



浙江美大实业股份有限公司

2014 年年度报告

2015-014

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	45
第九节 公司治理 .....	53
第十节 内部控制 .....	57
第十一节 财务报告 .....	59
第十二节 备查文件目录 .....	145

## 释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江美大实业股份有限公司章程》
公司、浙江美大、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
上海巨哥	指	上海巨哥电子科技有限公司
民间融资	指	海宁民间融资服务中心有限公司
花溪投资	指	海宁花溪投资有限公司
建材装饰城	指	海宁袁花建材装饰城有限公司
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）
保荐机构、保荐人	指	国信证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

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。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	浙江美大	股票代码	002677
变更后的股票简称（如有）	无		
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	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		
注册地址	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km）		
注册地址的邮政编码	314416		
办公地址	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西大道 60km）		
办公地址的邮政编码	314416		
公司网址	www.meida.com		
电子信箱	meida@meida.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 29 日	海宁市东西大道 60km	3304811007253	330451734520435	73452043-5
报告期末注册	2012 年 07 月 20 日	海宁市袁花镇谈桥 81 号（海宁市东西 大道 60km）	330481000082638	330451734520435	73452043-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10F
签字会计师姓名	徐晋波、李媛媛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信大厦 20 层	许刚、徐巍	2012 年 5 月 25 到 2014 年 12 月 31 日； 2012 年 5 月 25 到 2014 年 1 月 10 日持续督导保荐代表人为许刚和国磊峰先生。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	469,607,825.35	390,853,970.92	20.15%	362,028,227.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,733,705.00	107,677,271.87	27.91%	88,048,589.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,530,833.68	87,677,012.24	24.93%	83,450,063.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,633,636.31	128,171,787.31	1.14%	108,462,043.62
基本每股收益（元/股）	0.69	0.54	27.78%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.54	27.78%	0.49
加权平均净资产收益率	14.62%	12.20%	2.42%	13.92%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,131,171,976.49	1,073,058,997.05	5.42%	1,002,265,871.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	987,830,879.69	920,097,174.69	7.36%	862,419,902.82

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,473,228.45	-157,730.27	28,193.67	
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）	4,406,081.78	4,172,252.52	6,255,945.00	
委托他人投资或管理资产的损益	9,036,507.21	2,575,309.59		
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	14,232,776.01	4,765,534.24		
对外委托贷款取得的损益	8,484,462.24	13,267,815.11		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,634.31	-892,872.68	-240,462.07	
减：所得税影响额	5,001,093.16	3,730,048.88	1,445,149.86	
合计	28,202,871.32	20,000,259.63	4,598,526.74	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	678,456.05	因系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，受国内宏观经济形势和房地产市场的影响，厨电行业增长依然整体放缓。集成灶作为厨电行业中的新兴行业，虽不完全受房地产市场等因素的影响，但受传统消费观念的约束，其压力和挑战远大于传统厨电产品。

在此背景下，公司认清形势，积极应对各种压力和挑战，围绕以“打造整体健康厨房为核心，继续专注和坚定不移的发展集成灶主业”的发展战略和目标，稳步有序的推进各项工作。主要做了以下几方面工作：

#### （一）、实施机器人，实现制造向智造转变

充分发挥公司在集成灶行业中的先发和领军优势，通过大力引进高端智能化装备，建成自动化生产线，实施机器人，提升企业制造水平和生产效率。在此基础上，通过募投项目的建设，建造了国内首个集成灶全自动立体仓库，形成了信息化与工业化的深度融合，打造更加高效专业的制造平台，有效实现了“制造”向“智造”的重大转变，被列入“浙江省机器人示范企业”，成为行业典范。

#### （二）、加大科技创新，实现行业技术突破

公司继续以科技创新为龙头，在规模化生产的基础上不断进行技术创新，提升产品科技含量，加快新产品研发，进一步提升产品档次，优化产品结构；同时为迎合国家能效标准的正式实施，做好充分的技术储备，公司成功开发了涡轮增压高效聚能系列集成灶，实现了燃气灶具和集成灶具行业的重大技术突破，填补国内空白。

#### （三）、发展新兴渠道，实现多元化销售

公司在扩大和完善营销渠道的基础上，大力发展工程和电子商务等新兴渠道，相继在海南、深圳、青海、广西等地成功建成了样板工程，为未来工程渠道的快速发展奠定了良好的基础；同时在天猫、京东、苏宁易购建立了专业性的电子商务平台，建立了强大的网购阵地，实现了线上与线下相结合的销售模式，促进了产品销量的稳步提升。

#### （四）、续签品牌代言人，提升品牌地位

在致力于成为健康厨房领军品牌的定位和策略下，公司加大品牌宣传力度，继续签约著名影视红星张嘉译先生担任公司的品牌形象代言人，在央视黄金栏目投放专题和宣传广告。在此基础上，公司利用移动互联网等新兴媒体加强了公司的品牌推广，提升品牌形象，巩固和保持了公司行业第一品牌和领军品牌的地位。

#### （五）、拓展业务领域，实现打造整体厨房目标

公司积极扩展上下游业务领域，适时开发了橱柜、集成水槽、净水机等厨房小家电等与整体厨房一体化、智能化相关的产品，并形成了良好的销售，成为新的经济增长点。

#### （六）、加强投资管理，提升资本运营能力

在做大做强集成灶主业的基础上，公司进一步提升资本运营能力，在高端装备制造、新能源和环保、医疗健康等领域积极寻找新的投资项目，为企业未来实现跨越式发展奠定了良好的基础。

#### （七）、加强现代企业制度建设，夯实企业发展基石

公司进一步推进现代企业制度建设，建立和完善了各项管理体系、管理制度和工作标准，完善和优化了内部工作流程，建立起科学、合理的管理机制和体系，进一步夯实了企业发展的基石。

报告期内，公司实现营业总收入46,960.78万元，较上年同期增长20.15%，实现利润总额15,582.00万元，较上年同期增长21.78%，实现归属于上市公司股东的净利润13,773.37万元，较上年同期增长27.91%，取得了良好的经营业绩，实现了企业持续稳健的发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司坚持走技术创新和产品升级之路，同时积极挖掘优势市场，加快工程渠道和电子商务渠道建设，实现了营业收入的稳步增长。公司目前主营业务为集成灶产品的研发、生产和销售。报告期内公司主营业务未发生重大变化。下表列示公司收入、成本、费用、研发投入、现金流变动情况。

项目	2014 年度	2013 年度	变动率	变动原因
营业收入	469,607,825.35	390,853,970.92	20.15%	增加产品品种，进一步拓展销售渠道。
营业成本	219,096,428.10	180,969,547.36	21.07%	提升销量相应匹配增加。
销售费用	59,124,205.09	49,346,621.89	19.81%	主要是加大广告投入。
管理费用	69,703,120.08	62,073,700.90	12.29%	主要是工资薪酬、中介费用增加。
财务费用	-1,392,539.16	-4,539,529.69	-69.32%	系公司本期暂时闲置资金主要用于投资理财。上期除投资理财外部分闲置资金用于定期存款，相应利息收入变动较大。
研发投入	21,737,595.50	21,535,215.46	0.94%	
投资收益	31,753,745.46	20,608,658.94	54.08%	暂时闲置资金用于购买理财产品收益增加。
现金流量	302,962,451.07	-622,883,064.94	-148.64%	主要系委托贷款、持有至到期投资到期收回。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### 1.公司总体经营状况

