前置许可的除外)及配件、日用百货、家用电器维修。

(23) 福州美菱电器营销有限公司(简称福州美菱)成立于 2011 年 1 月 25 日, 组织机构代码 569281679; 注册资本 300 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 297 万元, 占注册资本的 99%; 地址及经营场所为福州市晋安区六一北路 328 号金源花园金安大厦 22 层 05; 法定代表人朱普; 经营范围: 制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、百货的销售、家用电器维修。

(24) 南京美菱电器营销有限公司(简称南京美菱)成立于 2011 年 2 月 14 日, 组织机构代码 567226780; 注册资本 300 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 297 万元, 占注册资本的 99%; 地址及经营场所为南京市白下区中山南路 288 号东恒国际商务大楼第 14 层; 法定代表人秦塘宗; 经营范围: 制冷电器、空调器、洗衣机、电脑数控注塑机、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、百货、彩电、数码产品销售; 家用电器维修。

(25) 合肥美菱白色家电营销有限公司(简称白色家电)成立于 2011 年 1 月 21 日, 组织机构代码 568971344; 注册资本 600 万元人民币, 其中美菱营销公司出资 510 万元, 占注册资本的 85%; 地址及经营场所为合肥市高新区华亿科学园 A-201; 法定代表人秦塘宗; 经营范围:

制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、家用电器的维修、销售。

(26) 太原美菱电器营销有限公司(简称太原美菱)成立于2011年1月18日,组织机构代码568472262;注册资本400万元人民币,其中美菱营销公司出资159万元,占注册资本的39.75%;地址及经营场所为太原市小店区亲贤北街航远大厦6层;法定代表人唐义亮;经营范围:制冷电器、家用电器、电脑数控注塑机、数码产品、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件日用品的销售;家营电器的维修。

(27) 长沙美菱电器营销有限公司(简称长沙美菱)成立于2011年1月26日,组织机构代码567688918;注册资本500万元人民币,其中美菱营销公司出资180万元,占注册资本的36%;地址及经营场所为长沙市芙蓉区远大一路348号东方银座301房;法定代表人朱普;经营范围:制冷设备、洗衣机、数控注塑机、热水器、塑料制品、电器外包装制品、装饰品、电子产品及配件、日用百货的销售。

(28) 呼和浩特美菱电器营销有限公司(简称呼和浩特美菱)成立于2011年2月21日,组织机构代码566949493;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资165万元,占注册资本的55%;地址及经营场所为呼和浩特市新城区东库街139号将军花园综合楼4楼518号;法定代表人唐义亮;经营范围:制冷设备、电子产品、五金交电、空调设备、数码产品、塑料制品、日用百货、包装材料、装饰材料销售;家用电器销售及维修。

(29) 杭州美菱电器营销有限公司(简称杭州美菱)成立于2011年2月17日,组织机构代码568772548;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资265.50万元,占注册资本的88.50%;地址及经营场所为拱墅区南北商务港一幢609室,法定代表人邹文辉;经营范围:家用电器、塑料制品、制冷设备、包装材料、装饰材料、工艺品、电子产品、数控注塑机、百货的销售、家用电器的维修;其它无需报经审批的一切合法项目。

(30) 重庆美菱电器营销有限公司(简称重庆美菱)成立于2011年3月1日,组织机构代码569914835;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资255万元,占注册资本的85%;地址及经营场所为重庆市沙坪坝区大杨公桥105、106、111号;法定代表人方荣新;经营范围:批发、零售:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件(不含电子出版物)、百货(不含农膜);家用电器维修。

(31) 昆明美菱电器营销有限公司(简称昆明美菱)成立于2011年2月28日,组织机构代码568819406;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资139.50万元,占注册资本的46.50%;地址及经营场所为昆明市龙泉路13号6楼;法定代表人方荣新;经营范围:家用电器、日用百货的销售。

(32) 上海美菱电器营销有限公司(简称上海美菱)成立于2011年3月9日,组织机构代码569647714;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资297万元,占注册资本的99%;地址及经营场所为延长路152弄15号甲201-9室;法定代表人邹文辉;经营范围:家用电器、机械设备、数码产品、塑料制品、工艺礼品、包装材料、电子产品及其配件、日用百货的销售,家用电器的维修。

(33) 南通美菱电器营销有限公司(简称南通美菱)成立于2011年3月8日,组织机构代码570386216;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资175万元,占注册资本的58%;地址及经营场所为南通市人民东路6号王府大厦一幢2207室;法定代表人邹文辉;经营范围:制冷电器、空调器、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装材料、装饰品、电子产品及其配件、日用百货的销售及维修。

(34) 内江美菱电器营销有限公司(简称内江美菱)成立于2011年3月8日,组织机构代码570707198;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资240万元,占注册资本的80%;地址及经营场所为内江市中区玉溪路386号夹层;法定代表人方荣新;经营范围:批发、零售:制冷电器、空调器、洗衣机、电脑数控注塑机、电脑热水器、塑料制品、包装品及装饰品、电子产品及其配件、百货销售;家用电器的维修。

(35) 天津美菱电器营销有限公司(简称天津美菱)成立于2011年3月2日,组织机构代码569324093;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资256.50万元,占注册资本的85.50%;地址及经营场所为津南区北闸口电子工业园俊凌路9号经济发展中心3001-96;法定代表人唐义亮;经营范围:家用电器、电脑数控注塑机、塑料制品、包装制品、电子产品及配件、日用百货的批发;家用电器维修。

(36) 乌鲁木齐美菱电器营销有限公司(简称乌鲁木齐美菱)成立于2011年3月4日,组织机构代码56887356-8;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资270万元,占注册资本的90%;地址及经营场所为乌鲁木齐市天津南路196号银座中心505室;法定代表人方荣新;经营范围:家用电器、五金交电、电子产品、机械设备的销售与维修。

(37) 哈尔滨美菱电器营销有限公司(简称哈尔滨美菱)成立于2011年4月6日,组织机构代码571906754;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资108万元,占注册资本的36%;地址及经营场所为哈尔滨市经开区南岗集中区衡山路4号;法定代表人唐义亮;经营范围:家用电器、办公自动化设备、电子设备、日用百货、包装制品、塑料制品销售及相关技术服务。

(38) 北京美菱电器营销有限公司(简称北京美菱)成立于2011年3月28日,组织机构代码573245005;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资297万元,占注册资本的99%;地址及经营场所为北京市通州区马驹桥镇兴华西街23号;法定代表人秦塘宗;经营范围:销售家用电器、计算机软件及辅助设备、日用品、日用杂货、电子产品、通用设备、专用设备;维修家用电器。

(39) 兰州美菱电器营销有限公司(简称兰州美菱)成立于2011年3月25日,组织机构代码571608108;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资121.50万元,占注册资本的40.50%;地址及经营场所为兰州市城关区嘉峪关西路134号;法定代表人方荣新;经营范围:制冷电器、空调、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、电子产品及其配件、日用百货批发零售;家用电器维修。

(40) 西安美菱电器营销有限公司(简称西安美菱)成立于2011年4月13日,组织机构代码570227776;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资183万元,占注册资本的61%;地址及经营场所为西安市新城区金花路369号新兴骏景园12幢1单元7层10715号;法

定代表人方荣新;经营范围:制冷电器、空调器、彩电、洗衣机、电脑数控注塑机、数码产品、电脑热水器、塑料制品、包装及装饰品、电子产品及其配件、百货的销售、维修。

(41) 广州美菱电器营销有限公司(简称广州美菱)成立于2011年5月13日,组织机构代码574044061;注册资本500万元人民币,其中美菱营销公司出资430万元,占注册资本的86%;地址及经营场所为广州市白云区东横路棠新街98号2楼;法定代表人朱普;经营范围:批发、维修:家用电器、电子产品及其配件、注塑机、日用品、塑料制品。

(42) 济南美菱电器营销有限公司(简称济南美菱)成立于2011年6月3日,组织机构代码575560578;注册资本300万元人民币,其中美菱营销公司出资108万元,占注册资本的36%;地址及经营场所为济南市天桥区东泺河西路黄桥工业园249号;法定代表人秦塘宗;经营范围:批发、零售、维修:家用电器、电子产品及配件;批发、零售;塑料制品、百货。

(43) 四川长虹空调有限公司(简称长虹空调公司),是由四川长虹和长虹创投于2008年11月28日共同投资设立的有限责任公司。公司注册资本20,000万元,其中四川长虹出资29,800万元(货币资金出资21,008.89万元、实物资产出资8,791.11万元),折合股份19,800万元,占注册资本的99%;长虹创投以货币资金300万元出资,折合股份200万元,占注册资本1%。注册资本的实收情况已经四川广源会计师事务所有限责任公司[川广源验字(2008)第177号]和四川衡立泰会计师事务所有限公司[衡立泰会验字(2008)第12-006号]验证。2009年12月,本公司通过同一控制合并取得长虹空调100%股权。

公司企业法人营业执照号:510706000013788;组织机构代码68236997-1;住所:绵阳高新区绵兴东路35号;法定代表人王勇;经营范围主要为:空调及零配件的研发、制造、销售及售后服务,零配件对外加工服务,金属材料(不含金银)销售。

(44) 中山长虹电器有限公司(简称中山长虹公司),其前身为广东长虹电器有限公司,是由四川长虹和中国五金矿产进出口总公司于2001年5月22日共同投资设立的有限责任公司。公司注册资本8,000万元,其中四川长虹以6,930万元竞拍取得的原中山三荣空调器厂有限公司的动产和不动产以及自己的专利使用权作价270万元,共计7,200万元出资,占注册资本的90%;中国五金矿产进出口总公司以货币资金出资800万元,占注册资本的10%。2003年7月公司名称由广东长虹电器有限公司变更为现名称。2009年12月,本公司通过同一控制合并取得中山长虹90%股权。2010年4月11日,长虹空调受让中国五金矿业进出口总公司持有的10%股权。

公司企业法人营业执照号:442000000290879;组织机构代码728773292;住所:中山市南头镇南头大道中;法定代表人李进;经营范围为主营生产、加工、销售:空调器、电视机、镭射影碟机、音响器材、电子计算机及上述产品零配件。

(45) 合肥美菱集团控股有限公司(简称美菱集团公司),原是经安徽省人民政府批准,合肥市国资委授权组建的国有独资公司,2008年7月14日合肥市国资委将美菱集团100%国有股权无偿转给兴泰控股公司。2010年4月9日经合肥市国资委[合国资产权(2010)34号]《关于同意美菱集团国有产权协议转让的批复》同意,兴泰控股将剥离部分资产、负债后的美菱集团100%国有产权以11320万元的价格协议转让给本公司。2010年7月28日,剥离部分资产负债后的美菱集团工商变更登记手续办理完毕,新的美菱集团注册资本8,000.00万元,经安徽安鼎会计师事务所[安鼎(2010)验字第016号]验资报告审验。

公司企业法人营业执照注册号: 340100000010841; 组织机构代码 14918553-3; 住所: 合肥经济技术开发区莲花路东、汤口路南二号主厂房; 法定代表人王家章; 经营范围: 洗衣机、塑料制品、精密焊管、制冷配件、包装品及装饰品制造; 自产产品和本企业所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、百货销售。

(46) 美菱英凯特家电(合肥)有限公司(简称英凯特家电公司), 是经安徽省人民政府[商外资皖府资字(2004)0103号]外商投资企业批准证书批准, 由原美菱集团与 EQUATOR INVESTMENTS (USA) INC. (以下简称 EQUATOR) 共同出资组建的中外合资企业。公司注册资本 300 万美元, 其中中方以机器设备出资 225 万美元, 占注册资本的 75%, 外方以货币资金 50 万美元及无形资产 25 万美元合计 75 万美元出资, 占注册资本的 25%。上述出资经安徽永安会计师事务所[皖永安验字(2004)第 135 号]验资报告验证。2007 年 7 月经合肥市对外贸易经济合作局[合外经(2007)136号]文批复, EQUATOR 将其全部 25% 股权转让给安徽美菱电气有限公司, 股权转让后公司注册资本为人民币 2,479.32 万元, 不再属于合资企业。2009 年 7 月, 安徽美菱电气有限公司将其持有的 25% 股权全部转让给原美菱集团。

公司企业法人营业执照注册号: 340100000004040; 组织机构代码 76082307-7; 住所: 合肥市肥东新城开发区美菱工业园; 法定代表人王勇; 经营范围: 滚筒洗衣机和波轮全自动洗衣机、波轮双桶洗衣机及其他家用电器的研究、制造和营销; 电冰箱控制权、洗衣机控制器、空调控制器等家用电器控制器及配接线的生产、销售。

(47) 合肥英凯特电器有限公司(简称英凯特电器公司), 公司于 2007 年 9 月 26 日成立, 由原美菱集团与英凯特家电共同出资, 注册资本 1200 万元, 其中原美菱集团以货币资金 867.06 万元出资, 占注册资本总额的 72.255%, 英凯特家电以无形资产(土地使用权)评估价值 332.94 万元出资, 占注册资本总额的 27.745%。出资经安徽永安会计师事务所[皖永安字(2004)第 135 号]验资报告审验。

公司企业法人营业执照注册号: 340122000001532; 组织机构代码 66624534-6; 住所: 合肥市肥东新城开发区美菱工业园(金阳路 15 号); 法定代表人刘世群; 经营范围: 制冷电器、洗衣机、塑料制品的生产与经营, 本企业原辅材料的经营, 本企业产品及所需原辅材料的经营与进出口业务(国家限定的项目除外)。

(48) 合肥美菱有色金属制品有限公司(简称有色金属公司), 原是经安徽省外经委[外经贸皖府资字(1996)349号]文批准, 由原美菱集团、合肥美菱铜业有限公司和新加坡金信发展有限公司共同出资组建的中外合资企业。公司注册资本 292 万美元, 其中原美菱集团出资 146 万美元(货币资金), 占注册资本的 50%, 合肥美菱铜业有限公司出资 58.40 万美元(货币资金 18 万美元, 实物资产 40.40 万美元), 占注册资本的 20%, 新加坡金信发展有限公司出资 87.60 万美元(货币资金), 占注册资本的 30%。上述出资已经安徽会计师事务所[会事外字(1995)第 0737 号]、[会事外字(1996)第 328 号]、[会事外字(1998)第 088 号]验资报告审验。2008 年 7 月, 经合肥市对外经济贸易合作局[合外审(2008)53号]文件批准, 新加坡金信发展有限公司和合肥美菱铜业有限公司分别将持有 30%、20% 股权转让给原美菱集团, 股权转让后公司不再属于外商投资企业, 注册资本变更为 24,286,808.00 元。

