



浙江美大实业股份有限公司

Zhejiang Meida Industrial Co., Ltd.

2013 半年度报告

公告编号：2013-036

2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司可能存在国家宏观政策调控、原材料价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	97

释义

释义项	指	释义内容
公司、美大实业	指	浙江美大实业股份有限公司
美大集团	指	美大集团有限公司
美大销售	指	浙江美大节能电器销售有限公司
江苏美大	指	江苏美大电器有限公司
会计师事务所、注册会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	浙江美大	股票代码	002677
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江美大实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙江美大		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Meida Industrial Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhejiang Meida		
公司的法定代表人	夏志生		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	155,625,560.05	153,697,513.05	1.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,722,753.65	37,646,074.23	8.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,374,057.87	35,166,577.84	-2.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,903,513.48	-49,909,279.07	60.12%
基本每股收益（元/股）	0.2	0.24	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.24	-16.67%
加权平均净资产收益率（%）	4.61%	10.85%	-6.24%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	933,671,024.99	1,002,265,871.17	-6.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	853,142,656.47	862,419,902.82	-1.08%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,722,753.65	37,646,074.23	853,142,656.47	862,419,902.82
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,722,753.65	37,646,074.23	853,142,656.47	862,419,902.82

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,032,943.50	
对外委托贷款取得的损益	3,937,511.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-474,890.64	
减：所得税影响额	1,146,868.19	
合计	6,348,695.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司按照年初制定的全年经营目标，扎实、有效的推进各项工作。在整体经济增速放缓的大背景下，公司积极拓展产品销售市场，坚持技术创新和产品升级换代，并不断改善生产工艺，提高生产效率。报告期内，公司继续聚焦于集成灶核心业务，始终坚持以集成灶行业的第一品牌打造厨电大行业的强势品牌为战略目标导向，紧紧把握行业走势和自身运营实际。同时，公司按照上市规则，高标准健全现代企业管理制度，完善企业法人治理结构，提升管理水平，为目标的实现提供机制保障。报告期内，公司业绩保持了稳定增长，公司实现营业总收入15,562.56万元，较上年同期增长1.25%；实现营业利润4,228.60万元，较上年同期增长7.31%；实现归属于上市公司股东的净利润4,072.28万元，较上年同期增长8.17%。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，国际国内宏观经济形势未出现明显好转，给厨电行业带来影响。为此公司积极拓展产品销售市场，坚持产品升级改造和技术创新，提升主营业务的开发和经营能力，实现营业收入和净利润的稳步增长。

公司主营业务为集成灶产品的制造、加工和销售，报告期内公司主营业务内容未发生变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	155,625,560.05	153,697,513.05	1.25%	
营业成本	71,999,932.29	73,975,144.49	-2.67%	
销售费用	21,155,657.28	15,755,366.45	34.28%	主要系广告投入增加所致。
管理费用	26,283,008.13	22,539,157.29	16.61%	主要系工资、折旧及摊销增加所致。
财务费用	-4,750,207.84	-563,509.37	742.97%	主要系公开发行后，募集资金到位，相应定期存款利息增加所致。
投资收益	4,224,470.02	0	100.00%	主要系本期新增委托贷款 2 亿，相应投资收益增多所致。
所得税费用	6,423,255.21	6,895,931.68	-6.85%	
研发投入	6,982,347.97	6,902,939.13	1.15%	
经营活动产生的现金流量净额	-19,903,513.48	-49,909,279.07	60.12%	主要系销售收入以及利息收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-525,786,776.86	-35,370,140.49	-1,386.53%	主要系购买理财产品、发放委托贷款及募集资金项目投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	446,310,000.00	-111.2%	主要系报告期内实施分配现金红利所致。
现金及现金等价物净增加额	-595,690,290.34	361,030,580.44	-265%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在《招股说明书》中提出，公司的经营目标为：致力于集成灶产品的研发、生产、制造和销售。以做深、做精、做强为理念，进一步完善公司科技创新体系，加大市场拓展力度，进一步巩固市场占有率。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1.公司总体经营状况

2013年上半年公司实现营业总收入15,562.56万元，同比增长1.25%。归属于公司所有者的净利润为4,072.28万元，同比增长8.17%。

2.主要经营工作情况及分析

(1) 生产管理方面，公司继续遵循做深做精做强理念，采取自行组织生产的生产模式，同时进一步加强生产管理，改善生产工艺，提高全员劳动生产效率；

(2) 产品开发方面，公司坚持自主创新的科技战略，进一步健全技术创新和产品研发团队，充分激发和调动研发人员的创新能力，报告期内自主研发集成灶新产品3项，产品核心技术3项。

(3) 市场营销方面，在国内市场消费需求整体不旺的背景下，公司继续加大市场建设力度，以开发和调整市场终端并行策略，进一步健全和完善网络销售渠道，共新开发市场终端25家。同时挖掘优势市场，加大推广和投入力度，提高重点市场销售份额和市场占有率。

(4) 人力资源方面，公司始终坚持以人为本，不断完善和优化员工队伍，加强员工队伍建设，特别加大对研发、营销等专业人才的引进和培养，提升公司团队的综合水平和能力，为公司的持续发展奠定扎实的基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
厨电行业	154,672,303.41	71,046,675.65	54.07%	1.51%	-2.57%	1.93%
分产品						
集成灶	154,672,303.41	71,046,675.65	54.07%	1.51%	-2.57%	1.93%

分地区						
内销	154,672,303.41	71,046,675.65	54.07%	1.51%	-2.57%	1.93%

四、核心竞争力分析

公司作为一家专业从事研发、生产和销售集成灶的国家高新技术企业，多年来一直致力于集成灶产品的推广和发展。公司占有集成灶行业三分之一的市场份额，为该行业的龙头企业，也是目前国内集成灶行业唯一登陆A股市场的上市公司。

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、品牌优势

公司自2003年研发出第一台集成灶开始，长期通过多种形式，对公司品牌进行推广和培育。公司致力于成为现代健康厨房生活的引领者，采用全新开创的下排油烟技术、集成化、模块化的厨房电器设计及倡导绿色环保的厨房生活理念，不仅为人们提供具有国际品质的产品，同时从真正意义上让人们实现无油烟的开放式厨房生活。准确、清晰的品牌定位以及领先的品牌策划，使“美大”品牌在集成灶行业具有较高的知名度和美誉度，获得中国集成灶行业第一品牌、中国厨房电器市场十大畅销品牌、节能中国十大最具成长力品牌、品牌贡献奖，影响中国新领军品牌大奖、厨房电器艾普兰产品奖、浙江名牌产品等，公司被列为建设部建筑工业行业《住宅厨房 卫生间排气道》标准和中国首部《集成灶》行业标准的主要起草单位，住建部《住宅整体厨房》标准化示范基地。2012年，公司邀请著名影视红星张嘉译先生担任公司的品牌形象代言人，借助央视广告平台的强力推送，使公司的品牌影响力得到了进一步提升。

2、技术和研发优势

2003年，由公司自主研发和制造的第一台创新运用下排烟技术的集成灶产品成功问世，填补了集成灶领域空白。公司坚持“自主创新”的科技战略，建立了一支创新意识较强的研发队伍，成立嘉兴市级技术研发中心，建立在线产品抽样测试室、燃烧、吸油烟性能实验室、消毒柜性能实验室、电磁兼容、电气性能实验室、振动、跌落实验室、空气性能实验室等六大试验室，为公司新产品（新技术）的开发、产品性能的改进和提高提供了基础和保障。