报告期内，公司继续专注集成灶产业，以打造健康厨房为核心，致力为消费者提供健康整体厨房。报告期公司实现营业总收入46,960.78万元，同比增长20.15%，归属于公司所有者的净利润为13,773.37万元，同比增长27.91%。

#### 2.主要经营工作情况及分析

(1) 业务管理方面：公司遵循做一流精品理念，积极实施机器换人，提升制造水平和生产效率；继续走自主创新的科技战略。拥有一支创新意识强的研发团队，研发新的系列产品，满足消费者的需求。研发产品荣膺中国厨卫创新产品大奖、浙江省工业大奖银奖等殊荣。

(2) 市场营销方面：公司加大市场建设力度，进一步健全和完善营销网络和服务体系，新开发市场终端99个，并在全国各地开设38个生活体验馆，以展示产品形象，拓展电子商务经营渠道，进一步提升产品市场占有率。

(3) 人力资源方面：公司一直坚持以人为本，加强与高校的合作及内部培训，以培养复合型人才和专业岗位人员，不断提升员工综合技能。

(4) 募投项目建设方面：报告期公司募投项目建设持续推进，其中报告期新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目及营销网络建设项目于2014年7月达到预定可使用状态，本年度已实现效益分别为9,058.81万元、902.28万元。研发及测试中心项目处于装修后期阶段。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减
主营业务收入	468,740,498.95	390,186,278.62	20.13%
其它业务收入	867,326.40	667,692.30	29.90%
营业收入合计	469,607,825.35	390,853,970.92	20.15%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
集成灶行业	销售量	元	468,740,498.95	390,186,278.62	20.13%
	生产量	元	218,207,083.24	180,436,508.75	20.93%
	库存量	元	4,925,445.94	3,753,139.92	31.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量报告期内比去年同期增长31.24%，主要系本期新产品增多，而且随着扩建生产车间投入使用，产能扩大，常用备货略有增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	29,568,658.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.30%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	7,051,669.23	1.50%
2	客户 2	6,336,347.01	1.35%
3	客户 3	5,871,291.45	1.25%
4	客户 4	5,588,788.89	1.19%
5	客户 5	4,720,562.39	1.01%
合计	--	29,568,658.97	6.30%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成灶行业	直接材料	180,443,290.29	82.36%	149,396,311.87	82.55%	-0.19%
集成灶行业	直接人工	17,919,922.37	8.18%	15,237,437.63	8.42%	-0.24%
集成灶行业	制造费用	20,733,215.44	9.46%	16,335,797.87	9.03%	0.43%
集成灶行业	合计	219,096,428.10	100.00%	180,969,547.36	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成灶	直接材料	168,433,645.91	76.88%	146,972,069.53	81.21%	-4.33%
集成灶	直接人工	16,727,237.98	7.63%	15,094,559.03	8.34%	-0.71%
集成灶	制造费用	19,353,288.57	8.83%	15,929,650.15	8.80%	0.03%
集成灶	合计	204,514,172.46	93.34%	177,996,278.71	98.36%	-5.02%
橱柜	直接材料	6,798,309.62	3.10%	2,426,273.45	1.34%	1.76%
橱柜	直接人工	714,638.27	0.33%	150,085.19	0.08%	0.25%
橱柜	制造费用	836,211.53	0.38%	396,910.01	0.22%	0.16%
橱柜	合计	8,349,159.42	3.81%	2,973,268.65	1.64%	2.17%
其他	合计	6,233,096.22	2.84%			2.84%
合计		219,096,428.10	100.00%	180,969,547.36	100.00%	

说明

公司其他产品主营业务成本合计6,233,096.22元，占主营业务成本的2.84%。其他产品包括水槽、净水机等。去年同期没有其他产品，无去年同期数据比较。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	58,431,684.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.20%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	23,574,359.30	10.57%

2	供应商 2	10,610,184.15	4.76%
3	供应商 3	10,050,795.00	4.51%
4	供应商 4	7,427,040.00	3.33%
5	供应商 5	6,769,306.38	3.04%
合计	--	58,431,684.83	26.20%

#### 4、费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	增减率
销售费用	59,124,205.09	49,346,621.89	19.81%
管理费用	69,703,120.08	62,073,700.90	12.29%
财务费用	-1,392,539.16	-4,539,529.69	-69.32%
所得税费用	18,086,305.86	20,274,585.71	-10.79%

本年度财务费用较上期增加69.32%，系公司本期暂时闲置资金主要用于投资理财。上期除投资理财外部分闲置资金用于定期存款，相应利息收入变动较大。

#### 5、研发支出

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	增减比例
研发费用支出	21,737,595.50	21,535,215.46	0.94%
占期末净资产比例	2.20%	2.34%	-0.14%
占营业收入的比例	4.63%	5.51%	-0.88%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	618,375,532.52	538,659,624.72	14.80%
经营活动现金流出小计	488,741,896.21	410,487,837.41	19.06%
经营活动产生的现金流量净额	129,633,636.31	128,171,787.31	1.14%
投资活动现金流入小计	1,850,008,325.59	820,744,339.29	125.41%
投资活动现金流出小计	1,606,680,328.94	1,521,798,022.94	5.58%
投资活动产生的现金流量净额	243,327,996.65	-701,053,683.65	-134.71%
筹资活动现金流出小计	70,000,000.00	50,000,000.00	40.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,000,000.00	-50,000,000.00	40.00%
现金及现金等价物净增加额	302,962,451.07	-622,883,064.94	-148.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 投资活动现金流入小计增加，主要系委托贷款、持有至到期投资到期收回；
2. 筹资活动现金流出小计增加，系报告期现金分红比去年同期增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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						
集成灶行业	468,740,498.95	219,096,428.10	53.26%	20.13%	21.07%	-0.36%
分产品						
集成灶	449,347,546.25	204,514,172.46	54.49%	16.16%	14.90%	0.50%
厨柜	11,854,414.84	8,349,159.42	29.57%	254.33%	180.81%	18.44%
其它	7,538,537.86	6,233,096.22	17.32%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
境内	468,541,179.70	218,931,942.97	53.27%	20.08%	20.98%	-0.35%
境外	199,319.25	164,485.13	17.48%	100.00%	100.00%	100.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	367,919,128.88	32.53%	64,366,686.38	6.00%	26.53%	系委托贷款和持有至到期投资收回。
应收账款	6,248,173.28	0.55%	2,667,946.54	0.25%	0.30%	
存货	30,794,102.76	2.72%	31,254,603.40	2.91%	-0.19%	
固定资产	197,220,230.36	17.44%	195,516,906.43	18.22%	-0.78%	
在建工程	125,907,729.82	11.13%	78,703,750.35	7.33%	3.80%	

其它应收款	360,736.60	0.03%	160,389,758.19	14.95%	-14.92%	系公司发放的委托贷款，在本报告期已全部收回。
-------	------------	-------	----------------	--------	---------	------------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