公司企业法人营业执照注册号: 340100000111925; 组织机构代码 14911702-0; 住所: 合肥

市长江东路美菱工业园;法定代表人黄大年;经营范围:生产销售各类铜管、线材及其他金属制品。

(49) 合肥美菱精密管业有限公司(简称精密管业公司),公司于2004年3月成立,注册资本100万元,其中原美菱集团以货币资金80万元出资,占注册资本的80%,安徽美菱电气有限公司以货币资金20万元出资,占注册资本的20%。上述出资已经安徽永安会计师事务所[皖永安验字(2004)第041号]验资报告审验。2009年8月20日,美菱电气将其所持有的全部20%股份转让给原美菱集团。

公司企业法人营业执照注册号:340122000010759;组织机构代码75854571-7;住所:肥东县新城开发区美菱工业园;法定代表人武勇;经营范围:精密焊管、制冷配件生产与销售。

(50) 合肥美菱包装制品有限公司(简称包装制品公司),是经合肥市对外经济贸易委员会[合外经字(1993)第0444号]批准,于1993年12月由合肥纸箱厂、原美菱集团和新加坡安达发展有限公司投资成立的中外合资公司,注册资本306.70万美元。成立时的注册资本经原合肥会计师事务所[合开会验(1995)第5号]验证。2002年12月30日,经合肥市对外经济贸易合作局[合外经(2002)259号]文同意,合肥纸箱厂将其持有的48.28%股权以2,505.56万元人民币转让给本公司。2005年6月17日新加坡安达发展有限公司将所持25%的股权一次性无偿全部转让给原美菱集团,公司由外商投资企业变更为内资企业,注册资本变更为人民币1,840万元,注册资本的变更经安徽诚勤会计师事务所[皖诚勤验字(2005)256号]验资报告验证。股权转让后,本公司出资888万元,占注册资本的48.28%;美菱集团出资952万元,占注册资本的51.72%。

公司企业法人营业执照注册号:3401001007135;组织机构代码61030893-4;住所:合肥市东二十埠美菱工业园;法定代表人黄大年;经营范围:瓦楞纸板、纸箱、纸芯、EPS、泡塑包装材料、铝箔胶粘带的生产、销售。

(51) 合肥美菱环保包装材料有限公司(简称环保包装公司)于2005年05月11日成立,注册资本人民币80万元,原美菱集团以货币出资64万元,占注册资本80%;合肥美菱经济发展有限公司已货币出资16万,占注册资本20%。2009年7月20日合肥美菱经济发展有限公司将持有的20%股权转让给原美菱集团。

公司企业法人营业执照注册号:340122000010381;组织机构代码77495478-0;住所:合肥市肥东二十埠美菱工业园;法定代表人孙庆丰;经营范围:胶带、EPS泡塑制品、PP中空板、纸浆模塑、蜂窝纸板、造粒包装材料的生产及销售。

(52) 合肥美菱家电工贸有限公司(简称家电工贸公司)于2003年6月17日成立,注册资本200万元,其中原美菱集团以货币资金120万元出资,占注册资本的60%,合肥美菱大酒店以货币资金60万元出资,占注册资本的30%,合肥美菱洗衣机有限公司以货币资金20万元出资,占注册资本的10%,上述出资经安徽庐东会计师事务所[皖东会验字(2003)1117号]验资报告验证。2005年4月8日原股东以货币资金85.7823万元及未分配利润214.2177万元合计300万元增资,增资后各股东的出资比例未变,增资经安徽庐东会计师事务所[皖东会验字(2005)1095号]验资报告验证。2008年9月23日,合肥美菱大酒店和合肥美菱洗衣机有限公司分别将其持有的30%和10%股份全部转让给原美菱集团。

公司企业法人营业执照注册号: 340122000001039; 组织机构代码 75097049-5; 住所: 合肥市肥东新城开发区; 法定代表人姜昌植; 经营范围: 家用电器生产(需经专项审批的项目未获审批前不得经营)、销售。

(53) 合肥美斯顿家电有限公司(简称美斯顿公司)于2004年11月成立,注册资本300万元,其中原美菱集团出资70万元,持股比例23.33%,刘诗坤(个人)出资94万元,持股比例31.33%,李训柱(个人)出资136万元,持股比例45.34%。出资经安徽庐东会计师事务所[皖东会验字(2005)1063]号验资报告审验。2006年12月31日公司增资98万元,其中原美菱集团增资25万元,刘诗坤增资22万元,李训柱增资51万元,增资后公司注册资本为398万元。2009年7月29日,刘诗坤、李训柱分别将其所持有的29.15%、46.98%的股权转让给原美菱集团。

公司企业法人营业执照注册号: 340106000034030; 组织机构代码 76900598-6; 住所: 合肥市长江西路669号; 法定代表人姜昌植; 经营范围: 冰箱、小家电及其他家用电器的研发、制造、销售。

(54) 巢湖美菱电器营销有限公司(简称巢湖美菱)成立于2009年12月1日,注册资本500万元人民币,其中巢湖市华龙电器有限公司出资200万元,占注册资本的40%,美菱营销公司出资100万元,占注册资本的20%,安徽无为县精诚电器有限责任公司等其他8位股东分别出资合计200万元,占注册资本的40%。2011年巢湖市华龙电器有限公司与美菱营销公司及其他7名自然人股东签订合同,转让其所持全部40%股份,美菱营销公司受让其中的32%。股权转让后,美菱营销公司出资250万元,持有巢湖美菱50%的股权,为第一大股东,安徽省无为县精诚电器有限责任公司出资100万元,持股比例20%,巢湖仁和高贸有限公司出资75万元,持股比例15%,其他10名自然人股东分别出资合计75万元,持股15%。此次股权转让于2011年5月12日办理了工商变更登记。

公司企业法人营业执照注册号: 341402000029955(1-1); 组织机构代码 69739029-8; 地址及经营场所: 巢湖市健康西路丽景国际小区第56幢107号,法定代表人崔联兵; 经营范围: 家用电器销售、维修; 旧家电回收。

(二) 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: 无。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况: 无
2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况: 无

(四) 本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况: 无
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况: 无

(五) 外币报表折算

孙公司 Changhong Ruba 位于巴基斯坦拉合尔市,以当地货币卢比为记账本位币,其资产负债表期末折算如下:

报表项目	外币金额	汇率	人民币金额	报表项目	外币金额	汇率	人民币金额
流动资产	341,310,820.33	0.0671	22,906,766.47	流动负债	131,144,807.86	0.0671	8,801,664.96
非流动资产	6,557,195.00	0.0671	440,080.20	负债合计	131,144,807.86	0.0671	8,801,664.96
资产总计	347,868,015.33		23,346,846.67	实收资本	259,900,258.39	0.0734	19,070,433.88
				未分配利润	-43,177,050.92		-2,993,267.40
				所有者权益合计	216,723,207.47		16,077,166.48
				负债及权益总计	347,868,015.33		24,878,831.44
				外币报表折算差额			-1,531,984.77

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2012年1月1日,“期末”系指2012年6月30日,“本期”系指2012年1月1日至6月30日,“上年同期”系指2011年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,073,493.68			447,954.34
人民币	1,063,442.23		1,063,442.23	440,735.84		440,735.84
卢比	149,798.00	0.0671	10,051.45	102,974.30	0.0701	7,218.50
银行存款			860,055,857.75			1,093,034,978.48
人民币	787,087,304.16		787,087,304.16	1,032,760,816.51		1,032,760,816.51
美元	10,601,893.19	6.3249	67,055,914.24	7,233,629.83	6.3009	45,578,378.20
欧元	157,622.03	7.8710	1,240,643.00	21,692.07	8.1625	177,061.52
澳元	154.15	6.3474	978.45	99.64	6.4093	638.62
卢比	69,612,785.44	0.0671	4,671,017.90	207,105,329.96	0.0701	14,518,083.63
其他货币资金			305,715,723.48			308,191,746.59
人民币	280,953,100.33		280,953,100.33	297,822,767.67		297,822,767.67
美元	3,701,006.36	6.3249	23,408,495.13	1,403,177.99	6.3009	8,841,284.20
欧元	171,945.91	7.8710	1,353,386.26	187,129.00	8.1625	1,527,440.46
澳元	116.86	6.3474	741.76	39.67	6.4093	254.26
合计			1,166,845,074.91			1,401,674,679.41

期末余额中存放于境外的款项折合人民币为 4,681,069.35 元;其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金及外汇待核查账户存款;除保证金外,货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,557,190,766.71	1,523,729,827.01
商业承兑汇票	-	-

合计	2,557,190,766.71	1,523,729,827.01
----	------------------	------------------

应收票据期末金额较年初增加 103,346.09 万元, 上升 67.82%, 主要系销售旺季收到的银行承兑汇票增加, 尚未到期托收所致。

(2) 期末已用于质押的票据前五项如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	票号
银行承兑	福建苏宁电器有限公司	2012-4-9	2012-10-9	10,000,000.00	21136596
银行承兑	天津国美电器有限公司	2012-5-30	2012-11-30	6,000,000.00	10300052202 81789
银行承兑	长沙通程控股股份有限公司	2012-4-26	2012-10-26	4,000,000.00	21437535
银行承兑	安徽华联商厦有限责任公司	2012-3-15	2012-9-15	4,000,000.00	20201916
银行承兑	安庆市超杰家电有限责任公司	2012-2-28	2012-8-28	4,000,000.00	20489026

(3) 期末已背书给他方但尚未到期的票据前五项如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	票号
银行承兑	苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-5-25	2012-11-24	14,122,489.67	22180111
银行承兑	沈阳苏宁电器有限公司	2012-5-18	2012-11-18	10,000,000.00	20348977
银行承兑	苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-3-30	2012-9-30	8,938,121.90	22970240
银行承兑	上海苏宁电器有限公司	2012-5-14	2012-11-14	6,425,485.88	21115528
银行承兑	北京京东世纪信息技术有限公司	2012-5-30	2012-11-23	5,000,000.00	30800053922 17730

(4) 期末已经贴现但尚未到期的票据如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	票号
银行承兑	苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-5-4	2012-11-4	10,000,000.00	20017761
银行承兑	苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-5-4	2012-11-4	4,705,485.01	20017827
银行承兑	苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2012-3-2	2012-9-2	4,026,320.31	20936300
银行承兑	TCL 集团股份有限公司	2012-1-10	2012-7-10	2,000,000.00	20696339
银行承兑	TCL 集团股份有限公司	2012-1-10	2012-7-10	2,000,000.00	20696340

3. 应收账款

(1) 应收账款账龄结构

项目	期末金额				年初金额			
	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 (%)
1年以内	1,019,006,930.11	96.81	43,450,209.03	85.24	583,809,925.83	96.60	25,746,545.48	77.69
1-2年	22,910,814.37	2.18	599,738.38	1.18	9,856,885.03	1.63	1,061,655.26	3.20
2-3年	5,619,144.11	0.53	1,934,896.03	3.80	5,698,992.08	0.94	1,791,750.48	5.41

3-4年	1,354,793.67	0.13	1,242,268.10	2.44	1,824,158.65	0.30	1,771,932.06	5.35
4-5年	747,825.81	0.07	746,212.11	1.46	3,117,428.41	0.52	2,717,483.92	8.20
5年以上	2,995,844.05	0.28	2,995,844.05	5.88	50,464.45	0.01	50,464.45	0.15
合计	1,052,635,352.12	100.00	50,969,167.70	100.00	604,357,854.45	100.00	33,139,831.65	100.00
净值	1,001,666,184.42				571,218,022.80			

应收账款期末金额较年初增加 43,044.82 万元, 上升 75.36%, 主要系 (1) 市场旺季为了促进销售, 本期给客户的信用规模在风险可控的范围内有所增加, 导致应收账款上升; (2) 受营销公司业务切换影响, 连锁客户结款周期延长。

(2) 应收账款风险结构

项目	期末金额				年初金额			
	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 1	872,638,247.31	82.90	48,413,679.72	5.55	518,142,685.13	85.73	30,345,853.45	5.86
组合 2	177,441,616.83	16.86	-	-	82,351,548.50	13.63	-	-
组合小计	1,050,079,864.14	99.76	48,413,679.72	4.61	600,494,233.63	99.36	30,345,853.45	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,555,487.98	0.24	2,555,487.98	100.00	3,863,620.82	0.64	2,793,978.20	72.32
合计	1,052,635,352.12	100.00	50,969,167.70	4.84	604,357,854.45	100.00	33,139,831.65	5.47
净值	1,001,666,184.42				571,218,022.80			

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项: 无。

(4) 组合 1 按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	860,120,762.87	5	43,006,038.14	503,159,028.95	5	25,157,951.45
1至2年	3,998,255.86	15	599,738.38	7,077,701.75	15	1,061,655.26
2至3年	5,528,274.36	35	1,934,896.03	5,119,287.10	35	1,791,750.49
3至4年	258,518.55	55	142,185.20	116,059.08	55	63,832.49
4至5年	10,758.00	85	9,144.30	2,666,296.57	85	2,266,352.08
5年以上	2,721,677.67	100	2,721,677.67	4,311.68	100	4,311.68
合计	872,638,247.31		48,413,679.72	518,142,685.13		30,345,853.45
净值	824,224,567.59			487,796,831.68		

(5) 组合 2 中各类款项如下:

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
------	------	----------	------

关联方往来款项	107,547,632.31	0%	-
有信用证的应收款	66,936,316.15	0%	-
已投保的应收账款	2,957,668.37	0%	-
合计	177,441,616.83		-

(6) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
山东省文登市百货总公司	129,051.14	129,051.14	100%	停止业务往来 2-3年,经反复催收未果,预计无法收回
江苏镇江国美电器有限公司	176,425.61	176,425.61	100%	
柳州市铭宇五金家电经营部	51,588.00	51,588.00	100%	
南京中央商场(集团)股份有限公司	512,925.85	512,925.85	100%	
浙江永乐家电有限公司(台州)	95,090.82	95,090.82	100%	
高密市三和家电销售有限公司	610,458.57	610,458.57	100%	
赤峰百信电器有限责任公司	271,114.97	271,114.97	100%	
伊春市济兴家电城	218,509.36	218,509.36	100%	
MEKONG ELECTRONICS(LAOS)C	122,987.52	122,987.52	100%	保险公司赔付后的坏账余额
FOXMAN FUEGUINA S.A.	321,183.37	321,183.37	100%	
合肥长城制冷科技有限公司	24,449.77	24,449.77	100%	货款账龄较长,预计无法收回
齐齐哈尔市龙沙区红太阳电器商场	1,470.00	1,470.00	100%	
金华市苏宁电器有限公司	7,122.00	7,122.00	100%	
江西宏泰家电商贸有限公司	2,698.00	2,698.00	100%	
通辽市万通电器商贸有限公司	10,413.00	10,413.00	100%	
合计	2,555,487.98	2,555,487.98		

(7) 本期收回以前年度已核销的应收账款金额: 无。

(8) 坏账准备转回情况: 无。

(9) 本期度核销的应收账款: 无。

(10) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款:

单位名称	期末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川长虹电器股份有限公司	13,031,589.47	-	25,257.14	-