公司掌握了集成灶产品的核心技术，拥有专利87项，其中国际PCT专利6项，发明专利11项，实用新型专利39项。公司以市场为导向，以科技为依托，开发了诸多新型产品，产品技术水平达到国内领先水平，被列入国家火炬计划项目，浙江省重点科技计划项目、省级新产品，多次获得国家、省、市级科技发明进步奖、技术与产品创新奖等荣誉。

此外，公司通过募投项目“研发及测试中心”的建设，将全面提高公司研发技术水平和技术创新能力，提高产品的性能和技术含量以及更新换代和多元化，不断的强化技术领先优势和提高行业检测水平。

3、质量优势

公司已建立了完备的质量控制体系，具有完整的产品试验、检验、测试等设施，先后通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，CCC产品认证、获得国家工业产品生产许可证及省级卫生许可证等。公司设有专门的产品测试中心和品质管理部门，对产品的测试、检验和产品质量进行严格的监督检查，保证产品质量安全。同时，公司在生产工艺技术、生产装备水平、生产过程控制、检验测试手段、清洁生产等方面都在行业处于领先地位，为稳定和提高产品质量提供了强有力的保证。

4、营销网络及售后服务优势

公司已建立覆盖全国范围的营销网络，截至2013年6月30日，在全国已拥有800余家区域经销商（一级）。区域经销商均配备了一定数量经严格培训的合格的专业安装、售后服务人员；配备足够数量的维修工程师及客户服务代表。公司负责对售后服务人员进行培训，经公司培训考核合格后方可持证上岗，为消费者提供完善、便捷的售后服务，使消费者可以更加放心地购买和使用美大产品。为加强对全国范围内售后服务的监督和管理，公司设立了售后服务400免费热线，为消费者提供专业和周到的服务。

5、规模化、专业化生产优势

公司是目前国内最具规模化和专业化生产的集成灶制造企业。公司装备了集成灶行业第一条差速链总装流水生产线、喷涂自动化流水线，拥有吸油烟风量风压试验仪、噪声检测仪、气相色谱仪、喷嘴流量测试仪、烟气分析仪、电安全性能综合测试仪、电脑配气装置、气密仪、燃气检测仪等国内一流的厨房电器检测设备和仪器，引进了国际先进激光焊接机器人及国际先进数控冲床、数控切割机等专业生产设备，具有较高的自动化程度和生产效率，生产设备和工艺水平在同行业中处于领先水平。同时引入国内先进的信息化仓储管理系统，提升仓储和物流管理水平。

6、产品性价比优势

公司集成灶产品将油烟机、灶具、消毒柜、电磁炉、电烤箱等多种不同功能的厨房电器产品合而为一，具有集成化、智能化、人性化和节能化等优点。使用公司集成灶产品，可节省使用传统厨房电器产品所需长1米左右的橱柜、台面的采购价格和装修费用，且节省使用传统油烟机所占用的灶具上方的空间和消毒柜所占用的厨房空间，和传统“三件套”厨电相比，公司产品具有明显的性价比优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

无

（2）持有金融企业股权情况

无

（3）证券投资情况

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司海宁市支行	非关联方	否	保本浮动收益型	5,800	2013年04月27日	2013年06月03日	保本浮动收益	5,800		23.52	23.52
中国工商	非关联方	否	保本浮动	5,800	2013年	2013年	保本浮动			26.71	

银行股份有限公司 海宁支行			收益型		06 月 05 日	07 月 15 日	收益				
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	7,000	2013 年 06 月 18 日	2013 年 06 月 27 日	保本浮动 收益	7,000		5.18	5.18
中国建设 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	2,000	2013 年 06 月 18 日	2013 年 07 月 23 日	保本浮动 收益			9.59	
中国农业 银行股份 有限公司 海宁市支 行	非关联方	否	保本浮动 收益型	6,500	2013 年 06 月 18 日	2013 年 07 月 26 日	保本浮动 收益			27.07	
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	7,000	2013 年 07 月 01 日	2013 年 09 月 23 日	保本浮动 收益			73.36	
浙商证券 股份有限 公司	非关联方	否	定向资产 管理计划	4,800	2013 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	浮动收益			612	
浙商证券 股份有限 公司	非关联方	否	定向资产 管理计划	3,000	2013 年 03 月 18 日	2014 年 09 月 18 日	浮动收益			382.5	
合计				41,900	--	--	--	12,800		1,159.93	28.7
委托理财资金来源				闲置募集资金 34,100.00 万元，闲置自有资金 7,800.00 万元							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 02 月 28 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2013 年 03 月 15 日							

(2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
------	-------	------	------	---------	----------

海宁连杭现代服务业综合开发有限公司	否	12,000	9%	海宁连杭发展集团有限公司	用于经营性周转
海宁市交通投资集团有限公司	否	8,000	9.2%	海宁市尖山新区开发有限公司	用于补充交通道路基础设施建设
合计	--	20,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 02 月 28 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 15 日				

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,631
报告期投入募集资金总额	2,979.28
已累计投入募集资金总额	21,466.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
本公司 2013 年上半年实际使用募集资金 2,979.28 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 348.62 万元；累计已使用募集资金 21,466.29 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 981.19 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 24,145.90 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1.新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目	否	29,966	29,966	1,328.07	6,844.29	22.84%	2014 年 05 月 31 日		否	否
2.营销网络建设项目	否	10,023	10,023	845.09	6,814.87	67.99%	2014 年 05 月 31		否	否

							日			
3.研发及测试中心项目	否	10,026	10,026	806.12	7,807.13	77.87%	2014 年 05 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	50,015	50,015	2,979.28	21,466.29	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	50,015	50,015	2,979.28	21,466.29	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	2012 年 6 月 15 日，经公司第一届董事会第十一次会议审议批准，公司对营销网络建设项目实施方案具体内容进行了调整：原拟投入产品体验展示中心 5,539.60 万元，现变更为 3,539.60 万元；原拟投入路演车辆 1,750.00 万元，现变更为 3,750.00 万元；原拟投入营销信息系统建设 1,133.58 万元，现变更为 733.58 万元；原拟投入流动资金 1,600.00 万元（用于营销费用等），现变更为 2,000.00 万元。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	经 2012 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十三次会议审议批准，公司于 2012 年 12 月 17 日以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 10,825.37 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	1、尚未使用的募集资金余额 2,845.90 万元在募集资金专户中存储，将根据募投项目计划投资进度使用； 2、尚未使用的募集资金余额 21,300.00 万元用于购买银行理财产品，具体如下： （1）2013 年 6 月 4 日，向中国工商银行股份有限公司海宁支行购买工银理财共赢 3 号（浙）2013 年第 129 期理财产品 5,800.00 万元，已于 2013 年 7 月 15 日到期； （2）2013 年 6 月 17 日，向中国建设银行股份有限公司海宁支行购买利得盈法人保本型理财产品 2,000.00 万元，已于 2013 年 7 月 23 日到期； （3）2013 年 6 月 17 日，向中国农业银行股份有限公司海宁市支行购买“汇利丰”2013 第 1483 期理财产品 6,500.00 万元，已于 2013 年 7 月 26 日到期；									