### 1、装备和生产优势

公司是目前国内最具规模化和专业化生产的集成灶专业制造企业，装备了集成灶行业首条差速链总装流水线、喷涂自动化流水线，引进了德国通快集团制造的激光切割机、数控转塔冲床，以及瑞典ABB激光焊接机器人等高端生产装备；建立了集成灶行业内首条冲压机械手自动线、自动连续模生产线、自动部装流水线和自动总装流水线，实现了跨线自动化生产；同时引入WMS集成化物流管理系统，建造了国内集成灶行业首个全自动高智能化立体仓库，形成规模化和现代化相结合的生产模式。

### 2、技术和研发优势

公司坚持“自主创新”的科技战略，建立了一支嘉兴级重点科技创新团队，成立省市级技术研发中心和企业技术中心，建立燃烧性能、吸油烟性能、消毒柜性能、电磁兼容、电气性能、空气性能等六大行业一流的专业实验室，拥有吸油烟风量风压测试仪、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、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，为公司新技术新产品的研发，促进产品的升级换代提供了良好的保障。

公司掌握集成灶产品的核心技术，拥有专利110项，其中国际PCT专利9项，发明专利11项，实用新型专利53项。系列集成灶产品其技术水平达到国内领先水平，被列入国家火炬计划项目，多次列入浙江省重点科技计划项目、浙江省新产品试制计划项目，多次获得国家、省、市级科技发明进步奖、技术与产品创新奖、设计奖。此外，公司通过募投项目国家级“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管理控制体系和管理网络，实行从材料进货直至成品出厂的垂直和循环管理。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。公司具有完整的产品试验、检验、测试等设施，拥有高智能化生产装备，质量管控水平居国内领先水平，有效保障了产品质量。公司导入和实施了国际先进的卓越绩效质量管理模式，从领导、战略、顾客与市场、资源、过程管理、测量分析与改进、经营结果等七大方面进行质量管控，大幅提升了企业质量管理水平，保障产品品质，并获得了海宁市市长质量奖。公司在生产工艺技术、生产装备水平、生产过程控制、检验检测手段、清洁生产等方面都处于行业领先地位，为稳定和提高产品质量提供了强有力的保证。

### 4、品牌优势

公司倡导绿色环保的厨房生活理念，致力于成为现代健康厨房生活的引领者和中国集成灶行业领军品牌。在准确、清晰的定位以及领先的品牌策略下，通过长期的品牌推广和培育，“美大”品牌在集成灶行业具有了较高的知名度和美誉度，已成为集成灶行业的第一品牌。2012年始，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巩固和提升，并已成为厨电大行业的知名和强势品牌。

### 5、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和服务体系，在全国已拥有近千家一级经销商（区域经销商）和二千多个营销终端，

已进入了国美、苏宁、五星、红星美凯龙等知名家居连锁卖场和家电商场，并在天猫、京东、苏宁易购等专业性电子商务平台建立网络营销渠道，形成了线上和线下相结合的销售模式，为提升产品市场占有率，实现快速发展奠定了良好的基础。

公司建立了一支业务素质高、执行力强的市场营销精英团队，对市场进行统一管理和督导，确保目标的达成和实现；区域经销商均配备了足够的专业安装、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。售后服务人员由公司进行专业资格培训并持证上岗，为消费者提供完善、便捷的售后服务；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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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
中国工商银行股份	非关联方	否	保本保证收益型	5,300	2013年11月29	2014年01月22	保本浮动收益	5,300		41.53	41.53

有限公司 海宁支行					日	日					
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	7,000	2013年 12月23 日	2014年 02月24 日	保本浮动 收益	7,000		73.64	73.64
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	5,000	2013年 12月24 日	2014年 01月24 日	保本浮动 收益	5,000		26.33	26.33
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	5,200	2014年 01月26 日	2014年 03月20 日	保本浮动 收益	5,200		45.39	45.39
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	4,800	2014年 01月29 日	2014年 03月07 日	保本浮动 收益	4,800		28.71	28.71
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	7,000	2014年 02月27 日	2014年 04月08 日	保本浮动 收益	7,000		46.03	46.03
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	4,000	2014年 03月11 日	2014年 04月18 日	保本浮动 收益	4,000		24.57	24.57
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	10,000	2014年 04月25 日	2014年 05月30 日	保本浮动 收益	10,000		53.7	53.7
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	5,000	2014年 04月25 日	2014年 07月01 日	保本浮动 收益	5,000		52.16	52.16
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	9,500	2014年 06月05 日	2014年 08月04 日	保本浮动 收益	9,500		84.32	84.32
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	10,000	2014年 08月06 日	2014年 10月08 日	保本浮动 收益	10,000		89.75	89.75
中国农业 银行股份	非关联方	否	保本保证 收益型	9,500	2014年 10月10	2014年 11月10	保本浮动 收益	9,500		45.18	45.18

有限公司 海宁支行					日	日						
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本保证 收益型	8,500	2014年 11月18 日	2015年 01月05 日	保本浮动 收益				65.95	
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	4,800	2013年 11月29 日	2014年 02月12 日	保本浮动 收益	4,800			52.97	52.97
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	5,000	2013年 12月24 日	2014年 01月24 日	保本浮动 收益	5,000			26.33	26.33
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	10,000	2013年 12月25 日	2014年 03月20 日	保本浮动 收益	10,000			149.62	149.62
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	4,000	2014年 01月29 日	2014年 03月07 日	保本浮动 收益	4,000			23.92	23.92
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	4,500	2014年 02月14 日	2014年 06月23 日	保本浮动 收益	4,500			92.96	92.96
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	4,000	2014年 03月11 日	2014年 04月18 日	保本浮动 收益	4,000			24.57	24.57
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	9,000	2014年 04月01 日	2014年 05月26 日	保本浮动 收益	9,000			82.85	82.85
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	9,000	2014年 06月03 日	2014年 09月28 日	保本浮动 收益	9,000			138.44	138.44
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	5,000	2014年 07月01 日	2014年 08月12 日	保本浮动 收益	5,000			31.95	31.95
中国工商 银行股份	非关联方	否	保本浮动 收益型	10,000	2014年 08月15	2014年 11月03	保本浮动 收益	10,000			118	118

有限公司 海宁支行					日	日					
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	8,000	2014 年 09 月 11 日	2014 年 11 月 10 日	保本浮动 收益	8,000		70.35	70.35
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	2014 年 10 月 08 日	2015 年 03 月 31 日	保本浮动 收益			198.01	
中国农业 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	8,000	2014 年 11 月 18 日	2015 年 01 月 05 日	保本浮动 收益			62.06	
中国工商 银行股份 有限公司 海宁支行	非关联方	否	非保本浮 动收益型	10,000	2014 年 11 月 19 日	2015 年 03 月 31 日	非保本浮 动收益			214.99	
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	4,800		447.16	447.16
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	3,000		235.32	235.32
浙商证券 股份有限 公司	非关联方	否	定向资产 管理计划	2,145	2013 年 08 月 21 日	2015 年 02 月 21 日	浮动收益	2,145		290.4	221.17 <sup>1</sup>
合计				199,045	--	--	--	165,545		2,937.16	2,326.92
委托理财资金来源	闲置自有资金和闲置募集资金										
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）	2014 年 03 月 28 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 18 日										

注：1. 2014 年 7 月 16 日提前终止定向资产管理计划。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

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	8,000 <sup>1</sup>	9.00%	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 <sup>2</sup>	9.20%	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	--	16,000	--	--	--
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				