(11) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	204,137,897.35	1年以内	19.39%
伊莱克斯(中国)电器有限公司	非关联方	87,534,851.53	1年以内	8.32%
成都国美电器有限公司	非关联方	40,331,660.30	1年以内	3.83%
PT.CHANGHONG ELECTRIC INDONESIA	同一控制	36,976,610.72	1年以内	3.51%
Electrolux Major Appliances, Latin Ameri	非关联方	27,663,858.59	1年以内	2.63%

合计		396,644,878.49		37.68%
----	--	-----------------------	--	--------

(12) 应收关联方账款情况详见注九(三)。

(13) 应收账款中外币余额

币种	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	39,440,763.30	6.3249	249,458,883.80	18,249,904.66	6.3009	114,990,824.27
欧元	371,379.60	7.8710	2,923,128.83	80,368.91	8.1625	656,011.23
澳元	2,923,752.76	6.3474	18,558,228.27	1,513,855.35	6.4093	9,702,753.09
卢比	71,308,655.00	0.0671	4,784,810.75	-	-	-
合计			275,725,051.65			125,349,588.59

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构披露

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	156,149,323.02	95.40	230,371,287.90	97.00
1—2年	1,597,774.57	0.98	3,328,517.45	1.40
2—3年	2,272,778.68	1.39	72,619.25	0.03
3年以上	3,645,380.24	2.23	3,722,320.43	1.57
合计	163,665,256.51	100.00	237,494,745.03	100.00

预付款项期末金额较年初减少 7,382.95 万元, 下降 31.09%, 主要系预付款货物收货结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
烟台万华聚氨酯股份有限公司	非关联方供应商	27,680,642.30	1年以内	货未到
安徽宝钢钢材配送有限公司	非关联方供应商	14,715,957.13	1年以内	货未到
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	非关联方供应商	14,627,608.30	1年以内	货未到
鞍钢股份有限公司	非关联方供应商	14,263,196.60	1年以内	货未到
上海武钢华东销售有限公司	非关联方供应商	7,186,071.87	1年以内	货未到
合计		78,473,476.20		

(3) 期末预付款项金额中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

币种	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,731,259.00	6.3249	42,574,540.05	4,186,729.50	6.3009	26,380,163.91
欧元	604,617.28	8.0780	4,884,098.39	7,928,579.27	8.1625	64,717,028.29
合计			47,458,638.44			91,097,192.20

5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄结构

项目	期末金额				年初金额			
	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(%)
1年以内	9,625,011.20	64.48	164,694.49	4.34	18,982,067.63	41.92	723,813.91	19.18
1至2年	460,936.94	3.09	58,399.07	1.54	21,538,529.29	47.57	106,978.24	2.84
2至3年	1,206,815.32	8.09	413,598.70	10.90	1,712,496.92	3.78	535,778.01	14.21
3至4年	891,408.25	5.97	480,800.34	12.67	498,394.62	1.10	8,565.83	0.23
4至5年	436,175.18	2.92	371,042.93	9.78	140,629.43	0.31	88,754.43	2.35
5年以上	2,305,789.85	15.45	2,305,789.85	60.77	2,407,789.85	5.32	2,307,789.85	61.19
合计	14,926,136.74	100.00	3,794,325.38	100.00	45,279,907.74	100.00	3,771,680.27	100.00
净值	11,131,811.36				41,508,227.47			

其他应收款期末金额较年初减少 3,037.64 万元,下降 73.18%,主要系(1)公司交纳相关部门的家电下乡等保证金收回;(2)中山长虹收回出口应退增值税额所致。

(2) 其他应收款风险结构

项目	期末金额				年初金额			
	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款项	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	6,202,889.78	41.56	1,529,897.51	24.66	16,690,144.72	36.86	1,498,067.40	8.98
组合2	6,458,819.09	43.27	-	-	26,316,150.15	58.12	-	-
组合小计	12,661,708.87	84.83	1,529,897.51	12.08	43,006,294.87	94.98	1,498,067.40	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	2,264,427.87	15.17	2,264,427.87	100.00	2,273,612.87	5.02	2,273,612.87	100.00
合计	14,926,136.74	100.00	3,794,325.38	25.42	45,279,907.74	100.00	3,771,680.27	2.51
净值	11,131,811.36				41,508,227.47			

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无。

(4) 组合1按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,293,889.70	5	164,694.49	14,296,807.93	5	714,840.39
1至2年	389,327.16	15	58,399.07	713,188.32	15	106,978.25
2至3年	1,181,710.56	35	413,598.70	1,530,794.31	35	535,778.01
3至4年	874,182.45	55	480,800.34	15,574.25	55	8,565.84
4至5年	342,500.00	85	291,125.00	12,500.00	85	10,625.00

5年以上	121,279.91	100	121,279.91	121,279.91	100	121,279.91
合计	6,202,889.78		1,529,897.51	16,690,144.72		1,498,067.40
净值			4,672,992.27			

(5) 组合2中各类款项如下:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备	账龄
员工备用金借款	1,045,172.34	0%	-	1年以内
应收出口退税款	5,413,646.75	0%	-	1年以内
合计	6,458,819.09		-	

(6) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
离职人员	2,221,937.52	2,221,937.52	100%	已离职的员工借款, 预计无法收回
零星客户	35,970.35	35,970.35	100%	预计无法收回
六建六处	6,520.00	6,520.00	100%	预计无法收回
合计	2,264,427.87	2,264,427.87		

(7) 本期收回以前年度已核销的其他应收款金额: 无。

(8) 坏账准备转回情况: 无。

(9) 本期实际核销的其他应收款: 无。

(10) 本期末持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(11) 其他应收款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
出口应退税额	非关联方	5,413,646.75	1年以内	36.27%
合肥市社保局(农民工保障金)	非关联方	1,414,712.00	1年以内	9.48%
中国工商银行股份有限公司北京分行资产托管专户(家电下乡保金)	非关联方	600,000.00	3-4年	4.02%
中国电子进出口总公司(家电下乡保证金)	非关联方	492,000.00	1年以内	3.30%
景德镇劳动保障监察队(农民工工资保障金)	非关联方	220,000.00	1年以内	1.47%
合计		8,140,358.75		54.54%

(12) 其他应收关联方账款情况: 无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,697,564.59	3,837,335.47	103,860,229.12	181,973,892.90	5,000,012.15	176,973,880.75
库存商品	1,214,222,148.41	83,007,880.74	1,131,214,267.67	1,474,367,876.33	70,460,760.80	1,403,907,115.53

低值易耗品	5,846,770.75	-	5,846,770.75	7,299,359.37	-	7,299,359.37
发出商品	163,531,417.13	4,822,201.72	158,709,215.41	205,668,015.22	4,748,185.87	200,919,829.35
在产品	44,693,006.48	1,115,911.20	43,577,095.28	27,152,435.20	1,126,667.36	26,025,767.84
待摊模具费等	27,248,154.74	-	27,248,154.74	45,479,334.12	-	45,479,334.12
委托加工物资	714,889.55	714,889.55	-	714,889.55	714,889.55	-
合计	1,563,953,951.65	93,498,218.68	1,470,455,732.97	1,942,655,802.69	82,050,515.73	1,860,605,286.96

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料	5,000,012.15	-	-	1,162,676.68	3,837,335.47
在产品	1,126,667.36	-	-	10,756.16	1,115,911.20
库存商品	70,460,760.80	19,189,628.54	-	6,642,508.60	83,007,880.74
发出商品	4,748,185.87	74,015.85	-	-	4,822,201.72
委托加工物资	714,889.55	-	-	-	714,889.55
合计	82,050,515.73	19,263,644.39	-	7,815,941.44	93,498,218.68

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按类别比较存货的账面成本与可变现净值,以可变现净值低于账面成本差额计提或转回存货跌价准备	-	-
在产品		-	-
库存商品		-	-

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	10,420,000.00	10,420,000.00
按权益法核算的长期股权投资	25,677,665.23	26,490,458.62
长期股权投资合计	36,097,665.23	36,910,458.62
减: 长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	36,097,665.23	36,910,458.62

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
1、徽商银行股份有限公司	0.13	0.13	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	1,073,757.30
2、九江美菱电器营销有限公司	19	19	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
3、亳州美菱电器营销有限公司	18	18	800,000.00	720,000.00	-	-	720,000.00	-

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
4、广元美菱电器营销有限公司	20	20	800,000.00	800,000.00	-	-	800,000.00	-
5、广西美菱家用电器有限公司	20	20	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
6、常州美菱电器营销有限公司	20	20	600,000.00	600,000.00	-	-	600,000.00	-
7、宣城美菱电器营销有限公司	16	16	800,000.00	800,000.00	-	-	800,000.00	-
8、阜阳美菱电器营销有限公司	10	10	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00	-
小计	-	-	10,500,000.00	10,420,000.00	-	-	10,420,000.00	1,073,757.30
权益法核算								
1、合肥美菱太阳能科技有限责任公司	32.75	32.75	3,111,400.00	4,362,226.14	-	768,399.40	3,593,826.74	-
2、Changhong Ruba Electric Company(Private) Ltd.	40	40	\$1,600,000.00	10,053,935.83	-	220,191.66	9,833,744.17	-
3、合肥兴美资产管理有限公司	48.28	48.28	12,094,369.48	12,074,296.65	175,797.67	-	12,250,094.32	-
小计			25,325,585.48	26,490,458.62	175,797.67	988,591.06	25,677,665.23	-
合计			35,825,585.48	36,910,458.62	175,797.67	988,591.06	36,097,665.23	1,073,757.30

(3) 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
合肥美菱太阳能科技有限责任公司	32.75	32.75	51,638,721.83	38,324,600.02	13,314,121.81	13,766,551.59	-234,186.08
Changhong Ruba Electric Company(Private) Ltd.	40.00	40.00	29,686,164.25	7,187,531.48	22,498,632.77	4,663,247.68	-550,479.11
合肥兴美资产管理有限公司	48.28	48.28	29,462,169.71	1,923,899.60	27,538,270.11	1,513,552.20	364,121.10

8. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	24,058,864.21	-	-	24,058,864.21
房屋、建筑物	23,142,172.83	-	-	23,142,172.83
土地使用权	916,691.38	-	-	916,691.38
累计折旧和累计摊销	6,740,322.25	404,291.08	-	7,144,613.33
房屋、建筑物	6,477,367.00	385,106.80	-	6,862,473.80
土地使用权	262,955.25	19,184.28	-	282,139.53
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	17,318,541.96			16,914,250.88

房屋、建筑物	16,664,805.83			16,279,699.03
土地使用权	653,736.13			634,551.85

(2) 投资性房地产的抵押情况如下:

项目	土地证号	面积 M ²	账面净值	抵押银行
中山市南头镇南头村	粤房地证字第 C1628036 号	5,153.32	2,815,184.71	招商银行佛山分行
中山市南头镇南头村	中府国用(2003)第 020642 号	845.00	634,551.85	招商银行佛山分行
合计		5,998.32	3,449,736.56	

9. 固定资产

(1) 固定资产按项目分类

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	1,583,077,054.01	32,163,112.19		19,290,904.10	1,595,949,262.10
房屋建筑物	559,683,384.37	1,814,020.56		1,555,500.00	559,941,904.93
机器设备	913,174,952.98	26,976,513.10		16,680,907.93	923,470,558.15
运输设备	28,604,679.50	717,734.38		479,225.35	28,843,188.53
其他设备	81,614,037.16	2,654,844.15		575,270.82	83,693,610.49
累计折旧	629,493,311.65	本期新增	本期计提	8,921,013.53	672,452,470.52
房屋建筑物	80,527,157.48	-	9,556,586.02	553,510.48	89,530,233.02
机器设备	500,245,638.59	-	32,620,314.86	7,746,415.73	525,119,537.72
运输设备	16,926,907.93	-	1,888,079.99	384,025.04	18,430,962.88
其他设备	31,793,607.65	-	7,815,191.53	237,062.28	39,371,736.90
减值准备	17,673,137.91	-		13,775.61	17,659,362.30
房屋建筑物	1,240,639.77	-		-	1,240,639.77
机器设备	12,703,854.07	-		503.46	12,703,350.61
运输设备	593,280.41	-		-	593,280.41
其他设备	3,135,363.66	-		13,272.15	3,122,091.51
账面价值	935,910,604.45				905,837,429.28
房屋建筑物	477,915,587.12				469,171,032.14
机器设备	400,225,460.32				385,647,669.82
运输设备	11,084,491.16				9,818,945.24
其他设备	46,685,065.85				41,199,782.08

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	7,894,234.99	3,845,951.52	895,926.83	3,152,356.64
运输设备	160,080.00	121,885.09	-	38,194.91
其他	474,819.00	252,216.15	190,066.00	32,536.85
合计	8,529,133.99	4,220,052.76	1,085,992.83	3,223,088.40

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
----	------	------	------	------

机器设备	235,545.00	135,962.69	-	99,582.31
其他设备	1,071,895.60	540,616.90	-	531,278.70
合计	1,307,440.60	676,579.59	-	630,861.01

(4) 用于抵押的固定资产

名称	产权证号	原值	净值	抵押银行
破碎机房	房产权(肥东)第028284号	242,232.00	-	合肥市财政局
配电房	房产权(肥东)第028278号	88,970.00	78,689.00	合肥市财政局
车间厂房	房产权(肥东)第028283号	2,796,137.00	2,270,365.67	合肥市财政局
变电所	房产权(肥东)第028273号	12,055.47	6,767.81	合肥市财政局
空压机房	房产权(肥东)第028282号	231,928.00	9,277.12	合肥市财政局
办公楼	粤房地证字第C1628036号	860,810.06	122,767.20	招商银行佛山分行
办公楼(装修)	粤房地证字第C1628036号	1,309,613.63	625,125.34	招商银行佛山分行
办公楼(装修)	粤房地证字第C1628036号	3,332,464.76	1,590,704.46	招商银行佛山分行
1号厂房2楼 2号厂房2楼	粤房地证字第C1628035号	4,461,822.45	1,927,364.99	招商银行佛山分行
1号厂房1楼	粤房地证字第C1628035号	2,230,911.23	963,682.50	招商银行佛山分行
2号厂房1楼	粤房地证字第C1628035号	2,230,911.23	963,682.50	招商银行佛山分行
3号厂房	粤房地证字第C1628037号	10,510,553.63	4,833,618.10	招商银行佛山分行
3号厂房2	粤房地证字第C1628037号	961,963.73	385,521.12	招商银行佛山分行
仓库	粤房地证字第C1628037号	1,897,142.05	760,307.57	招商银行佛山分行
4号厂房2	粤房地证字第C1652820号	1,212,957.95	486,110.72	招商银行佛山分行
1号2号3号宿舍	粤房地证字第C165275号 粤房地证字第C165282号 粤房地证字第C1628038号	4,910,007.80	1,958,483.05	招商银行佛山分行
4号楼宿舍	粤房地证字第C1652754号	1,519,062.18	605,917.02	招商银行佛山分行
食堂	粤房地证字第C1652823号	1,178,632.00	472,354.04	招商银行佛山分行
合计		39,988,175.17	17,937,971.01	