	(4) 2013 年 6 月 28 日, 向中国工商银行股份有限公司海宁支行购买工银理财共赢 3 号 (浙) 2013 年第 134 期理财产品 7,000.00 万元, 将于 2013 年 9 月 23 日到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2013 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》公告编号: 2013-034

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏美大电器有限公司	子公司	厨电行业	集成灶生产制造	40,000,000.00	108,268,551.61	100,623,254.52	30,352,354.72	11,988,271.57	9,208,460.88
浙江美大节能电器销售有限公司	子公司	厨电行业	集成灶销售	5,000,000.00	38,791,434.01	13,112,518.78	154,662,217.94	810,838.15	280,743.89

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-5%	至	15%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	4,626.3	至	5,600.2
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万	4,869.73		

元)	
业绩变动的原因说明	公司积极拓展产品销售渠道,挖掘优势市场,加大重点市场推广力度,坚持技术创新和产品升级,加强新产品开发力度,提升主营收入。但由于国内宏观经济环境存在不确定性,而且采购成本、人工成本、制造费用、运营费用等因素会影响公司净利润,将对归属于上市公司股东的净利润产生影响。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,根据公司2012年度股东大会决议,以公司现有总股本200,000,000股为基数,向全体股东每10股派2.50元人民币现金(含税),共派发现金红利50,000,000元。2013年5月22日,公司在《证券时报》、《中国证券报》《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》(公告编号:2013-025):股权登记日为2013年5月28日,除权除息日为2013年5月29日。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司 上海易正朗投资管理有限公司	1、公司生产经营情况、行业情况、公司发展战略等; 2、提供《住宅厨房 卫生间排气道》、《集成灶》行业标准等资料。
2013年05月31日	公司 会议室	实地调研	机构	湘财证券有限责任公司 国元证券股份有限公司	1、公司生产经营情况、行业情况、公司发展战略等; 2、提供公司 2012 年年报、《住宅厨房 卫生间排气道》、《集成灶》行业标准等资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作。

报告期内，公司继续加强内部控制规范工作，进一步加强和规范企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

公司治理情况总体上与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

无

八、重大合同及其履行情况

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	夏志生、夏鼎、夏兰、鲍逸鸿、王培飞、徐建龙、夏新明、柳万敏、钟传良、马菊萍、颜国平、美大集团	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述三十六个月的限售期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的公司股份。	2012 年 05 月 25 日	三十六个月	严格履行承诺
	美大集团、夏鼎、夏志生、夏兰、鲍逸鸿	自公司股票上市之日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请限制本人账户买入公司股票。	2012 年 05 月 25 日	三十六个月	严格履行承诺
	美大集团、夏志生、鲍逸鸿、夏	不从事与美大实业有同业竞	2012 年 02 月 01 日	长期	严格履行承诺

日

	鼎、夏兰、王培飞、徐建龙、马菊萍	争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其它任何方式参与与美大实业相竞争的业务；不向业务与美大实业相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其它组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。如本公司（本人）违反上述承诺，美大实业有权要求本公司对美大实业因此遭受的损失承担赔偿责任，同时本公司违反上述承诺所取得的收益归美大实业所有。			
	美大集团、夏志生、鲍逸鸿、夏鼎、夏兰	不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用美大实业资金。	2012 年 02 月 01 日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事会	公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。发行上市后三年内(含发行当年)，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每	2012 年 03 月 19 日	10%，长期 30%，2015 年	严格履行承诺

		年向股东现金 分配股利不低 于当年实现的 可供分配利润 的 30%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	150,000,000	75%					0	150,000,000	75%
3、其他内资持股	150,000,000	75%					0	150,000,000	75%
其中：境内法人持股	135,000,000	67.5%					0	135,000,000	67.5%
境内自然人持股	15,000,000	7.5%					0	15,000,000	7.5%
二、无限售条件股份	50,000,000	25%					0	50,000,000	25%
1、人民币普通股	50,000,000	25%					0	50,000,000	25%
三、股份总数	200,000,000	100%					0	200,000,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,758						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
美大集团有限公司	境内非国有法人	67.5%	135,000,000		135,000,000	0		0
夏鼎	境内自然人	7.5%	15,000,000		15,000,000	0		0
胡美云	境内自然人	1.96%	3,923,869		0	3,923,869		0
叶光	境内自然人	1.00%	2,008,520		0	2,008,520		0
林辉	境内自然人	0.41%	821,700		0	821,700		0
吴其涛	境内自然人	0.31%	616,789		0	616,789		0
苏冠慧	境内自然人	0.29%	576,145		0	576,145		0
梁晓雲	境内自然人	0.26%	521,190		0	521,190		0
蔡晓光	境内自然人	0.24%	470,000		0	470,000		0
梁日文	境内自然人	0.23%	468,500		0	468,500		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，夏鼎在美大集团担任董事，与美大集团存在关联关系。其余未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
胡美云	3,923,869					人民币普通股	3,923,869	
叶光	2,008,520					人民币普通股	2,008,520	
林辉	821,700					人民币普通股	821,700	
吴其涛	616,789					人民币普通股	616,789	
苏冠慧	576,145					人民币普通股	576,145	
梁晓雲	521,190					人民币普通股	521,190	
蔡晓光	470,000					人民币普通股	470,000	
梁日文	468,500					人民币普通股	468,500	

邢梅华	460,700	人民币普通股	460,700
刘裕兴	456,927	人民币普通股	456,927
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名无限售流通股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人； (2) 前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，夏鼎在美大集团担任董事，与美大集团存在关联关系。除此之外，未知 是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,388,205.95	686,594,902.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	213,000,000.00	
应收票据	1,164,341.63	222,947.18
应收账款	27,830,162.57	4,509,618.56
预付款项	2,937,343.28	5,268,721.67
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	200,231,309.60	163,199.85
买入返售金融资产		
存货	20,569,354.53	29,624,751.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	554,120,717.56	726,384,141.39

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	78,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	149,646,453.03	149,074,994.15
在建工程	84,538,405.86	61,298,001.42
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	64,357,494.67	63,710,534.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,532,527.51	949,722.24
递延所得税资产	475,426.36	248,477.60
其他非流动资产		600,000.00
非流动资产合计	379,550,307.43	275,881,729.78
资产总计	933,671,024.99	1,002,265,871.17
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	17,287,444.81	19,165,464.82
应付账款	18,259,267.13	29,745,031.24
预收款项	9,431,748.39	42,280,573.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,651,097.35	9,540,084.67
应交税费	11,850,753.20	19,984,816.10
应付利息		

应付股利		
其他应付款	20,048,057.64	19,129,998.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,528,368.52	139,845,968.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	80,528,368.52	139,845,968.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	472,370,147.67	472,370,147.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,470,693.07	18,470,693.07
一般风险准备		
未分配利润	162,301,815.73	171,579,062.08
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	853,142,656.47	862,419,902.82
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	853,142,656.47	862,419,902.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	933,671,024.99	1,002,265,871.17

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,641,945.38	559,480,668.05
交易性金融资产	213,000,000.00	
应收票据		
应收账款		
预付款项	2,937,343.28	5,186,651.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	200,108,365.55	104,500.00
存货	12,833,020.85	20,550,776.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	497,520,675.06	585,322,596.24
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	78,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	57,757,002.42	57,757,002.42
投资性房地产		
固定资产	122,208,773.04	120,418,746.76
在建工程	84,538,405.86	61,298,001.42
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	60,114,529.74	59,418,328.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,532,527.51	949,722.24
递延所得税资产		