注：1.2014年3月18日收回4000万，2014年9月17日收回4000万（本报告期已全部收回）。

2.2014年9月12日收回8000万（本报告期已全部收回）。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,631
报告期投入募集资金总额	9,551.59
已累计投入募集资金总额	37,855.28
报告期内变更用途的募集资金总额	5,402.21
累计变更用途的募集资金总额	5,402.21
累计变更用途的募集资金总额比例	12.10%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 28,303.69 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和理财产品产生的收益为 1,420.74 万元；2014 年度实际使用募集资金 9,551.59 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 26.81 万元，使用募集资金购买银行理财产品收到的收益为 611.32 万元；累计已使用募集资金 37,855.28 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和理财产品产生的收益为 2,058.87 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,834.59 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和理财产品产生的收益），其中存放募集资金专户金额 334.59 万元，未到期银行理财产品 8,500.00 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	3,642.13	15,222.48	50.80%	2014 年 07 月 01 日	9,058.81	否	否
2.营销网络建设项目	否	10,023	10,023	141.39	7,204.59	71.88%	2014 年 07 月 01 日	902.28	否	否
3.研发及测试中心项目	否	10,026	17,781.83	5,768.07	15,428.21	86.76%	2015 年 04 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	50,015	57,770.83	9,551.59	37,855.28	--	--	9,961.09	--	--
超募资金投向										
合计	--	50,015	57,770.83	9,551.59	37,855.28	--	--	9,961.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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：本年度实现营业收入 9,058.81 万元，未达预计效益。主要系新增年产集成灶 10 万台生产建设项目于 2014 年 7 月达预定可使用状态，并开始试生产，产能利用率逐步释放中，故本期只产生部分效益。2.营销网络建设项目：本年度实现效益 902.28 万元，未达预计年收益。主要系产品体验中心分批陆续建成，本期虽已全部建设完毕，但部分体验中心建成时间较短，效益尚未完全体现；同时公司自营 2 家体验中心进行宣传推广，不产生销售收入，故本期未达到预计效益。3.研发及测试中心项目：2014 年 8 月 13 日，公司 2014 年第一次临时股东大会表决通过了《关于调整“研发及测试中心项目”投资额度并使用其他募集资金投资项目结余资金的议案》。考虑到研发场地的利用率，为了提高公司竞争力、延长产业链的需求，公司调整了研发大楼规划方案，预计项目土建工程造价、设备及配套流动资金等投入将超过原投资额度，将研发及测试中心项目投资额度由 10,026.64 万元调整至 17,781.83 万元，新增的 7,755.19 万元投资额度拟使用新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目 and 营销网络建设项目结余募集资金。同时因项目规划调整，研发及测试中心项目预计无法按原承诺时间完工。2014 年 8 月 24 日，经公司第二届第九次董事会审议通过，研发及测试中心项目预计完成时间由 2014 年 5 月推迟到 2015 年 4 月。									
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	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1.2012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。2.研发及测试中心项目:2014年8月13日,公司2014年第一次临时股东大会表决通过了《关于调整“研发及测试中心项目”投资额度并使用其他募集资金投资项目结余资金的议案》。考虑到研发场地的利用率,为了提高公司竞争力、延长产业链的需求,公司调整了研发大楼规划方案,预计项目土建工程造价、设备及配套流动资金等投入将超过原投资额度,将研发及测试中心项目投资额度由10,026.64万元调整至17,781.83万元,新增的7,755.19万元投资额度拟使用新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目和营销网络建设项目结余募集资金。同时因项目规划调整,研发及测试中心项目预计无法按原承诺时间完工。2014年8月24日,经公司第二届第九次董事会审议通过,研发及测试中心项目预计完成时间由2014年5月推迟到2015年4月。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>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投资总额29,966.00万元,计划使用募集资金25,955.00万元。项目于2014年7月建设完成,累计使用募集资金15,222.48万元,结余募集资金10,732.52万元。结余原因主要系:(1)随着技术革新,出现了可以替代原定设备的新型设备,自动化程度更高,在满足生产能力和提升生产效率的同时,减少了设备采购台量;同时因部分设备采购价格低于预计价格,公司在设备购置方面节约了较多资金;(2)采用新型自动化立体仓库设计,节约了仓库建设用地,在满足原定仓储规模的基础上,减少了建筑面积;同时调整原生产车间设计方案,节约了项目基础建设投入;(3)在保证项目质量的前提下,加强了费用管理,节约了铺底流动资金的使用。2.营销网络建设项目承诺投资总额10,023.00万元,计划使用募集资金8,650.00万元。项目已于2014年7月建设完成,累计使用募集资金7,204.59万元,结余募集资金1,445.41万元。结余原因主要系:(1)公司在考虑产品体验中心位置、地段的基础上,控制租金成本及装修费,节约了体验中心建设支出;(2)公司对营销信息化系统进行了模块优化,并与财务软件等其他软件系统进行整合,节约了部分信息化支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1)因新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目和营销网络建设项目已完工,结余募集资金按投资承诺投入研发及测试中心项目;2)2014年4月18日,经公司2013年度股东大会审议批准,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下,公司拟使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型商业银行理财产品,最高购买额度不超过人民币1.6亿元,授权办理期限为2014年3月26日至2015年3月26日。截至2014年12月31日,使用闲置募集资金购买的尚未到期银行理财产品8,500.00万元。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	106,803,289.24	94,526,126.24	96,389,155.98	44,949,788.26	42,672,414.83
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	52,388,611.11	17,064,475.06	468,653,404.91	3,409,467.22	2,329,562.00

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内无可能对公司合并经营业绩造成重大影响，也未产生可能会对公司未来业绩造成重大影响的状况。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一)、行业面临的市场竞争格局及发展趋势

#### 1.宏观经济现状及发展趋势

2014年全球经济依然处于国际金融危机后的深度调整期，经济回升的过程保持曲折、复杂的特征。展望2015，全球经济在货币政策放宽、原油价格下跌、外需增加的促使下有望相对2014有所复苏，中国作为世界主要经济体之一，经济增速回升也可合理预期。

2014年我国GDP增速相对放缓，但全年依然实现增长7.4%，基本实现了年初的稳步增长目标。继2014下半年限购政策松绑、年底央行降息，2015年3月伊始央行再次宣布降息0.25个百分点。中短期来看，此轮降息不仅有利于楼市回暖，更是国家货币政策放宽和进入降息周期的信号。

截止2014年，我国城镇化率已达到54.77%，继续保持年增长1.02%的速度。依据《国家新型城镇化规划》，预计到2020年我国城镇化率将超过60%。2015年中央“一号文件”发布，强调深化农村改革，推进城乡一体化进程，将进一步调动潜在消费人群。

结合以上国际、国内经济主要形势，2015年厨电行业在宏观环境和行业趋势上有持续正面的预期。

## 2. 微观行业现状及发展趋势

2014年集成灶细分行业继续保持高增长态势。数据统计显示，集成灶行业已在厨电行业的市场份额中由5%增加到12%。

2014年烟灶工业企业销售额约195亿元左右，同比2013年增长约8.3%。其中，吸油烟机工业企业销售额超过119亿元，对比2013年增长接近7.3%；灶具销售额超过75亿元，对比2013年同期接近约7.1%。在平均价格上，按照工业企业出货价计算，烟机供货均价对比2013年提升约8.7%。灶具价格提升幅度约6.8%。分析可得，在2014年行业持续稳定增长中，内部优化和产品提升的作用进一步显现。