(5) 暂未办理产权证书的固定资产—房屋建筑物

资产名称	原值
循环水泵房\设备用房	1,308,241.16
食堂	2,415,806.73
1#宿舍楼	4,913,840.64
2#宿舍楼	4,844,585.04
1#骨干宿舍楼	7,274,044.55
2#骨干宿舍楼	7,272,362.29
5#厂房	8,353,661.36
合计	36,382,541.77

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅典娜豪华冰箱生产基地项目	174,621,182.41	-	174,621,182.41	146,061,237.33	-	146,061,237.33
冰柜扩能项目	11,000,736.56	-	11,000,736.56	9,098,979.01	-	9,098,979.01
长虹美菱工业园二期	3,411,415.20	-	3,411,415.20	3,208,102.64	-	3,208,102.64
环保节能冰箱扩能项目	498,198.30	-	498,198.30	2,176,188.93	-	2,176,188.93
年产200万台环保节能冰箱扩能项目	60,582,884.74	-	60,582,884.74	14,524,382.32	-	14,524,382.32
美菱高新产业园配套生活区二期建设工程	7,167,478.04	-	7,167,478.04	2,425,458.56	-	2,425,458.56
待安装项目	9,210,336.68	-	9,210,336.68	8,572,344.96	-	8,572,344.96
零星工程	19,045,383.05	-	19,045,383.05	17,986,627.69	-	17,986,627.69
合计	285,537,614.98	-	285,537,614.98	204,053,321.44	-	204,053,321.44

在建工程期末金额较年初增加 8,148.43 万元, 上升 39.93%, 主要系募集资金项目投入增加尚未完工所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况:

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
雅典娜豪华冰箱生产基地项目 a)	146,061,237.33	28,559,945.08	-	-	174,621,182.41
冰柜扩能项目 b)	9,098,979.01	1,901,757.55	-	-	11,000,736.56
环保节能冰箱扩能项目 c)	2,176,188.93	1,937,964.27	3,615,954.90	-	498,198.30

(续表)

工程名称	预算数	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
雅典娜豪华冰箱生产基地项目	7.93 亿	51%	78%	-	-	-	募集为主
冰柜扩能项目	3.75 亿	58%	90%	-	-	-	募集为主
环保节能冰箱扩能项目	1.18 亿	100%	98%	-	-	-	募集为主

a) 雅典娜豪华冰箱生产基地项目建设分为两期工程, 项目预计总投资 79,330.38 万元, 拟投入募集资金 73,000 万元, 剩余投资自筹。该项目一期建成达产后, 可形成年产 220 升以上三门、多门及对开门冰箱 120 万台(双班)的生产能力; 项目二期建成达产后, 可再增加 80 万台(双班)的生产能力。截止本期末, 雅典娜豪华冰箱扩能项目一期现已达到预定可使用状态, 形成年产 120 万台(双班)雅典娜豪华冰箱的产能。项目二期第一阶段已部分试生产, 达产后将形成年产 40 万台(双班)雅典娜豪华冰箱的产能。

b) 冰柜扩能项目建设分为两期工程, 项目预计总投资 37,517.78 万元, 拟投入募集资金 30,000 万元, 剩余投资自筹。其中项目一期已于 2011 年 1 月建成投产, 新增年产冰柜 60 万台(双班)的生产能力; 项目二期第一阶段已于 2012 年 3 月建成投产, 新增年产冰柜 40 万台(双

班)的生产能力;预计项目二期第二阶段于2012年7月开始建设,工程完工后新增20万台(双班)冰柜生产能力。

c) 环保节能冰箱扩能项目预计总投资11,800.93万元,拟投入募集资金11,000万元,其中5,000万元增资子公司绵阳美菱,用于建设环保节能冰箱生产线;6,000万元用于环保节能冰箱的研发、原材料采购、销售等。该项目已于2010年12月底投产,形成年产120万台(双班)环保节能冰箱的生产能力。

11. 无形资产

(1) 按无形资产项目如下:

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
无形资产原价	966,933,957.33	2,245,377.66	-	969,179,334.99
土地使用权	638,981,493.04	22,349.70	-	639,003,842.74
商标专用权	283,292,448.34	-	-	283,292,448.34
专利技术	2,066,100.00	-	-	2,066,100.00
非专利技术	42,593,915.95	2,223,027.96	-	44,816,943.91
累计摊销	317,361,211.47	18,588,807.85	-	335,950,019.32
土地使用权	63,653,725.68	6,974,836.09	-	70,628,561.77
商标专用权	229,712,241.16	8,959,700.02	-	238,671,941.18
专利技术	1,153,572.50	-	-	1,153,572.50
非专利技术	22,841,672.13	2,654,271.74	-	25,495,943.87
减值准备	912,527.50	-	-	912,527.50
土地使用权	-	-	-	-
商标专用权	-	-	-	-
专利技术	912,527.50	-	-	912,527.50
非专利技术	-	-	-	-
账面价值	648,660,218.36			632,316,788.17
土地使用权	575,327,767.36			568,375,280.97
商标专用权	53,580,207.18			44,620,507.16
专利技术	-			-
非专利技术	19,752,243.82			19,321,000.04

(2) 截止期末,无形资产的抵押情况如下

无形资产名称	土地证号	产权面积(M ²)	账面净值	备注
办公大楼、厂房、宿舍土地	中府国用(2003)020639	14,834.30	7,375,620.09	招商银行佛山容桂支行
	中府国用(2003)020640	5,375.90		
	中府国用(2003)020641	16,198.20		
	中府国用(2003)020642	13,239.10		
	中府国用(2003)020643	15,381.40		
	中府国用(2003)020644	14,451.10		
合计		79,480.00	7,375,620.09	

12. 开发支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
空调技术开发	25,167,492.74	9,266,174.00	982,970.56	2,223,027.96	31,227,668.22

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	减值准备
合肥美菱集团控股有限公司	10,922,803.73	-	-	10,922,803.73	5,392,961.64

本公司合并美菱集团形成的商誉按资产组划分如下:

资产组	包含项目	分摊的商誉	减值准备	净值
资产组 A	英凯特家电	846,742.35	846,742.35	-
	英凯特电器			
资产组 B	精密管业	2,706,625.42	2,706,625.42	-
	有色金属			
资产组 C	包装制品	1,839,593.87	1,839,593.87	-
	环保包装			
资产组 D	商标专用权	5,529,842.09	-	5,529,842.09
合计		10,922,803.73	5,392,961.64	5,529,842.09

14. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	31,722,459.49	18,694,589.48
预计负债	52,775,575.91	47,354,925.36
辞退福利	7,423,272.66	7,235,790.89
亏损	15,507,193.36	7,671,261.97
预提费用	3,317,433.48	11,825,784.87
合计	110,745,934.90	92,782,352.57

(2) 未确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	21,410,940.16	18,239,611.13
可抵扣亏损	114,363,471.96	96,850,913.46
合计	135,774,412.12	115,090,524.59

由于子公司美菱集团、绵阳美菱制冷、江西美菱电器、广州美菱营销等未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此没有确认递延所得税资产。

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
应收账款坏账准备	50,160,045.23
其他应收款坏账准备	3,326,549.15

存货跌价准备	91,161,778.91
固定资产减值准备	9,092,569.00
预计负债	351,837,172.76
辞退福利	49,488,484.37
可抵扣亏损	62,154,438.96
预提费用	15,914,265.63
小计	633,135,304.01

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	36,911,511.92	17,856,046.92	-	4,065.76	54,763,493.08
存货跌价准备	82,050,515.73	19,263,644.39	-	7,815,941.44	93,498,218.68
固定资产减值准备	17,673,137.91	-	-	13,775.61	17,659,362.30
无形资产减值准备	912,527.50	-	-	-	912,527.50
商誉减值准备	5,392,961.64	-	-	-	5,392,961.64
合计	142,940,654.70	37,119,691.31	-	7,833,782.81	172,226,563.20

16. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款	-	24,000,000.00
信用借款	243,089,994.43	120,000,000.00
合计	243,089,994.43	144,000,000.00

短期借款期末金额较年初增加 9,909 万元, 上升 68.81%, 主要系本公司及子公司中山长虹信用借款增加所致。

17. 应付票据

(1) 按票据种类列示

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,292,442,654.51	1,191,929,934.59
商业承兑汇票	447,070.00	-
合计	1,292,889,724.51	1,191,929,934.59

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	2,005,315,350.75	1,598,851,420.62
其中: 1年以上	25,129,738.45	67,514,017.33

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	47,883,784.51	58,615,813.70

(3) 应付账款中外币余额

币种	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	-	-	-	367,199.40	6.3009	2,313,686.70
欧元	-	-	-	-	-	-
日元	16,151,872.84	0.079648	1,286,464.37	16,151,872.84	0.081103	1,309,965.34
合计			1,286,464.37			3,623,652.04

(4) 应付关联方账款情况详见注九(三)。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	434,002,521.83	703,404,091.67
其中: 1年以上	23,426,544.57	40,286,922.26

(2) 预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项:

单位名称	期末金额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	-	89,047,249.11

预收款项期末金额较年初减少26,940.16万元,下降38.30%,主要系销售旺季的发货开票结算速度加快所致。

(3) 预收款项中外币余额

币种	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
澳元	595.50	6.3474	3,779.88	-	-	-
欧元	40,375.20	7.8710	317,793.20	2,528,586.11	8.1625	20,639,584.12
美元	14,139,731.60	6.3249	89,432,388.40	1,836,145.62	6.3009	11,569,369.94
卢比	5,430,565.00	0.0671	364,390.91	-	-	-
合计			90,118,352.39			32,208,954.06

(4) 预收关联方账款情况详见注九(三)。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、劳务费	53,008,557.05	249,006,554.58	282,416,189.70	19,598,921.93
职工福利费	48,055.45	13,333,308.20	10,722,719.12	2,658,644.53
社会保险费	2,631,944.93	38,490,045.60	37,172,900.68	3,949,089.85
其中: 医疗保险费	555,903.69	9,310,912.75	8,969,532.46	897,283.98
基本养老保险费	1,603,803.28	25,047,240.50	24,168,208.07	2,482,835.71
失业保险费	365,343.60	2,486,487.97	2,473,320.08	378,511.49
工伤保险费	58,195.37	1,053,213.47	986,345.10	125,063.74

生育保险费	48,698.99	592,190.91	575,494.97	65,394.93
住房公积金	4,208,482.79	16,471,498.63	14,732,502.21	5,947,479.21
工会经费和职工教育经费	493,095.11	395,891.13	572,146.57	316,839.67
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	48,238,605.92	6,170,066.36	4,920,187.91	49,488,484.37
其他	934,064.00	113,080.00	61,700.00	985,444.00
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	109,562,805.25	324,296,012.03	350,913,913.72	82,944,903.56

根据员工内部提前退养和提前退休政策,本期计提已签署协议的内退人员从内退日至正常退休日期间的工资、社会保险等辞退福利 6,170,066.36 元。因本公司承诺将随着社会最低生活保障的提高而相应提高内退职工待遇,在计算各年应承担的内退人员工资、社会保险等费用时是按现时标准进行测算的,未考虑折现。

应付职工薪酬年初金额中提取未发放的工资、奖金、补贴已在 2012 年 1、2 月发放。

21. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	81,993,672.59	3,688,300.36
营业税	253,915.09	368,414.01
企业所得税	29,686,930.89	45,895,657.02
个人所得税	722,084.33	2,397,782.99
城市维护建设税	7,617,186.02	7,627,781.47
房产税	699,546.83	2,073,065.95
土地使用税	880,958.89	1,016,066.89
教育费附加	5,653,891.65	5,507,762.29
印花税	1,352,876.72	2,374,898.88
水利建设基金	662,810.49	1,472,978.36
其他	1517679.92	1,517,195.76
合计	131,041,553.42	73,939,903.98

应交税费期末金额较年初增加 5,710.16 万元,上升 77.23%,主要系 6 月销售旺季实现的增值税大幅增加所致。

22. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额	超过1年未支付原因
宁波维创联合投资有限公司	450,000.00	450,000.00	对方未提取
省工行国际业务部	153,697.50	153,697.50	对方未提取
交通银行合肥分行	153,697.50	153,697.50	对方未提取
其他零星户	746,161.82	766,984.01	对方未提取
合计	1,503,556.82	1,524,379.01	

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	799,045,107.44	518,444,925.03
其中: 1年以上	26,822,310.79	56,224,647.60

账龄1年以上款项主要是应付供应商保证金。

其他应付款期末金额较年初增加28,060.02万元,上升54.12%,主要系本期已发生但未报销费用增加所致。

(2) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项:

单位名称	期末金额	年初金额
四川长虹电器股份有限公司	13,508,583.05	5,138,393.96

(3) 其他应付款中外币余额

币种	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,153,724.31	6.3249	7,297,190.89	866,042.87	6.3009	5,456,849.52
合计			7,297,190.89			5,456,849.52

24. 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	950,900.00	-
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
一年内转入损益的递延收益	2,454,607.92	2,452,094.16
合计	3,405,507.92	2,452,094.16

一年内到期的非流动负债期末金额较年初增加95.34万元,上升38.88%,主要系一年内到期的长期借款增加所致。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	-	-
抵押借款	5,760,000.00	6,400,000.00
保证借款	-	-
信用借款	5,354,600.00	6,305,500.00
合计	11,114,600.00	12,705,500.00

(2) 期末长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	年初金额
合肥市财政局 ^{注1}	2006-11-09	2021-11-08	RMB	3.55%	5,760,000.00	6,400,000.00

合肥市财政局 ^{注2}	2002-11-21	2017-11-20	RMB	3.80%	3,254,600.00	3,905,500.00
合肥市财政局 ^{注3}	2004-12-10	2019-12-10	RMB	3.80%	2,100,000.00	2,400,000.00
合计					11,114,600.00	12,705,500.00

注 1: 2006 年 8 月, 本公司与合肥市财政局签订《资产抵押协议》, 以破碎机房等五处工业厂房房产 2,322.98 平方米 (详见附注八、10) 为本公司在合肥市财政局取得 15 年期 704 万元国债转贷资金作抵押。转贷资金从合肥市财政局拨款之日 (2006 年 11 月 9 日) 起开始计息, 由本公司在贷款期内分年均衡向合肥市财政局偿付。贷款前 4 年为宽限期, 转贷资金的年利率实行浮动利率 (每批国债转贷资金的年利率按当年起息日中国人民银行公布的一年期定期存款年利率加 0.3 个百分点确定)。本期偿还本金 640,000.00 元, 利息 227,200.00 元。