其他非流动资产		600,000.00
非流动资产合计	405,151,238.57	300,441,800.90
资产总计	902,671,913.63	885,764,397.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	17,287,444.81	19,165,464.82
应付账款	13,086,332.02	24,655,939.75
预收款项		
应付职工薪酬	1,838,933.00	5,146,329.67
应交税费	8,529,545.46	14,370,451.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,460,727.30	5,963,467.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	105,202,982.59	69,301,653.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	105,202,982.59	69,301,653.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	485,127,150.09	485,127,150.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,954,905.53	15,954,905.53
一般风险准备		

未分配利润	96,386,875.42	115,380,687.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	797,468,931.04	816,462,743.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	902,671,913.63	885,764,397.14

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

3、合并利润表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	155,625,560.05	153,697,513.05
其中：营业收入	155,625,560.05	153,697,513.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	117,564,058.59	114,291,386.08
其中：营业成本	71,999,932.29	73,975,144.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,664,488.86	1,331,257.42
销售费用	21,155,657.28	15,755,366.45
管理费用	26,283,008.13	22,539,157.29
财务费用	-4,750,207.84	-563,509.37
资产减值损失	1,211,179.87	1,253,969.80
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）	4,224,470.02	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,285,971.48	39,406,126.97
加：营业外收入	5,607,945.30	5,553,404.74
减：营业外支出	747,907.92	417,525.80
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,146,008.86	44,542,005.91
减：所得税费用	6,423,255.21	6,895,931.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,722,753.65	37,646,074.23
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	40,722,753.65	37,646,074.23
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.24
（二）稀释每股收益	0.2	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,722,753.65	37,646,074.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,722,753.65	37,646,074.23
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

4、母公司利润表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	116,351,497.78	111,109,915.08
减：营业成本	57,124,084.44	54,433,665.17
营业税金及附加	1,218,782.83	1,024,138.78
销售费用	16,905,292.03	10,763,298.23

管理费用	20,353,176.64	17,418,060.79
财务费用	-4,386,538.34	-363,473.34
资产减值损失	203.45	355,717.75
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）	4,224,470.02	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,360,966.75	27,478,507.70
加：营业外收入	5,387,545.30	2,319,035.74
减：营业外支出	592,233.55	265,973.09
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	34,156,278.50	29,531,570.35
减：所得税费用	3,150,090.90	3,596,520.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	31,006,187.60	25,935,049.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,006,187.60	25,935,049.78

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

5、合并现金流量表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

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	147,589,057.05	110,894,301.76
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	1,776,603.63	2,105,835.74
收到其他与经营活动有关的现金	11,353,202.41	7,884,243.13
经营活动现金流入小计	160,718,863.09	120,884,380.63
购买商品、接受劳务支付的现金	96,298,966.76	87,166,781.89
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	24,195,580.80	20,560,624.87
支付的各项税费	32,466,028.88	29,822,164.01
支付其他与经营活动有关的现金	27,661,800.13	33,244,088.93
经营活动现金流出小计	180,622,376.57	170,793,659.70
经营活动产生的现金流量净额	-19,903,513.48	-49,909,279.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,224,470.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		593,132.15
投资活动现金流入小计	132,224,470.02	593,132.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,011,246.88	35,963,272.64
投资支付的现金	619,000,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	658,011,246.88	35,963,272.64
投资活动产生的现金流量净额	-525,786,776.86	-35,370,140.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		446,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		446,310,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	446,310,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-595,690,290.34	361,030,580.44
加：期初现金及现金等价物余额	680,845,262.85	215,475,205.83
六、期末现金及现金等价物余额	85,154,972.51	576,505,786.27

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

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	135,177,792.17	127,584,555.76

收到的税费返还	1,776,603.63	2,105,835.74
收到其他与经营活动有关的现金	68,044,343.20	3,659,029.17
经营活动现金流入小计	204,998,739.00	133,349,420.67
购买商品、接受劳务支付的现金	58,392,212.03	64,259,834.42
支付给职工以及为职工支付的现金	13,920,675.43	10,864,103.21
支付的各项税费	21,325,328.24	20,039,970.80
支付其他与经营活动有关的现金	23,896,063.11	25,323,670.54
经营活动现金流出小计	117,534,278.81	120,487,578.97
经营活动产生的现金流量净额	87,464,460.19	12,861,841.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,224,470.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		390,956.81
投资活动现金流入小计	132,224,470.02	390,956.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,011,246.88	35,884,343.15
投资支付的现金	619,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	658,011,246.88	35,884,343.15
投资活动产生的现金流量净额	-525,786,776.86	-35,493,386.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		446,310,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		446,310,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,000,000.00	

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	446,310,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-488,322,316.67	423,678,455.36
加：期初现金及现金等价物余额	553,731,028.61	100,950,514.53
六、期末现金及现金等价物余额	65,408,711.94	524,628,969.89

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

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	200,000,000.00	472,370,147.67			18,470,693.07		171,579,062.08			862,419,902.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	472,370,147.67			18,470,693.07		171,579,062.08			862,419,902.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-9,277,246.35			-9,277,246.35
（一）净利润							40,722,753.65			40,722,753.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,722,753.65			40,722,753.65
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-50,000,000.00			-50,000,000.00
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							-50,000,000.00			-50,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	472,370,147.67			18,470,693.07		162,301,815.73			853,142,656.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	76,060,147.67			12,208,036.52		89,793,128.81			328,061,313.00
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	150,000,000.00	76,060,147.67			12,208,036.52		89,793,128.81			328,061,313.00

	,000.00	47.67			036.52		28.81			3.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	396,310,000.00			6,262,656.55		81,785,933.27			534,358,589.82
（一）净利润							88,048,589.82			88,048,589.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							88,048,589.82			88,048,589.82
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	396,310,000.00								446,310,000.00
1．所有者投入资本	50,000,000.00	396,310,000.00								446,310,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					6,262,656.55		-6,262,656.55			
1．提取盈余公积					6,262,656.55		-6,262,656.55			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	472,370,147.67			18,470,693.07		171,579,062.08			862,419,902.82

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江美大实业股份有限公司

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	200,000,00 0.00	485,127,15 0.09			15,954,905 .53		115,380,68 7.82	816,462,74 3.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,00 0.00	485,127,15 0.09			15,954,905 .53		115,380,68 7.82	816,462,74 3.44
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							-18,993,81 2.40	-18,993,81 2.40
（一）净利润							31,006,187 .60	31,006,187 .60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,006,187 .60	31,006,187 .60
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的 金额								
3．其他								
（四）利润分配							-50,000,00 0.00	-50,000,00 0.00
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							-50,000,00 0.00	-50,000,00 0.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	485,127,150.09			15,954,905.53		96,386,875.42	797,468,931.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	88,817,150.09			9,692,248.98		59,016,778.86	307,526,177.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	88,817,150.09			9,692,248.98		59,016,778.86	307,526,177.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,000,000.00	396,310,000.00			6,262,656.55		56,363,908.96	508,936,565.51
（一）净利润							62,626,565.51	62,626,565.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,626,565.51	62,626,565.51
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	396,310,000.00						446,310,000.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	396,310,000.00						446,310,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,262,656.55		-6,262,656.55	
1. 提取盈余公积					6,262,656.55		-6,262,656.55	