2014年6月颁布，将于2015年4月正式实施的《家用燃气灶具能效限定值及能效等级》国家标准，将很大程度上促使集成灶企业提高环保理念、加快技术创新、规范行业服务、提升行业竞争力。此标准落实也对集成灶行业日趋严重的同质化现状起到重新洗牌的效果，将使中高端集成灶企业分得行业提升的红利。

综上所述，在全国性优化发展结构的背景下，未来生产型企业更需要以创新思路寻求新动能，主要依靠新技术、新产品、新模式、新业态向中高端发展。

## 3、公司行业地位

美大集成灶主营业务继续保持着增长态势，市场地位得到进一步巩固。2014年，根据《艾肯家电》的统计，集成灶行业总体产量突破40万套，零售规模同比增长16.7%。而美大公司以10万套以上的产量和销量继续大幅领先同行业生产商，业内排名稳居第一。

2015年即将实施的《家用燃气灶具能效限定值及能效等级》国家标准，公司受邀成为该标准起草单位之一，公司董事长夏志生先生为该标准主要起草人之一。这是行业权威机构对公司研发设计、生产技术等综合能力的肯定。

新浪家居2014中国集成灶行业总评榜颁奖盛典上，浙江美大荣获2014“消费者最喜爱产品奖”、“最佳产品设计奖”荣誉。

## 4、行业可能面临的困难或风险

公司通过多年的不断投入和发展，已在研发、技术、市场、规模和品牌影响力等方面逐渐确立了行业内的绝对领先地位。但在新形势、新需求的大环境下，公司所处的行业将可能面临如下困难或风险：

1) 国际经济和国内经济复苏具有不确定性，尤其是房地产行业回暖不明显或家装市场滞后周期长，将可能影响厨电行业的发展。

2) 行业内500多家集成灶厂商，大多同质化问题严重。智能化厨电和家居生活成为大势所趋，各大家电厂商纷纷涉足智能化产业。未来无论传统还是智能化厨电行业竞争愈发激烈，在研发、技术、战略布局等方面欠缺的企业将面临被洗牌的风险。

3) 国内日趋严重的环境、大气污染或迫使更为严苛的环境治理政策以及行业规范标准出台，届时将对大多数技术能力、产品性能一般的烟灶企业形成较大冲击。

4) 互联网营销模式的崛起，对以经销商为传统营销模式的烟灶企业提出新的挑战，能否快速有效适应互联网+传统行业的新型业务模式，或将影响业内的竞争格局。

## (二)、公司未来发展战略及2015年度经营规划

### 1、公司的长期发展战略

本公司作为国内集成灶行业的先行者和A股唯一集成灶上市公司，在业内具备领先的研发制造优势，同时又肩负引领行业发展的重任。本公司确立的长期发展战略为：

公司将“稳增长”、“高端化”、“智能化”、“O2O”和“资本运作”列为公司长期发展战略的关键词。为了实现经济产出和社会责任最大化，未来公司将致力于中高端产品的研发制造，在规模化基础上不断提升产品档次，优化产品结构；研发方向为绿色环保类、智能化应用；产品发展方向为中高端集成灶系列、整体厨房、智能厨电、智能家居等；销售模式采取线上线下并行的方针；业务扩张将合理依托资本运作，实现多元化经营。

## 2、2015年度经营计划

公司2015年将响应国家和市场的召唤，紧紧围绕“创新”的理念，继续保持主营业务平稳发展，通过新技术、新业务、新模式确保完成全年经营目标和业务升级。公司拟重点采取以下策略和措施：（下述经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意风险）

1) 落实经营指标，强化考核与奖励制度，提升管理水平和工作质量，努力完成全年目标任务。制订和优化内部相关考核的规范和细则，严格按照已制定的各项指标，强化目标管理，把任务分解落实到位，强化绩效考核的责任机制，加强目标完成情况的跟踪与督促。

2) 新设美大创新研究院。契合当前大气治理、PM2.5等环境保护的需求以及智能化生活的热点理念，以中高端、环保、智能化为研发主导思想，在研究院和技术研发部的共同努力下，积极探索和切入一系列以厨房为核心的高附加值产品，争取实现经济产出和社会责任的最大化。

3) 新设工程部。创建和培训公司工程类项目部，将工程类项目列入2015年新的业务增长点之一。随着央行降息和货币政策放宽，2015年的楼市有望回暖，同时国内城镇化建设进一步加大力度，公司计划在工程类家装行业开辟新的渠道。

4) 新设电商部。公司保持与时俱进，充分重视互联网平台的市场渗透力和信息化服务的重要性。公司在维护原有经销商体系良好运作的前提下，拟通过接轨电商，全面实现信息流、资金流、物流三方面的网络化运作，实现互联网+传统制造业的新商业模式。

5) 新设资本市场部。将继续有效利用好募集资金，在条件成熟的情况下，有效整合上下游资源，重点关注与主营业务相关且能发挥协同效应的领域，把握市场机遇将企业做大做强。通过有效整合实现公司业务有序扩张和多元化经营。

6) 强化内部管理。进一步强化采购管理办法和业务操作流程、实施精细化生产管理全面提升低成本、高效率、高质量和快速反应的生产力。进一步加强员工的培训和管理，不断进行工艺的改进和提升，强化生产过程的管理与控制。以此保证公司在业内领先的毛利水平，有效提高公司抗风险能力。

## 九、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

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

1、本公司在资产负债表中增加“递延收益”科目，将原计入“其他非流动负债”项下的“递延收益”单独列示，并相应调整“其他非流动负债”金额。导致上期末递延收益增加3,474,056.20元，其他非流动负债减少3,474,056.20元。

上述会计政策变更对本公司2013年度财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

### 1. 利润分配政策的制定和调整：

根据证监会公告[2013]43号《上市公司监管指引第3号》—上市公司现金分红的规定和要求，对公司章程利润分配条款作了相应修订，经2014年3月26日召开的第二届董事会第六次会议审议通过和2014年4月10日召开的2013年度股东大会审议通过。

### 2、利润分配政策的执行：

根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配预案》规定，于2014年5月14日以公司2013年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.50元（含税），共计派发7,000万元人民币，不进行资本公积转增股本，不送红股。2015年3月24日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，拟以公司2014年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），共计派发10,000万元人民币，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该议案将于2014年度股东大会审议通过后实施。

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度，以公司2012年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.50元（含税），共计派发5,000万元人民币，剩余未分配利润滚存入下一年度；不进行资本公积转增股本，不送红股。

2013年度，以公司2013年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.50元（含税），共计派发7,000万元人民币，剩余未分配利润滚存入下一年度；不进行资本公积转增股本，不送红股。

2014年度，拟以公司2014年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），共计派发10,000万元人民币，剩余未分配利润滚存入下一年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	100,000,000.00	137,733,705.00	72.60%	0.00	0.00%
2013年	70,000,000.00	107,677,271.87	65.01%	0.00	0.00%
2012年	50,000,000.00	88,048,589.82	56.79%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	100,000,000.00
可分配利润（元）	273,185,424.92
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，确认 2014 年度公司实现营业总收入 469,607,825.35 元，归属于母公司所有者的净利润 137,733,705.00 元，根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 15,885,472.38 元，余下可供分配的净利润为 121,848,232.62 元，加上上年度末未分配利润 221,337,192.30 元，减去 2013 年度股利分配 70,000,000.00 元，本年度可供分配利润 273,185,424.92 元。</p> <p>公司 2015 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过，对 2014 年度利润分配预案为：以公司 2014 年度末总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），共计派发 100,000,000.00 元人民币，剩余未分配利润滚存入下一年度；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，不送红股。</p> <p>资本公积转增金额未超过本报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。</p>	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