注 2: 2002 年 11 月 1 日, 本公司与合肥市财政局签订《关于利用转贷国债资金实施建设项目的协议》, 协议约定合肥市财政局将本公司纳米保鲜板材技改项目国债资金 716 万元转贷给本公司, 贷款期限为 15 年。转贷资金从合肥市财政局拨款之日 (2002 年 11 月 21 日) 起开始计息, 由本公司在贷款期内分年均衡向合肥市财政局偿付。贷款前 4 年为宽限期, 转贷资金的年利率从 1999 年以后实行浮动利率 (每批国债转贷资金的年利率按当年起息日中国人民银行公布的一年期定期存款年利率加 0.3 个百分点确定)。本期已将于 2012 年 12 月 10 日应偿还的本金 650,900.00 元重分类到一年内到期的非流动负债, 利息 148,400.00 元与偿还本金时一同支付, 本期未支付。

注 3: 2004 年 12 月 10 日, 本公司收到合肥市财政局拨付用于企业信息化改造的国债专项资金。本期已将于 2012 年 12 月 10 日应偿还的本金 300,000.00 元重分类到一年内到期的非流动负债, 利息 91,200.00 元与偿还本金时一同支付, 本期未支付。

26. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
江西制冷搬迁补偿	18,494,978.80	-	657,857.74	17,837,121.06
合计	18,494,978.80	-	657,857.74	17,837,121.06

2011 年 1 月, 景德镇市土地储备中心有偿收回江西美菱公司拥有的位于景德镇市瓷都大道官庄合计 159,448.8 平方米的土地使用权, 支付土地补偿费 (含拆迁、搬迁、安置等) 6,500.00 万元。本期减少 657,857.74 元主要为搬迁费用。

27. 预计负债

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额
产品质量保证	11,610,337.88	-	-	11,610,337.88
品质服务专项保障资金	304,089,164.55	37,887,360.00	1,749,689.67	340,226,834.88
合计	315,699,502.43	37,887,360.00	1,749,689.67	351,837,172.76

产品质量保证金是公司根据国家三包政策计提的三包维修费; 品质服务专项保障资金是本公司推行冰箱 (柜) 品质服务活动, 承诺家电下乡产品主要零部件十年免费保修而预计的大中修费用。

28. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	56,088,625.21	57,318,443.08

主要为公司由原芜湖路战略搬迁至经开区后用于安置职工的宿舍楼及配套设施的递延收益,由于从政府部门取得了拆迁补偿款,应按相应安置资产的折旧进度逐步确认收益。

29. 股本

股东名称类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份	149,383,274	23.47	-	-	-	-93,993,046	-93,993,046	55,390,228	8.70
国家持有股	102,464	0.02	-	-	-	-102,464	-102,464	-	-
国有法人持股	80,953,606	12.72	-	-	-	-33,490,596	-33,490,596	47,463,010	7.46
其他内资持股	68,327,204	10.73	-	-	-	-60,399,986	-60,399,986	7,927,218	1.24
其中: 境内法人持股	68,224,740	10.72	-	-	-	-60,503,474	-60,503,474	7,721,266	1.21
境内自然人持股	102,464	0.01	-	-	-	103,488	103,488	205,952	0.03
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份	487,066,064	76.53	-	-	-	93,993,046	93,993,046	581,059,110	91.30
人民币普通股	351,346,064	55.20	-	-	-	93,993,046	93,993,046	445,339,110	69.97
境内上市外资股	135,720,000	21.33	-	-	-	-	-	135,720,000	21.33
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份总额	636,449,338	100.00	-	-	-	-	-	636,449,338	100.00

30. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,561,918,988.45	-	-	1,561,918,988.45
原制度资本公积转入	-	-	-	-
其他资本公积	48,080,558.82	-	-	48,080,558.82
合计	1,609,999,547.27	-	-	1,609,999,547.27

31. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	184,018,222.78	-	-	184,018,222.78
任意盈余公积	115,607,702.16	-	-	115,607,702.16
合计	299,625,924.94	-	-	299,625,924.94

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年期末金额	250,743,672.24	

项目	金额	提取或分配比例
加: 年初未分配利润调整数	-	
其中: 会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本期年初金额	250,743,672.24	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	110,855,042.20	
盈余公积弥补亏损	-	
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	-	
本期期末金额	361,598,714.44	

未分配利润较年初增加 11,085.50 万元, 上升 44.21%, 主要系本期新增利润所致。

33. 少数股东权益

子公司名称	期末少数股权比例	期末金额	年初金额
中科美菱低温科技有限公司	30%	21,302,020.30	20,242,362.50
合肥美菱电器营销有限公司	详见附注七、子公司	31,168,413.82	30,995,800.62
中山长虹电器有限公司	详见附注七、子公司	5,821,513.01	6,680,103.73
合计		58,291,947.13	57,918,266.85

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	5,137,875,700.69	5,168,549,152.44
其他业务收入	174,734,822.43	306,469,536.20
合计	5,312,610,523.12	5,475,018,688.64
主营业务成本	3,886,517,715.35	4,019,061,177.42
其他业务成本	157,459,482.91	282,394,871.08
合计	4,043,977,198.26	4,301,456,048.50

(2) 主营业务-按产品分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冰箱、冰柜	3,524,512,428.36	2,608,915,664.41	3,539,624,036.27	2,588,293,007.07
空调	1,480,247,536.02	1,159,935,393.63	1,522,538,794.50	1,341,976,407.24
洗衣机	68,173,774.95	54,339,892.93	56,711,859.87	49,255,837.49
其他	64,941,961.36	63,326,764.38	49,674,461.80	39,535,925.62

合计	5,137,875,700.69	3,886,517,715.35	5,168,549,152.44	4,019,061,177.42
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务—按销售区域分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,522,151,494.79	3,289,722,049.67	4,524,774,628.61	3,390,966,852.43
国外	615,724,205.90	596,795,665.68	643,774,523.83	628,094,324.99
合计	5,137,875,700.69	3,886,517,715.35	5,168,549,152.44	4,019,061,177.42

(4) 本期公司前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
四川长虹电器股份有限公司	772,244,674.67	14.54%
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	529,893,810.47	9.97%
重庆渝澳电器销售有限公司	56,934,952.64	1.07%
安徽百大电器连锁有限公司	36,273,944.90	0.68%
石家庄天王冷气有限公司	33,897,865.70	0.64%
合计	1,429,245,248.38	26.90%

35. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税	14,137,344.39	213,161.00
城市维护建设税	16,862,415.25	11,211,699.26
教育费附加	12,089,201.44	8,028,992.56
投资性房地产房产税	8,850.24	-
价格调节基金	9,982.41	-
围堤费	60,166.03	-
河道维护费	5,000.00	-
合计	43,172,959.76	19,453,852.82

营业税金及附加较上年同期增长 121.92%，主要系本期应缴营业税金及附加增加并缴纳所致。

36. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
市场支持费	339,055,305.97	332,026,794.94
运输费用	199,129,238.65	182,289,436.10
国家三包费用	46,931,957.86	66,726,845.17
家电下乡 10 年保修品质服务预提费用	36,632,756.61	67,653,978.00
工资及附加	85,033,757.52	71,641,628.47
社保	7,843,124.70	6,232,141.96
公积金	1,335,609.15	1,804,929.55
广告费	30,090,962.25	45,483,220.37
空调安装费	71,445,465.30	95,697,936.42

项目	本期金额	上年同期金额
业务活动费	7,552,947.70	8,342,091.28
会展费用	19,644,900.61	27,735,395.97
仓储租赁费	38,272,491.42	29,815,327.56
差旅费	12,001,834.82	12,931,053.87
会务组织费	4,619,066.14	6,662,076.03
住房租金	3,352,543.45	4,999,637.90
通讯费	3,066,357.33	3,173,313.24
车辆消耗	2,397,756.34	3,412,457.85
办公费	795,599.73	1,517,758.02
机物料消耗	9,388.91	1,332,676.94
折旧费	1,807,933.25	1,683,199.36
其他费用	26,838,501.26	9,813,654.78
合计	937,857,498.97	980,975,553.78

37. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资及附加	56,171,855.72	40,525,932.53
社保及住房公积	13,006,755.63	11,673,885.96
无形资产摊销	11,766,359.78	20,056,465.44
税金	10,457,725.59	9,222,727.52
研发试制费	9,417,303.98	7,131,665.02
辞退福利	7,548,716.51	9,824,271.02
折旧费	7,347,161.52	7,745,818.63
业务活动费	4,255,274.65	1,759,396.51
国内差旅费	3,650,680.99	1,841,605.79
水电费	3,509,287.66	1,642,772.76
办公费	2,793,770.21	1,738,572.15
检验认证费	2,056,761.15	1,962,781.39
资产租赁费	674,742.69	651,961.76
董事会经费	556,666.22	642,980.44
财产保险费	411,832.29	1,566,730.34
软件使用费	400,752.79	517,592.99
其他	24,885,894.38	25,039,003.97
合计	158,911,541.76	143,544,164.22

38. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	4,219,580.96	4,204,824.66
减: 利息收入	11,932,542.50	7,494,271.83
加: 汇兑损失	-10,711,606.88	1,093,505.60

加: 手续费支出	2,325,279.14	2,751,113.85
加: 贴现支出	-17,447,220.62	-16,991,034.30
加: 其他支出	-1,040,468.55	1,195,220.44
合计	-34,586,978.46	-15,240,641.58

财务费用较上年同期下降 126.94%, 主要系本期募集资金增加了本期利息收入, 以及汇兑收益增加所致。

39. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	17,856,046.92	20,768,659.31
存货跌价损失	19,263,644.39	2,328,940.97
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
合计	37,119,691.31	23,097,600.28

资产减值损失较上年同期增长 60.71%, 主要系本期根据会计准则和公司会计政策并结合应收账款和存货的实际情况提取的坏账准备、存货跌价准备增加所致。

40. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,073,757.30	267,003.27
权益法核算的长期股权投资收益	-812,793.39	-136,457.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-	201,850.28
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
合计	260,963.91	332,396.24

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	备注
徽商银行股份有限公司	1,073,757.30	-	-
巢湖美菱电器营销有限公司	-	267,003.27	收购其他股权变成子公司纳入合并
合计	1,073,757.30	267,003.27	-

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	备注
合肥美菱太阳能科技有限责任公司	-768,399.40	-136,457.31	-
Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	-220,191.66	-	-
合肥兴美资产管理有限公司	175,797.67	-	-
合计	-812,793.39	-136,457.31	-

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得	152,002.92	10,974,329.05
其中: 固定资产处置利得	152,002.92	33,513.74
无形资产处置利得	-	10,940,815.31
政府补助	4,237,836.91	108,247,649.58
罚款收入	144,666.02	249,707.16
其他	45,143.59	70,964.26
合计	4,579,649.44	119,542,650.05

营业外收入较上年同期下降 96.17%, 主要系本期子公司四川空调未收到节能惠民补贴收入所致。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
保持外贸稳定增长资金	-	513,874.00	《关于促进工业经济平稳较快发展的奖励政策》
递延收益转入	1,227,304.11	625,334.42	
固定资产补助	-	226,286.00	关于下达合肥市 2009 年度环境保护专项资金使用计划(第二批)的通知(合环[2009]157 号)
空调节能惠民补贴	-	105,114,545.73	财政部、国家发改委[财建(2009)213 号]; 财政部、国家发改委[2009 第 5 号] 和[2009 第 6 号] 公告
税收返还	510,000.00	326,353.18	高新财政局
吸收再创新补助		451,956.25	
优秀企业技术中心一次性奖励	359,000.00	-	新认定研发机构及考核优秀奖励
参与国家标准制定一次性奖励	300,000.00	-	标准制定奖励
聘请国外人才费用资助	250,000.00	-	政策通知: 合政[2011]54 号
2011 年绵阳市重点技术改造项目补贴	300,000.00	-	绵财建【2011】217 号
精确控温高能效直流变频空调产业化开发	500,000.00	-	绵科发【2012】17 号
其他零星政府补助等	791,532.80	989,300.00	
合计	4,237,836.91	108,247,649.58	

42. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	5,333,936.81	1,884,529.38
其中: 固定资产处置损失	5,333,936.81	1,884,529.38
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	-	-
罚款及滞纳金	196,241.46	174,850.08

其他	95,640.53	83,949.02
合计	5,625,818.80	2,143,328.48

营业外支出较上年同期增长 162.48%，主要系本期固定资产报废损失增加所致。

43. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	31,829,543.35	44,148,538.56
递延所得税	-17,963,582.33	-26,012,646.78
合计	13,865,961.02	18,135,891.78

当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	125,373,406.07
加：合并抵消	14,665,866.31
加：纳税调整增加额	55,703,402.90
减：纳税调整减少额	2,831,423.36
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	2,436,955.17
加：子公司本期亏损额	14,494,071.90
本期应纳税所得额	204,968,368.65
其中：适用 25%税率	10,842,880.52
适用 15%税率	194,125,488.13
本期应纳所得税额	31,829,543.35
其中：适用 25%税率	2,710,720.13
适用 15%税率	29,118,823.22
减：减免所得税额	-
减：抵免所得税额	-
本期应纳税额	31,829,543.35
加：境外所得应纳所得税额	-
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素	-
当期所得税	31,829,543.35

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	110,855,042.20	126,157,996.21
归属于母公司的非经常性损益	2	-781,743.71	10,303,133.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	111,636,785.91	115,854,863.05
年初股份总数	4	636,449,338.00	530,374,449.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		-
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		

项目	序号	本期金额	上年同期金额
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7+11-8\times9-11-10$	636,449,338.00	530,374,449.00
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.1742	0.2379
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.1754	0.2184
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1742	0.2379
稀释每股收益(II)	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1754	0.2184

45. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
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(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	-696,806.42	-
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-696,806.42	-
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	-696,806.42	-

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收投标保证金、押金	5,292,513.37
收保险赔款	4,873,115.55
其他	2,627,646.55
合计	12,793,275.47

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
付市场支持费	80,955,567.71
付广告费	30,226,942.65
付会展费用	21,523,693.50
付实习生生活费	19,316,260.40
付国内差旅费	17,342,559.01
付业务活动费	12,046,853.12
付员工借备用金	9,567,318.63
付房屋租金	7,503,332.44
付班车交通费	4,723,338.98
付其他费用	69,063,273.99
合计	272,269,140.43

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
银行存款利息收入	11,890,911.45
收工程项目投标保证金	-5,719,708.32
合计	6,171,203.13

4) 支付的其他与投资活动有关的现金: 无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金: 无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金: 无

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	111,507,445.05	121,327,936.65
资产减值准备	37,119,691.31	23,097,600.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,284,463.48	60,809,710.71
无形资产摊销	23,483,817.85	20,521,678.01
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)	-34,755.69	-9,089,799.67