					55		55	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	485,127,150.09			15,954,905.53		115,380,687.82	816,462,743.44

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

三、公司基本情况

浙江美大实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江美大实业有限公司，由浙江美大集团有限公司（现更名为美大集团有限公司）、自然人夏鼎共同出资组建，于2001年12月29日取得海宁市工商行政管理局颁发的注册号为3304811007253的《企业法人营业执照》。

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

2012年5月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江美大实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕475号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股9.60元。公司现有注册资本20,000万元，股份总数20,000万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份（A股）15,000万股，无限售条件的流通股份（A股）5,000万股。公司股票已于2012年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历2013年1月1日起至12月31日止；本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2013年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

无

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或

重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
通用设备	5	5%	19%
专用设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备

(5) 其他说明

无

15、在建工程**(1) 在建工程的类别**

在建工程按立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

(1) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

无

26、政府补助

（1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无

（2）持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司为 15%，其余子公司为 25%
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后的余值	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司为15%，其余子公司为25%

2、税收优惠及批文

1. 税收优惠

(1) 增值税

2013年度公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业。根据浙江省国家税务局《关于转发国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税〔2007〕17号）的规定，并经浙江省海宁市国家税务局批复，本公司享受按每位残疾人员3.5 万元/年的限额返还已征增值税的优惠政策，2013年度1-6月份收到返还的增值税1,575,001.80元。

(2) 所得税

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

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
江苏美 大电器 有限公 司	全资子 公司	江苏南 京	制造业	40,000, 000.00	家用厨 房电 器、集 成环保 灶、厨 具产 品、通 信设 备、电 子元器 件开	40,000, 000.00		100%	100%	是			

					发、制造、销售								
浙江美大节能电器销售有限公司	全资子公司	浙江海宁	商业	5,000,000.00	家用厨房电器、集成灶、厨具、水槽、橱柜、电子元件、家用电器的批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	232,412.62	--	--	297,584.61
人民币	--	--	232,412.62	--	--	297,584.61
小计			232,412.62			297,584.61
银行存款：	--	--	82,969,559.89	--	--	680,547,678.24
人民币	--	--	82,969,559.89	--	--	680,547,678.24
小计			82,969,559.89			680,547,678.24
其他货币资金：	--	--	5,186,233.44	--	--	5,749,639.44
人民币	--	--	5,186,233.44	--	--	5,749,639.44
小计			5,186,233.44			5,749,639.44
合计	--	--	88,388,205.95	--	--	686,594,902.29

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

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	213,000,000.00	
交易性权益工具投资	0.00	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
套期工具	0.00	
其他	0.00	
合计	213,000,000.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,164,341.63	222,947.18
合计	1,164,341.63	222,947.18

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	29,326,002.93	100%	1,495,840.36	5.10%	4,793,653.30	100%	284,034.74	5.93%
组合小计	29,326,002.93	100%	1,495,840.36	5.10%	4,793,653.30	100%	284,034.74	5.93%
合计	29,326,002.93	--	1,495,840.36	--	4,793,653.30	--	284,034.74	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	29,038,609.31	99.02%	1,451,931.07	4,019,867.68	83.86%	200,993.38
1 至 2 年	211,544.00	0.72%	21,154.40	745,471.62	15.55%	74,547.16

2至3年	75,849.62	0.26%	22,754.89	28,314.00	0.59%	8,494.20
合计	29,326,002.93	--	1,495,840.36	4,793,653.30	--	284,034.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江创业建设工程有限公司	非关联方	1,895,760.00	一年以内	6.46%
北京世纪佳禾装饰设计有限公司	非关联方	1,666,888.00	一年以内	5.68%
株洲市美太集成环保灶营销部	非关联方	1,143,038.00	一年以内	3.9%
泉州美晨商贸有限公司	非关联方	882,482.00	一年以内	3.01%
支付宝网购平台	非关联方	819,965.52	一年以内	2.8%
合计	--	6,408,133.52	--	21.85%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00	99.88%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	243,483.79	0.12%	12,174.19	5%	175,999.79	100%	12,799.94	7.27%
组合小计	243,483.79	100%	12,174.19	5%	175,999.79	100%	12,799.94	7.27%
合计	200,243,483.79	--	12,174.19	--	175,999.79	--	12,799.94	--

其他应收款种类的说明

公司通过银行委托贷款给海宁连杭现代服务业综合开发有限公司120,000,000.00元，海宁市交通投资集团有限公司80,000,000.00元，共计200,000,000.00元。经单独进行减值测试，确定其未来现金流量不会低于其账面价值，故无需计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
银行委托贷款	200,000,000.00	0.00	0%	委托银行贷款，债务人担保人为国有独资公益投资性开发企业。
合计	200,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	243,483.79	100%	12,174.19	160,000.00	90.91%	8,000.00
2 至 3 年				15,999.79	9.09%	4,799.94
合计	243,483.79	--	12,174.19	175,999.79	--	12,799.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
海宁连杭现代服务业综合开发有限公司	120,000,000.00	银行委托贷款	59.93%
海宁市交通投资集团有限公司	80,000,000.00	银行委托贷款	39.95%
合计	200,000,000.00	--	99.88%

说明

1.海宁连杭现代服务业综合开发有限公司：贷款利率：9.00%，贷款期限：2013年3月18日至2014年9月17日，用途：用于经营性周转，担保单位：海宁连杭发展集团有限公司。

2.海宁市交通投资集团有限公司：贷款利率：9.20%，贷款期限：2013年3月15日至2014年9月12日，用途：用于补充交通道路基础设施建设，担保单位：海宁市尖山新区开发有限公司。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海宁连杭现代服务业综合开发有限公司	非关联方	120,000,000.00	一年以内	59.93%
海宁市交通投资集团有限公司	非关联方	80,000,000.00	一年以内	39.95%
海宁市供电局	非关联方	110,000.00	一年以内	0.05%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	51,859.79	一年以内	0.03%
住房公积金	非关联方	4,319.00	一年以内	0%
合计	--	200,166,178.79	--	99.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,937,343.28	100%	5,238,721.67	99.43%
1至2年			30,000.00	0.57%
合计	2,937,343.28	--	5,268,721.67	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京永达五洲华风广告有限公司	非关联方	832,000.00	2013 年 6 月 21 日	预付广告费
吉林省瀚世文化传媒有限公司	非关联方	110,000.00	2013 年 4 月 25 日	预付广告费
长江商学院	非关联方	67,500.00	2013 年 3 月 25 日	预付培训费
浙江广丰通田汽车有限公司	非关联方	63,000.00	2013 年 5 月 10 日	预付修理费
广州市安远文化传播有限公司	非关联方	62,800.00	2013 年 1 月 6 日 2013 年 2 月 4 日	预付广告费
合计	--	1,135,300.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,067,569.83		15,067,569.83	20,669,262.96		20,669,262.96
在产品	3,570,060.26		3,570,060.26	4,453,319.18		4,453,319.18
库存商品	1,931,724.44		1,931,724.44	4,502,169.70		4,502,169.70
合计	20,569,354.53		20,569,354.53	29,624,751.84		29,624,751.84

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
浙商金惠吴兴限额特定集合资产管理计划	78,000,000.00	0.00
合计	78,000,000.00	