### （一）股东权益维护

报告期内，公司通过进一步加强内部控制管理，提升企业风险防范能力，提高公司经营效率和效果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，努力维护和提升股东利益。同时公司以积极开放的态度，与股东保持良好的沟通交流，及时、全面、客观地传递公司发展情况、经营业绩、业务亮点及投资价值。通过业绩说明会、业绩快报等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过投资者调研、电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。报告期内，通过电话、网络、电子邮件、业绩说明会、投资者关系互动平台等方式接待了公司的投资者达数百次咨询，有效保障了全体股东的合法权益。

### （二）员工权益保护

公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，严格遵守相关法律法规，积极推行综合治理，改进员工职业健康与工作条件；实施作业自动化，减轻员工劳动强度；尊重和员工权益，员工合同签订率100%，五险一金按规定缴纳，发放福利奖励，享有法定节假日、年休假、员工体检等，切实关注员工健康、安全和满意度；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培养，加强员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

### （三）供应商、经销商和消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系，正确及时履行合同。同时以“市场、顾客、消费者需求和社会责任”为中心，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、经销商、对消费者的社会责任，较好地保证了各方的合法权益。

### （四）环境保护和节能减排

报告期内，公司严格遵守环境保护和节能减排相关法律法规，积极开展绿色管理和清洁生产，通过技术改造和新技术、新设备和新工艺的应用，持续改善和提升“三废”的产生、控制和处理水平，控制和消除生产过程中对环境的影响；不断挖掘节能潜力，在对设备、供配电、照明等系统采用节能设施的基础上，推行生产消耗定额制、无纸化办公等多种措施，实现全员节能，杜绝浪费，不断提高资源的利用率、降低能源耗用；在此基础上，公司持续推行办公环境绿化、美化建设，保持企业和企业周边环境优美和空气清新。

### （五）社会公益事业

公司热心于社会公益事业，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，开展爱心捐款、结对助学、扶贫帮困等活动，报告期内公司资助慈善基金会活动、提供虚拟岗位等，为社会公益事业献上一份真情，较好的履行了企业的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年01月20日	公司会议室	实地调研	个人	姜礼彪	公司产品、生产经营情况、未来发展；提供公司画册。
2014年02月21日	公司会议室	实地调研	机构	1、兴业证券股份有限公司 2、阳光资产管理股份有限公司	公司产品、生产经营情况、行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年03月31日	公司会议室	实地调研	机构	1、中信证券股份有限公司 2、泰达宏利基金管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年04月10日	公司会议室	实地调研	其他	中国品牌杂志社	公司情况、未来发展规划、行业发展趋势等；提供公司画册。
2014年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年06月27日	公司会议室	实地调研	机构	1、华安基金管理有限公司 2、兴业证券股份有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年07月23日	公司会议室	实地调研	机构	1、国信证券经济研究所 2、兴业证券股份有限公司 3、上海申银万国证券研究所有限公司 4、天弘基金管理有限公司 5、和君富春投资有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	1、方正证券股份有限公司 2、华商基金管理有限公司 3、光大证券资产管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	1、中国银河证券股份有限公司 2、上海雷钧资本资产管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年09月26日	公司会议室	实地调研	机构	1、浙商证券股份有限公司 2、长城证券有限责任公司 3、财通证券股份有限公司 4、申万菱信基金管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等；提供公司画册。
2014年09月30日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	公司生产经营、市场和行

				司	业情况、公司发展战略等； 提供公司画册。
2014年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	1、长江证券股份有限公司 2、招商证券股份有限公司 3、中国国际金融有限公司 4、工银瑞信基金管理有限责任公司 5、安信基金管理有限责任公司 6、Tiger Pacific Capital 7、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司 8、太平洋资产管理有限责任公司 9、上海璞盈投资管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等； 提供公司画册。
2014年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	1、渤海证券股份有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等； 提供公司画册。
2014年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	1、民生加银基金管理有限公司 2、鹏华基金管理有限公司 3、上海睿信投资管理有限公司 4、国信证券股份有限公司 5、中信证券股份有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等； 提供公司画册。
2014年12月05日	公司会议室	实地调研	机构	1、安信证券股份有限公司 2、国金证券股份有限公司 3、长江证券股份有限公司 4、国投瑞银基金管理有限公司 5、浙商证券资产管理有限公司 6、东方证券资产管理有限公司 7、申银万国投资有限公司 8、国鸣投资管理有限公司 9、上海志禾投资管理有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等； 提供公司画册。
2014年12月22日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券股份有限公司	公司生产经营、市场和行业情况、公司发展战略等。

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	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	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	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	2012年05月25日	三十六个月	严格履行承诺

		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。			
	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 鼎、夏兰、王培 飞、徐建龙、马 菊萍	不从事与美大 实业有同业竞 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	2012年02月01 日	长期	严格履行承诺

		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%。	2012年03月19日	10%, 长期 30%, 至2015年	严格履行承诺
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				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐晋波、李媛媛

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，费用共计5万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	75.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	150,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	135,000,000	67.50%	0	0	0	0	0	135,000,000	67.50%
境内自然人持股	15,000,000	7.50%	0	0	0	0	0	15,000,000	7.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	50,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
1、人民币普通股	50,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	50,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的理由

 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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 类	2012 年 05 月 14 日	9.60	50,000,000	2012 年 05 月 25 日	50,000,000	0

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]475号”文《关于核准浙江美大实业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2012年5月14日首次公开发行人民币普通股股票5,000万股，发行价格为9.60元/股。

经深圳证券交易所“深证上[2012]135号”文《关于浙江美大实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司发行的5,000万股人民币普通股股票于2012年5月25日起在深圳证券交易所上市交易。

### 2、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

公司于2012年5月14日向社会公开发行人民币普通股股票（A股）5,000万股，发行价格9.60元/股，募集资金净额为44631万元，股本由15,000万股增加至20,000万股。此次股份的变动，导致公司资产负债表结构发生变化，流动资产中的货币资金增加44,631万元，所有者权益增加44,631万元，其中：股本增加5,000万元，资本公积增加39,631万元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,906	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,827	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	增减变动 情况	条件的股份 数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
美大集团有限公 司	境内非国有法人	67.50%	135,000,000	0	135,000,000	0	质押	20,000,000
夏鼎	境内自然人	7.50%	15,000,000	0	15,000,000	0	0	0
中国农业银行股 份有限公司—新 华优选成长股票 型证券	其他	0.49%	980,442	0	0	980,442	0	0
叶光	境内自然人	0.41%	812,562	0	0	812,562	0	0
林辉	境内自然人	0.32%	649,700	0	0	649,700	0	0
中信信托有限责 任公司—蚁力神	其他	0.32%	631,500	0	0	631,500	0	0
中海信托股份有 限公司—中海信 托—玖歌投资荣 华 1 期集合资金 信托	其他	0.27%	530,000	0	0	530,000	0	0
杨芳	境内自然人	0.26%	521,900	0	0	521,900	0	0
中国工商银行— 天弘精选混合型 证券投资基金	其他	0.25%	499,992	0	0	499,992	0	0
中国工商银行股 份有限公司—天 弘安康养老混合 型证券	其他	0.25%	499,901	0	0	499,901	0	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