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,216,689.58	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,712,961.54	-15,240,641.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-260,963.91	-332,396.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,963,582.33	-26,012,646.78
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)	378,701,851.04	-126,385,347.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,383,917,065.74	-1,632,961,065.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	541,031,080.37	1,039,931,274.87
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-260,544,290.53	-544,333,695.81
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	1,166,845,074.91	1,479,457,104.15
减:现金的期初余额	1,401,674,679.41	1,986,440,504.29
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	-234,829,604.50	-506,983,400.14

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上年同期金额
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	-	1,647,467.25
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	1,647,467.25
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	668,779.28
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	978,687.97
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	-	-
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	-	-

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	1,166,845,074.91	1,479,457,104.15
其中: 库存现金	1,073,493.68	1,836,692.45
可随时用于支付的银行存款	860,055,857.75	1,124,042,167.14
可随时用于支付的其他货币资金	305,715,723.48	353,578,244.56
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	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	1,166,845,074.91	1,479,457,104.15
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	305,715,723.48	353,578,244.56

47. 股东权益变动表项目

- (1) 上年期末金额进行调整的“其他”项目: 无。
 (2) 股东权益变动表“三、(七)其他”项中金额重大的其他项目: 无。

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川长虹电器股份有限公司	股份公司	绵阳	制造销售	赵勇	20541230-8
四川长虹电子集团有限公司	有限公司	绵阳	制造销售	赵勇	72081866-0

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川长虹电器股份有限公司	4,616,244,222	-	-	4,616,244,222

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化(含直接持股和间接持股)

控股股东	持股数量		持股比例(%)	
	期末数量	年初数量	期末比例	年初比例
四川长虹电器股份有限公司	158,328,461	156,839,461	24.88	24.64

2、子公司

子公司信息详见附注七。

3、联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例		组织机构代码
						期末	年初	
ChanghongRuba Electric Company (Private)Ltd.	私人有限公司	巴基斯坦	制造销售	-	\$ 400 万	40.00%	40.00%	-
合肥兴美资产管理有限 公司	有限责任 公司	合肥	房地产管 理、租赁	黄友志	100 万	48.28%	48.28%	57851196-6
合肥美菱太阳能科技有 限责任公司	有限公 司	肥东县	制造销售	任社明	950 万	32.75%	32.75%	73733490-2

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	PT.CHANGHONGELECTRIC INDONESIA	销售	-
	成都乐家易商贸有限公司	销售	79782546-3
	福州乐家易商贸有限公司	销售	67652028-4
	广东长虹电子有限公司	销售	78940429-8
	广东长虹数码科技有限公司	提供水电	78940429-8
	贵阳乐家易商贸有限公司	销售	67071455-5
	合肥长虹实业有限公司	销售	66621592-1
	华意压缩机股份有限公司	采购	70562223-x
	济南乐家易商贸有限公司	销售	67227469-6
	江西长虹电子科技发展有限公司	销售	667483178
	昆明意家虹商贸有限公司	销售	67656328-4
	乐家易连锁管理有限公司	销售	66535156-9
	绵阳虹发科技有限公司	采购	79582077-3
	绵阳乐家易商贸连锁有限公司	销售	665391552
	零八一电子集团四川力源电子有限公司	采购	205809540
	四川虹欧显示器件有限公司	销售	66275681-9
	四川虹锐电工有限责任公司	采购	68237616-X
	四川虹视显示技术有限公司	销售	66968647-0
	四川虹信软件有限公司	采购	671440445
	四川长虹包装印务有限公司	采购	79399834-0
	四川长虹电源有限责任公司	采购	205418582
	四川长虹电子系统有限公司	采购	779839036
	四川长虹技佳精工有限公司	采购	793998375
	四川长虹精密电子科技有限公司	采购	79399836-7
	四川长虹民生物流有限责任公司	采购、运输	79785892-7
	四川长虹模塑科技有限公司	采购	782291526
	四川长虹器件科技有限公司	采购	793998359
	四川长虹新能源科技有限公司	采购	79399394-5
	绵阳虹润电子有限公司	采购	769966197
	太原乐家易商贸连锁有限公司	销售	779841582
	CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZE	销售	-
	长虹（香港）贸易有限公司	销售	-
	长虹电器（澳大利亚）有限公司	销售	-
	四川快益点电器服务连锁有限公司	采购、销售	66744793
四川长虹格润再生资源有限公司	销售	556427608	
中山广虹模塑科技有限公司	采购	69226840	
重庆虹生活商贸有限公司	销售	69226840	
景德镇虹华家电部件有限公司	采购	67497863-8	

控股股东及实际控制人的联营企业	四川长虹东元精密设备有限公司	采购	795816686
	四川虹宇金属制造有限责任公司	采购	665361804
	四川景虹包装制品有限公司	采购	779814584
	四川长和科技有限公司	采购	777909555
	四川长新制冷部件有限公司	采购、销售	779841582
	长智光电(四川)有限公司	采购	69226840-2
	四川华丰企业集团有限公司	销售	20540125-4
	四川长虹国际酒店有限责任公司	销售	720818652
	四川长虹欣锐科技有限公司	采购	66276762-2
子公司的合营、联营企业	广元美菱电器营销有限公司	销售	69915460-0
	常州美菱电器营销有限公司	销售	55026803-6
	广西美菱家用电器有限公司	销售	55225094-8
	亳州美菱电器营销有限公司	销售	69896652-7
	宣城美菱电器营销有限公司	销售	55631828-4
	九江美菱电器营销有限公司	销售	69609608-9
	阜阳美菱电器营销有限公司	销售	56635286-5

(二) 关联交易

1、购买商品

关联方类型及关联方名称	本期金额(万元)	上年同期金额(万元)
控股股东及最终控制方		
其中:四川长虹电器股份有限公司	4,635.26	4,325.87
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:华意压缩机股份有限公司	24,145.85	27,599.97
四川长虹模塑科技有限公司	13,502.88	22,273.94
四川长虹技佳精工有限公司	9,710.39	6,469.11
绵阳虹发科技有限公司	-	3.52
四川长虹包装印务有限公司	1,454.17	1,380.62
四川长虹精密电子科技有限公司	144.38	86.83
四川长虹器件科技有限公司	688.76	1,315.90
零八一电子集团四川力源电子有限公司	374.66	526.56
四川长虹新能源科技有限公司	33.42	39.70
绵阳虹润电子有限公司	439.46	724.98
广东长虹电子有限公司	23.57	46.76
中山广虹模塑科技有限公司	9.84	31.97
景德镇虹华家电部件有限公司	111.13	-
控股股东及实际控制人的联营企业		
其中:四川长虹东元精密设备有限公司	508.78	2,118.58
四川长和科技有限公司	86.35	78.47
四川长新制冷部件有限公司	5,442.90	8,227.50
四川景虹包装制品有限公司	749.97	1,697.76
四川虹宇金属制造有限责任公司	11.92	45.79
合计	62,073.69	76,993.83

公司购买商品凡1万元以上的均通过招标采购,1万元以下通过比价议价采购,关联方和非关联方均实施招标流程,定价政策一致。

2、销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额	上年同期金额
-------------	------	--------

	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
控股股东及最终控制方				
其中:四川长虹电器股份有限公司	77,224.47	14.54	62,871.58	11.49
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中:PT.CHANGHONG ELECTRIC IND	3,563.76	0.67	48.33	0.01
四川长虹技佳精工有限公司	1,304.50	0.25	2,102.69	0.38
四川长虹模塑科技有限公司	2,374.22	0.45	5,290.03	0.97
四川虹视显示技术有限公司	-	-	105.59	0.02
绵阳乐家易商贸连锁有限公司	2.85	0.00	464.51	0.08
四川长虹精密电子科技有限公司	52.17	0.01	-	-
香港(长虹)贸易有限公司	11.60	0.00	-	-
重庆虹生活商贸有限公司	100.36	0.02	82.11	0.02
华意压缩机股份有限公司	-	-	2.74	0.00
福州乐家易商贸有限公司	-	-	0.20	0.00
济南乐家易商贸有限公司	-	-	1.65	0.00
四川虹锐电工有限责任公司	1.12	0.00	-	-
四川长虹新能源科技有限公司	0.17	0.00	41.09	0.01
四川长虹包装印务有限公司	-	-	0.38	0.00
广东长虹数码科技有限公司	0.40	0.00	-	-
四川长虹民生物流有限责任公司	30.90	0.01	23.85	0.00
太原乐家易商贸连锁有限公司	-	-	0.00	0.00
万道网络科技有限公司	77.19	0.01	113.53	0.02
四川长虹格润再生资源有限公司	8.32	0.00	13.53	0.00
乐家易连锁管理有限公司	1,780.16	0.34	-	-
长虹电器(澳大利亚)有限公司	1,693.62	0.32	1,012.98	0.19
CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZE	945.77	0.18	-	-
四川长虹国际酒店有限责任公司	-	-	26.41	0.00
四川快益点电器服务连锁有限公司	122.75	0.02	264.84	0.05
中山广虹模塑科技有限公司	15.10	0.00	27.19	0.00
控股股东及实际控制人的联营企业				
其中:四川长虹东元精密设备有限公司	0.21	0.00	-	-
长智光电(四川)有限公司	-	-	30.00	0.01
四川长虹欣锐科技有限公司	-	-	167.59	0.03
合营及联营企业				
其中:广元美菱电器营销有限公司	940.80	0.18	1,318.83	0.24
常州美菱电器营销有限公司	663.68	0.12	1,149.93	0.21
广西美菱家用电器有限公司	6,388.11	1.20	7,642.73	1.40
亳州美菱电器营销有限公司	2,031.61	0.38	2,161.30	0.39
宣城美菱电器营销有限公司	1,969.47	0.37	2,247.09	0.41
九江美菱电器营销有限公司	2,590.86	0.49	4,123.74	0.75
阜阳美菱电器营销有限公司	10,093.84	1.90	6,561.33	1.20
合计	113,988.01	21.46	97,895.77	17.88

公司与关联企业之间业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。公司同关联方之间购销及提供其他劳务服务的价格,有国家定价的,适用国家定价,没有国家定价的,按市场价格确定,没有市场价格的,参照实际成本加合理费用原则由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。

3、关联方出租情况

合肥美菱股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收入
合肥美菱股份有限公司	四川长虹模塑科技有限公司	厂房	2012-1-1	2012-12-31	厂房租赁合同	647,190.00
合肥美菱股份有限公司	四川长虹技佳精工有限公司	厂房	2012-1-1	2012-12-31	12/平方米每月	233,280.00
中山长虹电器有限公司	广东长虹电子有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	10.96元/平方每月	101,642.40
中山长虹电器有限公司	广东长虹数码科技有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	10.96元/平方每月	11,828.70
中山长虹电器有限公司	四川长虹民生物流有限责任公司中山分公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	10.96元/平方每月	2,208.06
中山长虹电器有限公司	中山广虹模塑科技有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	10.96元/平方每月	12,668.94
中山长虹电器有限公司	四川快益点电器服务连锁有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	8.50元/平方每月	174,420.00
四川长虹空调有限公司	四川长虹技佳精工有限公司	设备	2012-1-20	2013-1-19	租赁合同	19,331.19
四川长虹空调有限公司	四川长虹模塑科技有限公司	设备	2012-1-1	2012-12-31	租赁合同	4,739.33
四川长虹空调有限公司	长智光电(四川)有限公司	设备	2011-10-1	2012-12-31	租赁合同	24,658.36
四川长虹空调有限公司	长智光电(四川)有限公司	设备	2012-6-1	2012-12-31	租赁合同	1780.88

4、关联方承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收入
四川长虹电器股份有限公司	四川长虹空调有限公司	厂房	2012-1-1	2012-12-31	资产租赁合同	3,229,132.54
四川长虹民生物流有限责任公司	绵阳美菱制冷有限责任公司	厂房	2010-1-1	2029-12-31	厂房租赁合同	3,076,962.00

5、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合肥美菱股份有限公司	四川长虹空调有限公司	8,888万元	2011-11-28	2012-5-27	是
合肥美菱股份有限公司	中山长虹电器有限公司	5,000万元	2012-4-23	2013-4-22	否
合肥美菱股份有限公司	合肥美菱有色金属制品有限公司	1,700万元	2011-7-19	2012-6-29	是
合肥美菱股份有限公司	合肥美菱有色金属制品有限公司	700万元	2011-6-29	2012-6-29	是
合肥美菱集团控股有限公司	美菱英凯特家电(合肥)有限公司	400万元	2009-6-22	2012-6-22	是
合肥美菱集团控股有限公司	合肥英凯特电器有限公司	200万元	2009-6-22	2012-6-22	是
四川长虹空调有限公司	合肥美菱股份有限公司	8,000万元	2010-6-15	2012-6-15	已撤销
四川长虹电子集团有限公司	合肥美菱股份有限公司	8,000万元	2010-5-15	2012-5-15	已撤销

上述担保对象为本公司全资或控股子公司,该部分公司生产经营正常,未发生过贷款逾

期末还事项,且担保风险可控。本报告期内,公司对子公司提供的最高担保额度为48,600万元,担保实际发生额为16,888万元,报告期末,实际担保余额为5,000万元。上述担保中,本公司下属子公司美菱集团为美菱英凯特家电(合肥)有限公司、合肥英凯特电器有限公司提供的最高担保总金额为600万元,实际使用担保额度为0元,该部分担保为在本公司协议受让美菱集团100%股权之前历史形成的,且截至本报告期末该部分担保已到期。

6、关联方资产转让

关联方名称	关联交易类型	本期金额	上年同期金额
四川长虹精密电子科技有限公司	购买固定资产	31,881.37	-
四川长虹电器股份有限公司	购买固定资产	645,025.00	-
四川虹信软件有限公司	购买固定资产	-	840,000.00
合计		676,906.37	840,000.00
四川长虹民生物流有限责任公司	出让固定资产	1,515,429.10	-
合计		1,515,429.10	-

7、接受劳务

劳务提供方名称	本期金额	上年同期金额
四川长虹电器股份有限公司	4,866,889.82	3,129,011.66
四川虹信软件有限公司	1,300,000.00	400,000.00
四川快益点电器服务连锁有限公司	27,936,717.65	29,722,014.22
四川长虹民生物流有限责任公司	137,507,322.33	70,462,292.20
合计	171,610,929.80	103,713,318.08

8、提供水电气

关联方名称(接受方)	本期金额	上年同期金额
广东长虹电子有限公司	375,113.52	260,666.19
广东长虹数码科技有限公司	67,803.38	57,631.71
四川长虹民生物流有限责任公司	18,270.58	13,141.52
四川快益点电器服务连锁有限公司	16,020.87	1,541.42
中山广虹模塑科技有限公司	2,830.71	-
合计	480,039.06	332,980.84