持有至到期投资的说明

公司于2013年1月29日认购信托理财产品4800万元，2013年3月18日认购3000万元。均系浙商金惠吴兴限额特定集合资产管理计划，投资期限18个月，预期年化收益率8.5%。投资方向：浙金·汇城10号吴兴文化休闲旅游项目集合资金信托计划。抵押标的：由湖州吴兴南太湖建设投资有限公司以其持有的国有土地使用权提供抵押担保，抵押率不高于50%。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	220,181,041.10	13,828,188.38		1,605,486.39	232,403,743.09
其中：房屋及建筑物	110,240,958.92			1,605,486.39	108,635,472.53
运输工具	39,197,338.81	12,851,843.00			52,049,181.81
专用设备	61,991,778.98	659,321.71			62,651,100.69
通用设备	1,141,634.40				1,141,634.40
其他设备	7,609,329.99	317,023.67			7,926,353.66
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	71,106,046.95		11,651,243.11		82,757,290.06
其中：房屋及建筑物	21,920,103.12		2,870,192.37		24,790,295.49
运输工具	15,389,771.22		5,414,760.51		20,804,531.73
专用设备	27,126,721.50		2,845,013.42		29,971,734.92
通用设备	965,420.33		40,020.55		1,005,440.88
其他设备	5,704,030.78		481,256.26		6,185,287.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	149,074,994.15	--			149,646,453.03
其中：房屋及建筑物	88,320,855.80	--			83,845,177.04
运输工具	23,807,567.59	--			31,244,650.08
专用设备	34,865,057.48	--			32,679,365.77
通用设备	176,214.07	--			136,193.52
其他设备	1,905,299.21	--			1,741,066.62
专用设备		--			
通用设备		--			
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	149,074,994.15	--	149,646,453.03
其中：房屋及建筑物	88,320,855.80	--	83,845,177.04
运输工具	23,807,567.59	--	31,244,650.08
专用设备	34,865,057.48	--	32,679,365.77
通用设备	176,214.07	--	136,193.52
其他设备	1,905,299.21	--	1,741,066.62

本期折旧额 11,651,243.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）期末持有待售的固定资产情况

无

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发及测试中心建设项目	49,076,274.41		49,076,274.41	41,246,582.85		41,246,582.85
营销信息化系统				853,800.00		853,800.00
新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目	24,034,068.76		24,034,068.76	19,038,618.57		19,038,618.57
展示厅改造工程	4,142,941.39		4,142,941.39			
预付设备款	7,285,121.30		7,285,121.30	159,000.00		159,000.00
合计	84,538,405.86		84,538,405.86	61,298,001.42		61,298,001.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
研发及测试中心建设项目	100,260,000.00	41,246,582.85	7,829,691.56			48.95%	48.95%				募集资金及自有资金	49,076,274.41
营销信息化系统	7,335,800.00	853,800.00		853,800.00		11.64%	11.64%				募集资金及自有资金	0.00
新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目	299,660,000.00	19,038,618.57	4,995,450.19			8.02%	8.02%				募集资金及自有资金	24,034,068.76
展示厅改造工程			4,142,941.39				在建				募集资金及自有资金	4,142,941.39
预付设备款		159,000.00	7,285,121.30	159,000.00							募集资金及自有资金	7,285,121.30
合计	407,255,800.00	61,298,001.42	24,253,204.44	1,012,800.00		--	--			--	--	84,538,405.86

在建工程项目变动情况的说明

- 1、新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目、研发及测试中心项目预算数系招股说明书披露的募投项目总金额，包括采购设备、流动资金等预算数。营销信息化系统工程预算数系募投项目营销网络建设项目下的营销信息化系统预算金额。
- 2、公司在核算该等项目时，将部分包含在预算数内的设备款、土地款直接计入固定资产、无形资产，因此按在建工程增加数计算的比例小于实际投入占预算数的比例。
- 3、a、募集资金报告期内研发及测试中心建设项目本期投入与在建工程本期增加差额系预付设备款；
b、新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目本期投入与在建工程本期增加差额系预付设备款、项目环境绿化投入、不需安装的设备直接入固定资产等。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
研发及测试中心建设项目	在建	
新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目	在建	
营销信息化系统工程	在建	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	67,391,224.64	1,610,256.45		69,001,481.09
土地使用权	65,326,468.24			65,326,468.24
软件	1,914,756.40	1,010,256.45		2,925,012.85
排污权	150,000.00			150,000.00

专利权		600,000.00		600,000.00
二、累计摊销合计	3,680,690.27	963,296.15		4,643,986.42
土地使用权	3,346,536.88	654,085.36		4,000,622.24
软件	274,153.39	269,210.79		543,364.18
排污权	60,000.00	15,000.00		75,000.00
专利权		25,000.00		25,000.00
三、无形资产账面净值合计	63,710,534.37	646,960.30		64,357,494.67
土地使用权	61,979,931.36	-654,085.36		61,325,846.00
软件	1,640,603.01	741,045.66		2,381,648.67
排污权	90,000.00	-15,000.00		75,000.00
专利权		575,000.00		575,000.00
土地使用权				
软件				
排污权				
专利权				
无形资产账面价值合计	63,710,534.37	646,960.30		64,357,494.67
土地使用权	61,979,931.36	-654,085.36		61,325,846.00
软件	1,640,603.01	741,045.66		2,381,648.67
排污权	90,000.00	-15,000.00		75,000.00
专利权		575,000.00		575,000.00

本期摊销额 963,296.15 元。

（2）公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	949,722.24	1,937,884.00	355,078.73	0.00	2,532,527.51	
合计	949,722.24	1,937,884.00	355,078.73	0.00	2,532,527.51	--

长期待摊费用的说明

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	373,960.09	71,008.69
未实现内部损益	101,466.27	177,468.91
小计	475,426.36	248,477.60
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	12,174.19	12,799.94
合计	12,174.19	12,799.94

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,495,840.36	284,034.74
内部销售利润	406,511.72	709,875.64
小计	1,902,352.08	993,910.38

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	475,426.36		248,477.60	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	296,834.68	1,211,179.87			1,508,014.55
合计	296,834.68	1,211,179.87			1,508,014.55

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付受让专利权款	0.00	600,000.00
合计	0.00	600,000.00

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,287,444.81	19,165,464.82
合计	17,287,444.81	19,165,464.82

下一会计期间将到期的金额 17,287,444.81 元。

应付票据的说明

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料	18,143,137.13	21,089,272.64
广告费		8,146,246.00
设备款	41,130.00	509,512.60
装修费	75,000.00	
合计	18,259,267.13	29,745,031.24

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	9,431,748.39	42,280,573.16
合计	9,431,748.39	42,280,573.16

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,540,084.67	14,538,712.88	20,427,700.20	3,651,097.35
二、职工福利费		753,903.80	753,903.80	
三、社会保险费		2,367,096.80	2,367,096.80	
其中：养老保险费		1,252,328.23	1,252,328.23	
基本医疗保险费		768,523.14	768,523.14	
补充医疗保险费		12,672.00	12,672.00	
失业保险费		168,327.03	168,327.03	
工伤保险费		101,960.31	101,960.31	
生育保险费		63,286.09	63,286.09	
四、住房公积金		585,380.00	585,380.00	
六、其他		61,500.00	61,500.00	
其中：职工教育经费		61,500.00	61,500.00	
合计	9,540,084.67	18,306,593.48	24,195,580.80	3,651,097.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 61,500.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