中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券	980,442	人民币普通股	980,442
叶光	812,562	人民币普通股	812,562
林辉	649,700	人民币普通股	649,700
中信信托有限责任公司—蚁力神	631,500	人民币普通股	631,500
中海信托股份有限公司—中海信托—玖歌投资荣华 1 期集合资金信托	530,000	人民币普通股	530,000
杨芳	521,900	人民币普通股	521,900
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	499,992	人民币普通股	499,992
中国工商银行股份有限公司—天弘安康养老混合型证券	499,901	人民币普通股	499,901
孙守革	399,600	人民币普通股	399,600
倪建顺	364,400	人民币普通股	364,400
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
美大集团有限公司	夏志生	1995 年 09 月 13 日	14675823-6	5731.1 万元	节能产品、太阳能光电、光热产品、电子产品、计算机、通讯器材、家电产品、制造、加工；总部大楼开发经营（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

未来发展战略	加快新技术、新应用开发，积极培育新产业，打造形成具有差异化市场竞争优势的特色产业,强力推进集团化建设工作，将公司打造成为具有领先竞争力的战略控股型集团。
经营成果、财务状况、现金流等	公司主要从事股权投资业务，未从事具体生产经营业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

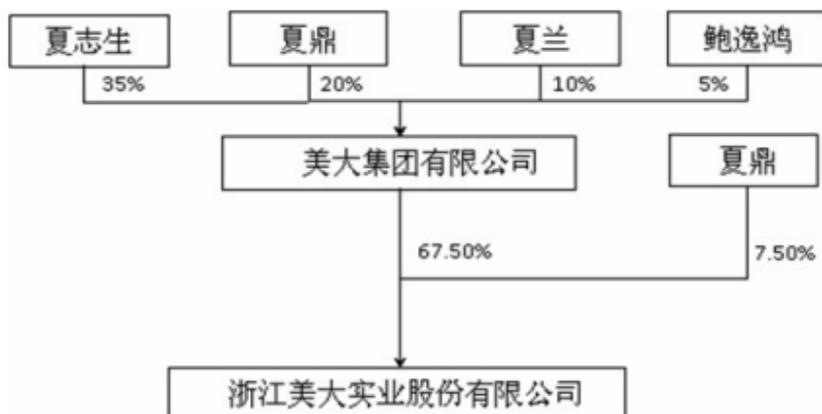
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
夏志生	中国	否
夏鼎	中国	否
夏兰	中国	否
鲍逸鸿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>夏志生先生：历任美大集团、美大新能源、美大实业、美大销售、美大电器董事长、总经理；易控科技董事长；现任公司董事长、美大销售和美的电器董事长、总经理；兼任美大集团董事长、民间融资董事长、花溪投资董事长、总经理、建材装饰城董事长。</p> <p>夏鼎先生：曾就职于俄罗斯“Alesha”公司、北京国研网信息有限公司，历任美大集团、美大电器、美大新能源、易控科技、上海巨哥董事；2010年9月进入公司，现任公司副董事长、总经理、兼任美大集团、美大电器、上海巨哥公司董事。</p> <p>夏兰女士：曾就职于申银万国证券股份有限公司，历任美大集团董事、江苏美大、美大新能源、易控科技、上海巨哥监事；2010年9月进入公司，现任公司董事会秘书、副总经理；兼任美大集团董事、江苏美大监事。</p> <p>鲍逸鸿女士：历任美大集团、美大新能源监事、易控科技总经理，现任美大集团、美大电器监事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
夏志生	董事长	现任	男	74	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
夏 鼎	副董事长、总经理	现任	男	38	2013年10月12日	2016年10月12日	15,000,000	0	0	15,000,000
王培飞	董事、副总经理、财务负责人	现任	男	51	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
徐建龙	董事、副总经理	现任	男	51	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
钟传良	董事、副总经理	现任	男	50	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
夏新明	董事	现任	男	46	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
陆致远	独立董事	现任	男	67	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
崔明刚	独立董事	现任	男	60	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
赵 敏	独立董事	现任	女	50	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
蒋志洪	监事会主席	现任	男	67	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
马菊萍	监事	现任	女	51	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
柳万敏	监事	现任	男	52	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
夏 兰	副总经理、董事会秘书	现任	女	37	2013年10月12日	2016年10月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,000,000	0	0	15,000,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1. 现任董事：

**夏志生**，男，大学学历，高级工程师，历任美大集团、美大新能源、美大实业、美大销售、美大电器董事长、总经理等；现任美大实业董事长、美大销售、美大电器董事长、总经理，兼任美大集团、民间融资中心董事长，花溪投资董事长、总经理，建材装饰城董事长。

**夏鼎**，男，博士学历，高级经营师，长江商学院EMBA。曾就职于俄罗斯“Alesha”公司、北京国研网信息有限公司，任美大集团、美大电器、美大新能源、上海巨哥董事；2010年9月进入公司，现任美大实业副董事长、总经理，兼任美大集团、美大电器、上海巨哥董事。