9、接受水电气

关联方名称(提供方)	本期金额	上年同期金额
四川长虹电器股份有限公司	6,175,194.03	-
合计	6,175,194.03	-

10、关联方商标使用权授权、专利实施许可

2010年6月1日,本公司第六届董事会第三十四次会议审议通过了《关于四川长虹空调有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈商标使用许可合同〉的议案》,同意控股子公司长虹空调与四川长虹签署《商标使用许可合同》。该合同约定:在四川长虹为合肥美菱股份有限公司控股股东以及合肥美菱股份有限公司为长虹空调的控股股东的前提下,商标所有人四川长虹将其已注册使用的“长虹”商标许可长虹空调长期无偿使用在空调、空气净化装置产品上,长虹空调将按规定在商标注册地使用。

2010年6月1日,本公司第六届董事会第三十四次会议审议通过了《关于中山长虹电器有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈商标使用许可合同〉的议案》,同意控股子公司中山长虹与四川长虹签署《商标使用许可合同》。该合同约定:在四川长虹为合肥美菱股份有限公司控股股东以及合肥美菱股份有限公司为中山长虹的控股股东的前提下,商标所有人四川长虹将其已注册使用的“长虹”商标许可中山长虹长期无偿使用在空调、空气净化装置产品上,中山长虹将按规定在商标注册地使用。

2010年6月1日,本公司第六届董事会第三十四次会议审议通过了《关于中山长虹电器有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈专利实施许可合同〉的议案》,同意控股子公司中山长虹与四川长虹签署《专利实施许可合同》。该合同约定:在四川长虹为合肥美菱股份有限公司控股股东以及合肥美菱股份有限公司为中山长虹的控股股东的前提下,专利所有人四川长虹将其拥有的空调方面的四项专利(包括分体式空调器室外机组、空调器冷凝水换热装置、热泵式移动空调器、冷凝器淋液式移动空调器)授权中山长虹在专利法定有效期内无偿使用。许可方式与范围为四川长虹授予中山长虹独占、不得转让、不得分许可、全球范围内的许可,中山长虹有权于合同期限内制造、使用、开发、销售被许可产品。

2010年11月10日,本公司第六届董事会第三十八次会议审议通过《关于四川长虹空调有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈商标使用许可补充合同〉的议案》、《关于中山长虹电器有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈商标使用许可补充合同〉的议案》和《关于中山长虹电器有限公司与四川长虹电器股份有限公司签署〈专利实施许可补充合同〉的议案》,同意本公司控股子公司长虹空调、中山长虹分别与四川长虹签署《商标使用许可补充合同》,补充合同内容为双方同意已签署的《商标使用许可合同》中关于商标授权长虹空调、中山长虹无偿使用的前提的相关条款终止,即“四川长虹为美菱电器控股股东的前提以及美菱电器为长虹空调、中山长虹的控股股东的前提”终止;同意本公司控股子公司中山长虹与控股股东四川长虹《专利实施许可补充合同》,补充合同内容为双方同意已签订的四份《专利实施许可合同》中关于专利授权中山长虹无偿使用的前提的相关条款终止,即“四川长虹为美菱电器控股股东的前提以及美菱电器为中山长虹的控股股东的前提”终止。

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中:四川长虹电器股份有限公司	13,031,589.47	25,257.14
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:四川虹视显示器技术有限公司	-	105,000.00
四川长虹模塑科技有限公司	3,371,621.60	2,843,178.95
四川长虹民生物流有限责任公司	149,921.00	188,428.89
四川长虹技佳精工有限公司	0.03	233,280.04

合肥美菱股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长虹电器(澳大利亚)有限公司	19,449,664.11	9,706,173.07
江西长虹电子科技发展有限公司	-	147,000.00
长虹(香港)贸易有限公司	115,990.33	-
PT.CHANGHONG ELECTRIC INDONESIA	36,976,610.72	33,778,627.43
CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZE	5,690,353.10	-
合肥长虹实业有限公司	532,038.54	1,202,046.69
华意压缩机股份有限公司	3,200.43	3,200.00
四川长虹包装印务有限公司	1,440.00	-
乐家易连锁管理有限公司	8,327,879.24	-
济南乐家易商贸有限公司	7,473.00	-
福州乐家易商贸有限公司	14,611.20	14,611.20
万道网络科技有限公司	1,467.60	-
四川虹欧显示器件有限公司	131,550.04	131,550.04
四川虹视显示器技术有限公司	7,500.00	-
四川快益点电器服务连锁有限公司	733,063.24	131,073.21
太原乐家易商贸连锁有限公司	23,534.05	-
重庆虹生活商贸有限公司	11,707.20	-
四川长虹精密电子科技有限公司	427,288.36	-
四川长虹国际酒店有限责任公司	10,522.60	10,522.60
广东长虹数码科技有限公司	57,076.56	
控股股东及实际控制人的联营企业		
其中:四川长虹东元精密设备有限公司	-	2,994.67
长智光电(四川)有限公司	100,100.01	100,100.01
四川长虹欣锐科技有限公司	159,145.15	854,245.04
合营及联营企业		
其中:广西美菱家用电器有限公司	17,492,757.60	-
亳州美菱电器营销有限公司	205,580.00	-
阜阳美菱电器营销有限公司	273,360.10	122,845.00
Changhong Ruba Electric Company (Private) Ltd.	240,587.03	
合计	107,547,632.31	49,600,133.98

2、关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中:四川长虹电器股份有限公司	-	89,047,249.11
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:成都乐家易商贸有限公司	-	501.21
绵阳乐家易商贸连锁有限公司	33,325.01	3,125,559.07
四川长虹模塑科技有限公司	-	-
四川长虹精密电子科技有限公司	-	0.32
四川长虹器件科技有限公司	0.33	0.33
四川长虹电源有限责任公司	48,000.00	-
万道网络科技有限公司	5,348.00	-
重庆虹生活商贸有限公司	-	102,513.20
四川长虹格润再生资源有限公司	65,831.90	-
四川长虹电子系统有限公司	0.40	0.40
CHANGHONG ELECTRIC MIDDLE EAST FZE	-	2,503.83
控股股东及实际控制人的联营企业		
其中:四川长虹东元精密设备有限公司	510.45	-
合营及联营企业		

其中: 广元美菱电器营销有限公司	4,747,525.24	804,576.72
常州美菱电器营销有限公司	1,738,428.11	566,021.83
亳州美菱电器营销有限公司	493,760.77	3,636,738.23
宣城美菱电器营销有限公司	3,456,209.54	4,009,727.99
九江美菱电器营销有限公司	6,316,661.51	-
阜阳美菱电器营销有限公司	14,318,089.47	5,807,295.25
合计	31,223,690.73	107,626,687.48

3、关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中: 四川长虹电器股份有限公司	47,883,784.51	58,615,813.70
四川长虹电子集团有限公司	215.00	-
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: 华意压缩机股份有限公司	109,898,513.05	103,026,497.05
四川长虹技佳精工有限公司	64,945,137.36	42,691,953.22
四川长虹模塑科技有限公司	108,604,718.19	44,617,994.79
四川长虹民生物流有限责任公司	14,343,724.63	9,403,109.53
四川长虹包装印务有限公司	1,717,613.38	7,080,395.30
四川长虹器件科技有限公司	11,096,159.81	5,472,068.07
绵阳虹润电子有限公司	2,833,102.80	-
四川长虹精密电子科技有限公司	1,439,206.93	651,172.51
四川长虹新能源科技有限公司	422,531.58	359,419.72
广东长虹电子有限公司	98,536.02	26,848.37
四川虹信软件有限公司	-	36,000.00
四川长虹电源有限责任公司	57,890.44	29,057.54
景德镇虹华家电部件有限公司	791,846.42	-
四川长虹格润再生资源有限责任公司	10,503.63	-
四川快益点电器服务连锁有限公司	97,926.00	6,756,125.52
四川长虹国际酒店有限责任公司	37,749.00	-
四川佳虹实业有限公司	31,428.00	-
零八一电子集团四川力源电子有限公司	1,297,721.69	582,427.29
中山广虹模塑科技有限公司	86,378.69	28256.13
控股股东及实际控制人的联营企业		
其中: 四川长虹东元精密设备有限公司	2,600,402.86	160,743.88
四川长新制冷部件有限公司	16,406,281.37	2,802,151.03
四川景虹包装制品有限公司	5,736,126.97	347,443.03
四川虹宇金属制造有限责任公司	89,486.18	-
四川长和科技有限公司	724,829.01	422,644.13
四川华丰企业集团有限公司	8,787,320.90	-
合计	391,251,813.52	283,110,120.81

4、关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中: 四川长虹电器股份有限公司	13,508,583.05	5,138,393.96
四川长虹电子集团有限公司	10,539.73	-
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: 四川长虹民生物流有限责任公司	15,317,506.06	32,347,821.57
四川长虹技佳精工有限公司	7,200,000.00	200,000.00

四川长虹模塑科技有限公司	320,000.00	320,000.00
四川长虹置业有限公司	-	3,042.00
景德镇虹华家电部件有限公司	50,000.00	50,000.00
四川长虹格润再生资源有限公司	10,000.00	27,523.40
四川快益点电器服务连锁有限公司	4,167,200.00	-
四川长虹国际酒店有限责任公司	2,168.00	2,168.00
四川佳虹实业有限公司	10,000.00	-
零八一电子集团四川力源电子有限公司	2,000.00	-
控股股东及实际控制人的联营企业		
其中:四川长虹东元精密设备有限公司	346,610.86	-
四川长和科技有限公司	66,010.55	50,000.00
合计	41,010,618.25	38,138,948.93

十、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债: 无。

(二) 对外担保形成的或有负债: 无。

(三) 除上述或有事项外, 截至2012年6月30日, 本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

(一) 2010年3月25日, 本公司与兴泰控股公司签订的原美菱集团《产权转让合同》中, 本公司承诺:

(1) 不改变转让标的企业的法人主体地位, 受让后新体在法定存续期内不迁出合肥市, 继续从事家电及其相关产业。受让后新体5年内年均在合肥市缴纳税收不低于原美菱集团上年度实际纳税额人民币1500万元。

(2) 自本合同生效之日起5年内, 在合肥市新增投资不少于人民币1亿元。

(3) 本合同签订之日起5年内, 除内部转让外, 本公司不对外转让本次受让标的。

(4) 原美菱集团对本次转让范围内子公司所享有的总额为人民币4869万元的债权(实际债权数以2010年3月25日审计截止日的审计报告为准), 转由合肥兴泰资产管理有限公司享有, 由受让后新体自本合同签订之日起两年内偿付完毕(须提供合法有效的担保)。

(5) 受让后新体按转让标的企业及本次转让范围内的子公司现有在岗人数的80%提供就业岗位。同等条件下, 优先聘用企业现有职工, 妥善安置企业现有管理人员。以职工身份置换日为劳动关系接续日, 自本合同生效一个月内与受聘人员签订不少于3年的劳动合同; 按合肥市有关规定为职工接续或办理各项社会保险, 缴纳住房公积金。

(6) 受让后新体承继转让标的企业经评估确认的全部资产和负债。

(7) 受让后新体继续履行转让标的企业对外签订的协议。

(8) 受让后新体继续配合甲方完成转让标的企业名下非转让权益的剥离工作。

(9) 受让后新体须合理利用转让范围内土地, 不提出变更土地用途的诉求。

(10) 受让后新体不以任何形式淡化或弱化“美菱”商标和商号,妥善维护“美菱”商标和商号,承诺“美菱”牌产品在合肥的生产量不低于“美菱”牌产品生产总量的70%;“美菱”牌产品销售量每年增长不低于20%;“美菱”牌产品研发和商标维护费用不低于销售额的1%。

(二) 2011年2月27日本公司与中国消费者协会签订《保护消费者权益美菱冰箱品质服务先行赔付保证金协议书》本公司自愿在贵协会设立“保护消费者权益美菱冰箱品质服务先行赔付”保证金人民币500万元,并由中国消费者协会对保证金进行管理,用于对因本公司所销售的冰箱产品和提供的服务,在遭受损害且不满本公司处理结果而投诉到中国消费者协会的消费者进行调解后赔偿。截至2012年3月1日,上述保证金尚未发生赔付事项。该协议有效期为一年。目前双方未续签协议。

除上述事项外,截至2012年6月30日,本公司无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

- (一) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺:无。
- (二) 资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率发生重大变化:无。
- (三) 资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失:无。
- (四) 资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债:无。
- (五) 资产负债表日后资本公积转增资本:无。
- (六) 资产负债表日后发生巨额亏损:无。
- (七) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司:无。
- (八) 资产负债表日后对外巨额投资:无。
- (九) 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润:无
- (十) 除存在上述资产负债表日后事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、 分部信息(金额单位:万元)

2012年上半年度报告分部

分部	冰箱冰柜	空调	洗衣机	营销	其他	分部间抵销	合计
营业收入	341,614.72	152,786.74	1,325.64	277,870.21	12,190.24	254,067.21	531,720.34
其中:对外交易收入	95,869.86	152,506.42	391.63	277,870.21	5,082.22	-	531,720.34
分部间交易收入	245,744.86	280.31	934.01	-	7,108.02	254,067.20	-
营业费用	326,474.36	148,778.81	1,580.22	280,347.38	13,159.52	252,602.85	517,737.44
营业利润(亏损)	15,140.36	4,007.92	-254.58	-2,477.17	-969.29	-	13,982.89
资产总额	730,121.88	173,697.75	3,994.22	102,681.68	26,928.26	207,447.90	829,975.89
负债总额	405,132.17	128,116.95	7,322.64	103,933.38	16,720.76	117,472.26	543,753.64
补充信息	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销费用	5,642.34	847.68	141.46	3.67	954.28	12.60	7,576.83
资本性支出	12,076.36	781.01	1.35	-	54.83	-	12,913.55

分部	冰箱冰柜	空调	洗衣机	营销	其他	分部间抵销	合计
折旧和摊销以外的非现金费用	16,757.34	13,553.39	37.06	16,943.65	434.10	-	47,725.54

十四、其他重要事项

(一) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
房屋建筑物(投资性房地产)	16,279,699.03	16,664,805.83
机器设备(固定资产临时出租)	99,582.31	16,733,497.12
其他设备(固定资产临时出租)	531,278.70	37,905.00
土地使用权(投资性房地产)	634,551.85	653,736.13
合计	17,545,111.89	34,089,944.08

(二) 以公允价值计量的资产和负债: 无。

(三) 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-	-
贷款和应收款项	19,893,918.11			1,670,279.87	33,405,597.44
可供出售金融资产	-	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	19,893,918.11			1,670,279.87	33,405,597.44
金融负债					
外币借款	-	-	-	-	17,147,698.33
金融负债小计	-	-	-	-	17,147,698.33