次月发放上月工资

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,656,821.40	9,124,716.00
营业税	31,688.89	
企业所得税	4,370,418.55	9,052,288.76
个人所得税	48,872.30	35,712.58
城市维护建设税	335,134.85	473,308.45
应交房产税		398,844.06
应交土地使用税		245,118.00
印花税	22,995.18	428,324.38
教育费附加	201,080.92	133,923.77

地方教育附加	134,053.94	10,131.44
水利建设专项资金	49,687.17	82,448.66
合计	11,850,753.20	19,984,816.10

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

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
信用定金	13,249,330.00	12,928,630.00
工程保证金	5,983,000.00	5,433,000.00
应付暂收款	27,138.48	8,379.32
其他	788,589.16	759,989.04
合计	20,048,057.64	19,129,998.36

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

宁波建工股份有限公司，金额：5,118,000.00元，系工程履约保证金。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

2012年5月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江美大实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕475号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股9.60元。募集资金总额480,000,000.00元，扣除相关发行费用后募集资金净额为446,310,000.00元，其中计入股本50,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）396,310,000.00元。以上股本变动情况亦经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2012〕150号）。公司已于2012年7月20日办妥工商变更登记手续。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,470,693.07			18,470,693.07
合计	18,470,693.07			18,470,693.07

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	171,579,062.08	--
调整后年初未分配利润	171,579,062.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,722,753.65	--
分配利润	50,000,000.00	
期末未分配利润	162,301,815.73	--

调整年初未分配利润明细：

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

发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共享。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	154,672,303.41	152,372,902.15
其他业务收入	953,256.64	1,324,610.90
营业成本	71,999,932.29	73,975,144.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厨电行业	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00
合计	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成灶	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00
合计	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00

合计	154,672,303.41	71,046,675.65	152,372,902.15	72,920,429.00
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
非关联交易客户 1	4,014,378.62	2.6%
非关联交易客户 2	3,318,663.25	2.15%
非关联交易客户 3	3,172,986.32	2.05%
非关联交易客户 4	2,540,470.94	1.64%
非关联交易客户 5	2,373,410.26	1.53%
合计	15,419,909.39	9.97%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	100,177.78		应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	782,155.54	665,628.72	应缴流转税税额的 5%
教育费附加	469,293.34	399,377.22	应缴流转税税额的 3%
地方教育附加	312,862.20	266,251.48	应缴流转税税额的 2%
合计	1,664,488.86	1,331,257.42	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	12,600,317.82	9,490,681.49
宣传费	2,035,305.07	2,207,513.46
差旅费	1,159,327.00	976,403.60

其他	5,360,707.39	3,080,767.90
合计	21,155,657.28	15,755,366.45

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	6,982,347.97	6,902,939.13
工资薪酬	6,310,358.14	5,472,122.17
折旧费用 and 无形资产摊销	7,597,490.40	6,116,704.48
中介费用	1,010,525.77	519,158.00
办公费	520,282.02	736,041.32
业务招待费	1,270,514.44	1,410,546.40
税金	819,103.66	378,939.19
差旅费	161,943.40	281,957.01
其他	1,610,442.33	720,749.59
合计	26,283,008.13	22,539,157.29

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-4,785,181.41	-600,460.03
银行手续费	34,973.57	36,950.66
合计	-4,750,207.84	-563,509.37

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	286,958.91	
委托贷款投资收益	3,937,511.11	

合计	4,224,470.02	
----	--------------	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,211,179.87	1,253,969.80
合计	1,211,179.87	1,253,969.80

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,607,945.30	5,553,404.74	
合计	5,607,945.30	5,553,404.74	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	1,830,353.30	2,105,835.74	增值税即征即退退税（海国税函[2013] 29 号）
财政奖励	3,768,592.00		海宁市袁花镇工业投资财政补助奖励
节能及循环经济补助		500,000.00	工业和信息产业转型升级专项引导资金（苏财工贸[2012] 209 号）
科技创新基金		2,430,769.00	江苏高淳经济开发区管委会（关于领取科技创新基金奖励的通知）

市级企业技术中心奖励		300,000.00	海宁市市级企业技术中心奖励（2011高财企字第5号）
其它零星科技奖励	9,000.00	216,800.00	
合计	5,607,945.30	5,553,404.74	--

营业外收入说明

报告期内营业外收入含民政福利企业按残疾人就业享受增值税返还，海宁市袁花镇工业投资财政补助奖励等奖励。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	471,600.00	150,000.00	
水利建设专项资金	273,017.28	264,210.58	
其它	3,290.64	3,315.22	
合计	747,907.92	417,525.80	

营业外支出说明

无

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,650,203.97	6,955,069.50
递延所得税调整	-226,948.76	-59,137.82
合计	6,423,255.21	6,895,931.68

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	40,722,753.65
非经常性损益	B	6,348,695.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,374,057.87
期初股份总数	D	200,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	200,000,000.00
K-J		
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

67、其他综合收益

无

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到保证金	715,000.00
利息收入	4,785,181.41
政府补贴收入	4,032,943.50
其他	1,820,077.50
合计	11,353,202.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
广告及业务宣传费	14,396,462.89
支付票据保证金	3,233,233.44
差旅费	161,943.40
业务招待费	1,270,514.44
技术开发费	6,982,347.97
办公费	520,282.02
交通运输费	880,387.58
其他	216,628.39
合计	27,661,800.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(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

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,722,753.65	37,646,074.23
加：资产减值准备	1,211,179.87	1,253,969.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,651,243.11	10,402,752.20
无形资产摊销	963,296.15	689,146.35
长期待摊费用摊销	355,078.73	
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）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	-593,132.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,224,470.02	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-226,948.76	-59,137.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,055,397.31	-5,554,699.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,494,970.99	-25,668,586.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-48,916,072.53	-68,025,665.17

其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-19,903,513.48	-49,909,279.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	85,154,972.51	576,505,786.27
减：现金的期初余额	680,845,262.85	215,475,205.83
现金及现金等价物净增加额	-595,690,290.34	361,030,580.44

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	85,154,972.51	680,845,262.85
其中：库存现金	232,412.62	297,584.61
可随时用于支付的银行存款	82,969,559.89	680,547,678.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,953,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	85,154,972.51	680,845,262.85

现金流量表补充资料的说明

2013年1-6月合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为85,154,972.51元，2013年6月30日合并资产负债表“货币资金”期末数为88,388,205.95元，差异3,233,233.44元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的票据保证金3,233,233.44元。

2012年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为680,845,262.85元，2012年12月31日合并资产负债表“货币资金”期末数为686,594,902.29元，差异5,749,639.44元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的票据保证金5,749,639.44元。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

八、资产证券化业务的会计处理

不涉及

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏美大电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏南京	夏志生	家用厨房电器、集成环保灶、厨具产品、通信设备、电子元器件开发、制造、销售	4,000.00	100%	100%	79043865-5
浙江美大节能电器销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江海宁	夏志生	家用厨房电器、集成灶、厨具、水槽、橱柜、电子元件、家用电器的批发、零售；从事各类商品及技术的进出口业务。	500.00	100%	100%	67258422-1

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
夏鼎	夏志生之子，公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