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄结构

项目	期末金额				年初金额			
	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(%)
1年以内	809,761,538.21	98.95	10,608,231.56	64.78	410,913,726.29	97.33	14,268,314.42	71.50
1-2年	1,684,245.88	0.21	252,636.88	1.54	4,967,556.79	1.18	745,133.52	3.73
2-3年	1,953,624.30	0.24	683,768.51	4.18	1,483,269.40	0.35	519,144.29	2.60
3-4年	1,229,541.01	0.15	1,171,284.86	7.15	1,708,099.57	0.40	1,708,099.57	8.56
4-5年	738,385.81	0.09	738,188.11	4.51	3,107,988.41	0.74	2,709,459.92	13.59
5年以上	2,921,974.66	0.36	2,921,974.66	17.84	4,311.68	0.00	4,311.68	0.02

合计	818,289,309.87	100.00	16,376,084.58	100.00	422,184,952.14	100.00	19,954,463.40	100.00
净值	801,913,225.29				402,230,488.74			

(2) 应收账款风险结构

项目	期末金额				年初金额			
	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1	218,627,238.57	26.72	14,310,920.26	87.39	294,478,282.88	69.75	17,795,231.99	6.04
组合2	597,596,906.98	73.03	-	-	125,547,437.85	29.74	-	-
组合小计	816,224,145.55	99.75	14,310,920.26	87.39	420,025,720.73	99.49	17,795,231.99	4.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,065,164.32	0.25	2,065,164.32	12.61	2,159,231.41	0.51	2,159,231.41	100.00
合计	818,289,309.87	100.00	16,376,084.58	2.00	422,184,952.14	100.00	19,954,463.40	4.73
净值	801,913,225.29				402,230,488.74			

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项: 无。

(4) 组合1按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	212,164,631.23	5	10,608,231.56	285,366,288.44	5	14,268,314.42
1至2年	1,684,245.88	15	252,636.88	4,967,556.79	15	745,133.52
2至3年	1,953,624.30	35	683,768.51	1,483,269.40	35	519,144.29
3至4年	129,458.11	55	71,201.96	-	55	-
4至5年	1,318.00	85	1,120.30	2,656,856.57	85	2,258,328.08
5年以上	2,693,961.05	100	2,693,961.05	4,311.68	100	4,311.68
合计	218,627,238.57		14,310,920.26	294,478,282.88		17,795,231.99
净值	204,316,318.31			276,683,050.89		

(5) 组合2中各类款项如下:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
关联方往来款项	535,857,446.98	0%	-
有信用证的应收款	61,739,460.00	0%	-
合计	597,596,906.98		-

(6) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东省文登市百货总公司	129,051.14	129,051.14	100%	停止业务
江苏镇江国美电器有限公司	176,425.61	176,425.61	100%	往来 3-5

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
柳州市铭宇五金家电经营部	51,588.00	51,588.00	100%	年,经反复催收未果,预计无法收回
南京中央商场(集团)股份有	512,925.85	512,925.85	100%	
浙江永乐家电有限公司(台州)	95,090.82	95,090.82	100%	
高密市三和家电销售有限公司	610,458.57	610,458.57	100%	
赤峰百信电器有限责任公司	271,114.97	271,114.97	100%	
伊春市济兴家电城	218,509.36	218,509.36	100%	
合计	2,065,164.32	2,065,164.32		

(7) 2011年度收回以前年度已核销的应收账款金额: 无。

(8) 坏账准备转回情况: 无

(9) 本年度核销的应收账款坏账: 无。

(10) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川长虹电器股份有限公司	25,257.14	-	25,257.14	-

(11) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
合肥美菱电器营销有限公司	子公司	494,525,984.80	1年以内	60.43%
伊莱克斯(中国)电器有限公司	非关联方客户	87,534,851.53	1年以内	10.70%
Electrolux Major Appliances, Latin Ameri	非关联方客户	27,663,858.59	1年以内	3.38%
changhong Electric(Australia)	同一控制	19,014,763.12	1年以内	2.32%
广西美菱家用电器有限公司	联营企业	17,491,557.60	1年以内	2.14%
合计		646,231,015.64		78.97%

(12) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
绵阳乐家易商贸连锁有限公司	同一控制	22,077.66	0.003%
合肥美菱电器营销有限公司	子公司	494,525,984.80	60.43%
中科美菱低温科技有限责任公司	子公司	4,059,561.62	0.50%
合肥美斯顿家电有限公司	子公司	667,014.04	0.08%
四川长虹电器股份有限公司	子公司	25,257.14	0.003%
江西美菱制冷有限公司	子公司	19,000.00	0.002%
changhong Electric(Australia)	同一控制	19,014,763.12	2.32%
广西美菱家用电器有限公司	子公司的合营、联营企业	17,491,557.6	2.14%
合计		535,825,215.98	65.48%

(13) 应收账款中外币余额

币种	期末金额	年初金额

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	30,073,489.49	6.3249	190,211,813.68	11,821,292.86	6.3009	74,484,784.18
欧元	371,379.60	7.8710	2,923,128.83	80,368.91	8.1625	656,011.23
澳元	2,859,772.62	6.3474	18,152,120.73	1,449,875.21	6.4093	9,292,685.18
合计			211,287,063.24			84,433,480.59

2.其他应收款

(1) 其他应收款账龄结构

项目	期末金额				年初金额			
	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 (%)
1年以内	45,256,022.18	93.11	70,735.60	2.80	47,589,941.38	92.88	354,284.00	12.97
1至2年	209,309.78	0.43	-	-	934,623.97	1.82	30,000.00	1.10
2至3年	475,104.76	0.98	70,000.00	2.77	257,209.36	0.50	70,435.31	2.58
3至4年	376,692.00	0.78	110,684.06	4.38	182,820.37	0.36	-	-
4至5年	13,757.25	0.03	-	-	-	-	-	-
5年以上	2,274,133.93	4.68	2,274,133.93	90.04	2,276,133.93	4.44	2,276,133.93	83.35
合计	48,605,019.90	100.00	2,525,553.59	100.00	51,240,729.01	100.00	2,730,853.24	100.00
净值	46,079,466.31				48,509,875.77			

(2) 其他应收款风险结构

项目	期末金额				年初金额			
	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款项	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项								
组合1	1,913,095.96	3.94	348,559.87	18.22	7,584,063.96	14.80	551,859.52	7.28
组合2	44,514,930.22	91.59	-	-	41,477,671.33	80.95	-	-
组合小计	46,428,026.18	95.52	348,559.87	0.75	49,061,735.29	95.75	551,859.52	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	2,176,993.72	4.48	2,176,993.72	100.00	2,178,993.72	4.25	2,178,993.72	100.00
合计	48,605,019.90	100.00	2,525,553.59	5.20	51,240,729.01	100.00	2,730,853.24	5.33
净值	46,079,466.31				48,509,875.77			

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无。

(4) 组合1按账龄分析法计提坏账准备:

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,414,712.00	5	70,735.60	7,085,680.00	5	354,284.00

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1至2年	-	15	-	200,000.00	15	30,000.00
2至3年	200,000.00	35	70,000.00	201,243.75	35	70,435.31
3至4年	201,243.75	55	110,684.06	-	55	-
4至5年	-	85	-	-	85	-
5年以上	97,140.21	100	97,140.21	97,140.21	100	97,140.21
合计	1,913,095.96		348,559.87	7,584,063.96		551,859.52
净值			1,564,536.09			7,032,204.44

(5) 组合2中各类款项:

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备	账龄
关联方往来款项	41,954,245.12	0%	-	1年以内
员工备用金	2,560,685.10	0%	-	1年以内
合计	44,514,930.22			

(6) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
离职人员	2,176,993.72	2,176,993.72	100%	无法收回

(7) 2012年度收回以前年度已核销的其他应收款金额: 无。

(8) 坏账准备转回情况: 无。

(9) 本年度核销以下其他应收款: 无

(10) 期末余额中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(11) 其他应收款前五名情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
合肥美菱电器营销有限公司	37,437,949.39	1-2年	77.02%	往来款
四川长虹空调有限公司	2,943,819.31	1年以内	6.06%	往来款
合肥市社保局(农民工保障金)	1,414,712.00	1年以内	2.91%	农民工保障金
漯河美菱电器营销有限公司	1,350,000.00	1年以内	2.78%	往来款
中国电子进出口总公司(家电下乡保证金)	492,000.00	1-2年	1.01%	家电下乡保证金
合计	43,638,480.70		89.78%	

(12) 其他应收关联方账款情况

项目	期末金额	年初金额
合肥美菱电器营销有限公司	37,437,949.39	37365819.17
广元美菱电器营销有限公司	0.20	0.20
常州美菱电器营销有限公司	6,468.80	6468.80

项目	期末金额	年初金额
广西美菱家用电器有限公司	2,753.04	-
新乡市美菱电器营销有限公司	96,000.00	96,000.00
宣城美菱电器营销有限公司	-	-
六安美菱电器营销有限公司	6,400.00	-
荆州美菱电器营销有限公司	4,803.50	4,803.50
漯河美菱电器营销有限公司	1,350,000.00	-
长春美菱电器营销有限公司	58,650.88	-
四川长虹空调有限公司	2,943,819.31	-
合肥美菱有色金属有限公司	47,400.00	-
中科美菱低温科技有限责任公司	-	92,223.85
乌鲁木齐美菱电器营销有限公司	-	12,893.47
内江美菱电器营销有限公司	-	59,504.43
合计	41,954,245.12	37,637,713.42

(13) 其他应收款中外币余额: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	829,348,087.68	829,348,087.68
按权益法核算长期股权投资	12,250,094.32	12,074,296.65
长期股权投资合计	841,598,182.00	841,422,384.33
减: 长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	841,598,182.00	841,422,384.33

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
中科美菱低温科技有限公司	70.00	70.00	42,000,000.00	42,000,000.00	-	-	42,000,000.00	-
江西美菱制冷有限公司	90.00	100.00	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-
绵阳美菱制冷有限公司	90.00	100.00	45,000,000.00	95,000,000.00	-	-	95,000,000.00	-
合肥美菱电器营销有限公司	99.00	100.00	9,900,000.00	54,900,000.00	-	-	54,900,000.00	-
四川长虹空调有限公司	100.00	100.00	305,600,437.79	305,600,437.79	-	-	305,600,437.79	-
中山长虹电器有限公司	90.00	90.00	76,256,419.37	76,256,419.37	-	-	76,256,419.37	-

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
徽商银行股份有限公司	0.13	0.13	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	1,073,757.30
合肥美菱包装制品有限公司	48.28	100.00	25,055,600.00	12,961,230.52	-	-	12,961,230.52	-
合肥美菱集团控股有限公司	100.00	100.00	113,630,000.00	113,630,000.00	-	-	113,630,000.00	-
江西美菱电器有限责任公司	98.75	100.00	79,000,000.00	79,000,000.00	-	-	79,000,000.00	-
小计			746,442,457.16	829,348,087.68	-	-	829,348,087.68	1,073,757.30
权益法核算								
合肥兴美资产管理有限公司	48.28	48.28	12,094,369.48	12,074,296.65	175,797.67	-	12,250,094.32	-
小计			12,094,369.48	12,074,296.65	175,797.67	-	12,250,094.32	-
合计			758,536,826.64	841,422,384.33	175,797.67	-	841,598,182.00	1,073,757.30

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合肥兴美资产管理有限公司	29,462,169.71	1,923,899.60	27,538,270.11	1,513,552.20	364,121.10

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年同期金额
主营业务收入	3,231,307,780.05	3,604,607,979.80
其他业务收入	389,731,362.59	601,876,011.12
合计	3,621,039,142.64	4,206,483,990.92
主营业务成本	2,689,101,247.09	2,716,145,527.69
其他业务成本	380,915,606.24	588,185,835.37
合计	3,070,016,853.33	3,304,331,363.06

(2) 按产品分类

行业名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,231,307,780.05	2,689,101,247.09	3,604,607,979.80	2,716,145,527.69
冰箱、冰柜	3,170,841,768.18	2,637,049,040.26	3,554,806,111.78	2,675,279,505.96
洗衣机	59,699,998.53	50,861,363.20	49,801,868.02	40,866,021.73
其他	766,013.34	1,190,843.63	-	-
其他业务	389,731,362.59	380,915,606.24	601,876,011.12	588,185,835.37
合计	3,621,039,142.64	3,070,016,853.33	4,206,483,990.92	3,304,331,363.06

(3) 按地区分类

地区名称	本年金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	3,190,412,833.84	2,642,377,624.08	3,913,732,488.43	3,023,483,357.12
外销收入	430,626,308.80	427,639,229.25	292,751,502.49	280,848,005.94
合计	3,621,039,142.64	3,070,016,853.33	4,206,483,990.92	3,304,331,363.06

(4) 本年公司前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
石家庄美菱电器营销有限公司	148,843,343.94	4.11%
绵阳美菱电器营销有限公司	120,930,613.80	3.34%
合肥美菱白色家电营销有限公司	116,278,501.33	3.21%
太原美菱电器营销有限公司	105,693,310.94	2.92%
北京美菱电器营销有限公司	103,662,113.99	2.86%
合计	595,407,884.01	16.44%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,073,757.30	-
权益法核算的长期股权投资收益	175,797.67	-37,579.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-	201,850.28
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
处置子公司由成本法转为权益法核算应计收益	-	-
合计	1,249,554.97	164,270.87

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年同期金额	增减变动的的原因
合肥兴美资产管理有限公司	175,797.67	-37,579.41	
合计	175,797.67	-37,579.41	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	110,870,938.47	126,786,138.15
加: 资产减值准备	-24,334,130.41	12,483,061.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,970,754.18	36,905,963.72
无形资产摊销	12,245,773.41	12,245,773.41
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“-”填列)	-81.64	1,876,439.38
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	5,279,309.14	-

项目	本年金额	上年同期金额
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	-6,305,853.31	-18,725,111.31
投资损失(收益以“-”填列)	-1,249,554.97	-164,270.87
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-795,809.16	-18,988,030.67
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	498,749,442.14	-26,384,122.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,193,687,338.13	-895,455,379.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	250,140,718.90	270,530,983.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-314,115,831.38	-498,888,554.24
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	789,679,272.06	1,062,368,214.04
减: 现金的期初余额	1,045,235,918.61	1,798,742,365.27
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	-255,556,646.55	-736,374,151.23

十六、 补充资料

(一) 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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年度非经营性损益如下:

项目	本年金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	-5,181,933.89	9,089,799.67	详见营业外收支
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助	4,237,836.91	3,133,103.85	详见营业外收入
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	-	-	
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	-	-	

项目	本年金额	上年同期金额	说明
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	-102,072.38	61,872.32	详见营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
小计	-1,046,169.36	12,284,775.84	
所得税影响额	38,231.24	1,903,048.71	
少数股东权益影响额(税后)	-302,656.89	78,593.96	
合计	-781,743.71	10,303,133.17	

(二) 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定,本公司2012年上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	3.89%	0.1742	0.1742
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.91%	0.1754	0.1754

十七、财务报告批准

本财务报告于2012年8月16日由本公司董事会批准报出。

合肥美菱股份有限公司

二〇一二年八月十六日