无

十、股份支付

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其造成的财务影响。

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

根据2013年4月23日公司第一届董事会第十六次会议通过的2012年度利润分配预案，按2012年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积，每10股派发现金红利2.5元（含税），共计分配现金红利5,000万元（含税），上述利润分配预案于2013年5月15日经股东大会审议批准并在2013年5月29日实施分配。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

根据2013年3月15日公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，公司在不超过人民币2.3亿元的额度内使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品。发生业务情况如下：

1）、购买保本型理财产品：

(1)2013年7月18日，公司使用暂时闲置的募集资金向中国工商银行股份有限公司海宁支行购买工银理财共赢3号（浙）2013年第157期理财产品5,800.00万元，将在2013年10月8日到期。

(2)2013年7月29日，公司使用暂时闲置的募集资金向中国工商银行股份有限公司海宁支行购买银理财共赢3号（浙）2013年第164期理财产品7,000.00 万元，将在2013年10月23日到期。

2）、报告期内购买的保本型理财产品期后到期的均已如期收回

(1)2013年6月4日，公司使用暂时闲置的募集资金向中国工商银行股份有限公司海宁支行购买的工银理财共赢3号（浙）2013年第129期理财产品5,800.00万元，已于2013年7月15日到期，收益 267,117.81 元；

(2)2013年6月17日，公司使用暂时闲置的募集资金向中国建设银行股份有限公司海宁支行购买利得盈法人保本型理财产品2,000.00 万元，已于2013年7月23日到期，收益95,890.41 元；

(3)2013年6月17日，公司使用暂时闲置的募集资金向中国农业银行股份有限公司海宁市支行购买“汇利丰”2013第1483期理财产品6,500.00万元，已于2013年7月26日到期，收益270,684.93 元。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位： 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00	99.94%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	114,069.00	0.06%	5,703.45	5%	110,000.00	100%	5,500.00	5%
组合小计	114,069.00	0.06%	5,703.45	5%	110,000.00	100%	5,500.00	5%
合计	200,114,069.00	--	5,703.45	--	110,000.00	--	5,500.00	--

其他应收款种类的说明

公司通过银行委托贷款海宁连杭现代服务业综合开发有限公司12120,000,000.00元，海宁市交通投资集团有限公司80,000,000.00元，共计200,000,000.00元。经单独测试无还款风险，无需计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
银行委托贷款	200,000,000.00	0.00	0%	委托银行贷款，债务人担保人为国有独资公益投资性开发企业。
合计	200,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	114,069.00	100%	5,703.45	110,000.00	100%	5,500.00
合计	114,069.00	--	5,703.45	110,000.00	--	5,500.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

1. 海宁连杭现代服务业综合开发有限公司 金额：120,000,000.00 款项性质：委托贷款
 2. 海宁市交通投资集团有限公司 金额：80,000,000.00 款项性质：委托贷款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海宁连杭现代服务业综合开发有限公司	非关联方	120,000,000.00	一年以内	59.97%
海宁市交通投资集团有限公司	非关联方	80,000,000.00	一年以内	39.98%
海宁市供电局	非关联方	110,000.00	一年以内	0.05%
住房公积金	非关联方	4,069.00	一年以内	
合计	--	200,114,069.00	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏美大电器有限	成本法	40,000.00	51,368.15		51,368.15	100%	100%				

公司		0.00	2.81		2.81						
浙江美大 节能电器 销售有限 公司	成本法	5,000,000.00	6,388,849.61		6,388,849.61	100%	100%				
合计	--	45,000,000.00	57,757,002.42		57,757,002.42	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	115,398,241.14	109,888,229.14
其他业务收入	953,256.64	1,221,685.94
合计	116,351,497.78	111,109,915.08
营业成本	57,124,084.44	54,433,665.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厨电行业	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68
合计	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成灶	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68
合计	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68
合计	115,398,241.14	56,170,827.80	109,888,229.14	53,378,949.68

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江美大节能电器销售有限公司	115,398,241.14	99.18%
合计	115,398,241.14	99.18%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	286,958.91	
委托贷款投资收益	3,937,511.11	
合计	4,224,470.02	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,006,187.60	25,935,049.78
加：资产减值准备	203.45	355,717.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,432,675.71	9,096,682.06
无形资产摊销	914,054.77	638,931.90
长期待摊费用摊销	355,078.73	
财务费用（收益以“－”号填列）		-390,956.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,224,470.02	
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,717,755.67	-164,561.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,039,881.91	-7,776,380.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,302,856.19	-14,832,640.32
经营活动产生的现金流量净额	87,464,460.19	12,861,841.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	65,408,711.94	524,628,969.89
减：现金的期初余额	553,731,028.61	100,950,514.53
现金及现金等价物净增加额	-488,322,316.67	423,678,455.36

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,032,943.50	
对外委托贷款取得的损益	3,937,511.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-474,890.64	
减：所得税影响额	1,146,868.19	
合计	6,348,695.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,722,753.65	37,646,074.23	853,142,656.47	862,419,902.82
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,722,753.65	37,646,074.23	853,142,656.47	862,419,902.82
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.17	0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	88,388,205.95	686,594,902.29	-87.13%	主要系公司购买理财产品、委托贷款所致。
应收票据	1,164,341.63	222,947.18	422.25%	主要系公司采用银行承兑汇票结算货款有所增加所致。

应收账款	27,830,162.57	4,509,618.56	517.13%	主要系公司在采取先款后货的销售政策的同时，允许部分信誉较好、发展潜能较强的经销商一定期限的货款周转所致。
预付款项	2,937,343.28	5,268,721.67	-44.25%	主要系期初预付的广告费、货款在本期已结算所致。
其他应收款	200,231,309.60	163,199.85	122590.87%	主要系委托贷款20000万元所致。
存货	20,569,354.53	29,624,751.84	-30.57%	主要系加强存货管理，压缩各项库存所致。
在建工程	84,538,405.86	61,298,001.42	37.91%	主要系募投项目投入有所增加所致。
长期待摊费用	2,532,527.51	949,722.24	166.66%	主要系公司开展建设营销网络项目中的营销体验中心发生的装修费支出增加所致。
递延所得税资产	475,426.36	248,477.60	91.34%	主要系应收账款增加，相应的坏账准备金增加造成递延所得税增加所致。
应付账款	18,259,267.13	29,745,031.24	-38.61%	主要系公司进一步加强存货管理、压缩库存以及货款结算有所加快所致。
预收款项	9,431,748.39	42,280,573.16	-77.69%	主要系公司期初预收款在报告期已确认销售，并允许部分经销商一定期限的货款周转所致。
应付职工薪酬	3,651,097.35	9,540,084.67	-61.73%	主要系上年末计提的工资、奖励在报告期已发放所致。
应交税费	11,849,579.59	19,984,816.10	-40.71%	主要系每年四季度为销售旺季，2012年末应缴未交的大额增值税、所得税在报告期已缴纳所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	21,155,657.28	15,755,366.45	34.28%	主要系公司广告投放有所增加所致。
财务费用	-4,750,207.84	-563,509.37	742.97%	主要系公司公开发行后，募集资金到位，相应存款利息增加所致。
投资收益	4,224,470.02	0.00	100.00%	系报告期发放委托贷款及购买理财产品收益所致。
营业外支出	747,907.92	417,525.80	79.13%	主要系报告期捐赠支出同比增加32.16万元所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

浙江美大实业股份有限公司

法定代表人：夏志生

二〇一三年八月十五日