**王培飞**，男，浙江大学工商硕士，会计师、助理经济师。历任美大集团董事、副总经理、财务部长，美大新能源、美大实业、美大电器、美大销售董事、财务负责人等，现任美大实业董事、副总经理、财务总监，兼任美大集团、江苏美大董事。

**徐建龙**，男，浙江大学工商硕士，经济师。历任美大集团董事、副总经理、美大实业副总经理、美大电器董事、副总经理、美大新能源董事等，现任美大实业董事、副总经理、兼任美大集团、美大电器董事。

**钟传良**，男，浙江大学工商硕士，工程师。历任美大实业、美大销售副总经理、美大电器监事等，现任美大实业董事、副总经理、美大电器副总经理，兼任美大集团董事、美大电器监事。

**夏新明**，男，中专学历。历任美大新能源财务经理、美大电器监事、美大集团财务负责人等。现任美大实业董事，兼任美大集团财务负责人、江苏美大监事。

**陆致远**，男，大专学历。历任中共平湖市政协主席；2010年9月至今任美大实业独立董事。

**崔明刚**，男，大专学历。现任浙江开发律师事务所律师主任；2011年1月至今任美大实业独立董事。

**赵敏**，女，硕士研究生学历，教授、硕士生导师。现任浙江财经学院会计学院财务会计系主任；浙江杭氧股份公司（002430）独立董事；三变科技股份有限公司（002112）独立董事；2010年9月至今任美大实业独立董事。

### 2、现任监事：

**蒋志洪**，男，初中学历。历任美大集团党支部书记、美大电器董事等职，2010年9月任美大实业职工代表监事，兼任美大集团、美大电器监事；2013年10月起任美大实业监事会主席，2014年8月24日起任美大集团总经理。

**马菊萍**，女，大专学历，经济师。历任美大集团董事、副总经理、美大实业、美大新能源董事、美大销售副总经理、美大电器监事；2010年9月任美大实业监事会主席、兼任美大集团监事；2013年10月起任美大实业监事。

**柳万敏**，男，本科学历，工程师。历任美大新能源供应科长、美大集团、美大新能源总经理，2010年9月任美大实业董事，兼任美大集团总经理；2013年10月起任美大实业监事。

### 3、现任高级管理人员：

**夏鼎**，男，公司总经理，简历参见本节1.董事会成员部分的相关内容。

**王培飞**，男，公司副总经理、财务总监，简历参见本节1.董事会成员部分的相关内容。

**徐建龙**，男，公司副总经理，简历参见本节1.董事会成员部分的相关内容。

**钟传良**，男，公司副总经理，简历参见本节1.董事会成员部分的相关内容。

**夏兰**，女，公司副总经理，董事会秘书。硕士学历，曾就职于申银万国证券股份有限公司，历任美大集团董事、江苏美大、美大新能源、易控科技、上海巨哥监事；2010年9月进入公司，现任公司董事会秘书、副总经理，兼任美大集团董事、江苏美大监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏志生	美大集团有限公司	董事长	2013年10月12日	2016年10月12日	否
夏 鼎	美大集团有限公司	董事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
王培飞	美大集团有限公司	董事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
徐建龙	美大集团有限公司	董事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
钟传良	美大集团有限公司	董事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
夏新明	美大集团有限公司	财务负责人	2013年10月12日	2016年10月12日	否
蒋志洪	美大集团有限公司	总经理	2014年08月24日	2017年08月24日	否
马菊萍	美大集团有限公司	监事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
夏 兰	美大集团有限公司	董事	2013年10月12日	2016年10月12日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
夏志生	浙江美大节能电器销售有限公司	董事长、总经理	2014年03月05日	2017年03月05日	否
	江苏美大电器有限公司	董事长、总经理	2012年06月28日	2015年06月28日	否
	海宁民间融资服务中心有限公司	董事长	2014年03月19日	2017年03月19日	否
	海宁花溪投资有限公司	董事长、总经理	2014年03月14日	2017年03月14日	否
	海宁袁花建材装饰城有限公司	董事长	2014年03月20日	2017年03月20日	否
夏鼎	上海巨哥电子科技有限公司	董事	2014年07月31日	2017年07月31日	否

	江苏美大电器有限公司	董事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
王培飞	江苏美大电器有限公司	董事、财务负责人	2012年06月28日	2015年06月28日	否
	浙江美大节能电器销售有限公司	财务负责人	2014年03月05日	2017年03月05日	否
徐建龙	江苏美大电器有限公司	董事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
钟传良	浙江美大节能电器销售有限公司	副总经理	2012年09月10日	2015年09月10日	是
	江苏美大电器有限公司	监事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
夏新明	江苏美大电器有限公司	监事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
崔明刚	浙江开发律师事务所	主任律师	2004年03月01日	2013年12月31日	是
赵敏	浙江财经学院会计学院财务会计系	主任	1987年06月01日	2013年12月31日	是
	浙江杭氧股份公司（002430）	独立董事	2011年12月01日	2015年01月07日	是
	三变科技股份有限公司（002112）	独立董事	2014年08月01日	2017年05月30日	是
蒋志洪	江苏美大电器有限公司	董事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
马菊萍	江苏美大电器有限公司	监事	2012年06月28日	2015年06月28日	否
柳万敏	浙江美大新能源科技有限公司	供应科长	2012年12月26日	2015年12月26日	是
夏兰	江苏美大电器有限公司	监事	2012年06月28日	2015年06月27日	否
	上海巨哥电子科技有限公司	监事	2011年07月13日	2014年07月13日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事的薪酬标准由公司股东大会批准后实施，独立董事与监事的职务津贴经董事会审批后报股东大会批准执行。

高管人员薪酬由董事会薪酬考核委员会审议后提交董事会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及生产发展状况，考虑岗位责任及工作业绩等因素，依照公司有关薪酬管理制度等规定确定。2014年度实际支付报酬共342.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
夏志生	董事长	男	74	现任	75.62	0	75.62
夏 鼎	副董事长、总经理	男	38	现任	55.82	0	55.82
王培飞	董事、副总经理、财务总监	男	51	现任	40.02	0	40.02
徐建龙	董事、副总经理	男	51	现任	39.96	0	39.96
钟传良	董事、副总经理	男	50	现任	40.02	0	40.02
夏新明	董事	男	46	现任	0	0	0
陆致远	独立董事	男	67	现任	9.4	0	9.4
崔明刚	独立董事	男	60	现任	9.4	0	9.4
赵 敏	独立董事	女	50	现任	9.4	0	9.4
蒋志洪	监事会主席	男	67	现任	17.22	0	17.22
马菊萍	监事	女	51	现任	0	0	0
柳万敏	监事	男	52	现任	0	0	0
夏 兰	董事会秘书、副总经理	女	37	现任	46.02	0	46.02
合计	--	--	--	--	342.88	0	342.88

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

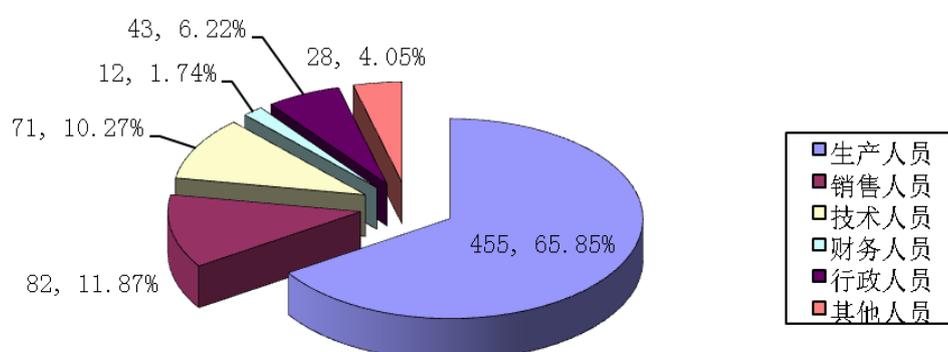
#### 五、公司员工情况

1、报告期内，公司员工总数691人（含子公司），人员结构如下：

## (一) 按专业结构划分

专业类别	人数 (人)	占员工总数比例 (%)
生产人员	455	65.85
销售人员	82	11.87
技术人员	71	10.27
财务人员	12	1.74
行政人员	43	6.22
其他人员	28	4.05
小计	691	100

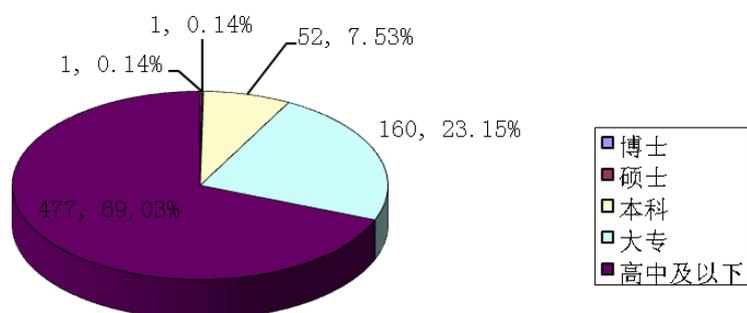
按专业结构划分



## (二) 按受教育程度划分

教育程度	数量 (人)	占员工总数比例%
博士	1	0.14
硕士	1	0.14
本科	52	7.53
大专	160	23.15
高中及以下	477	69.03
小计	691	100

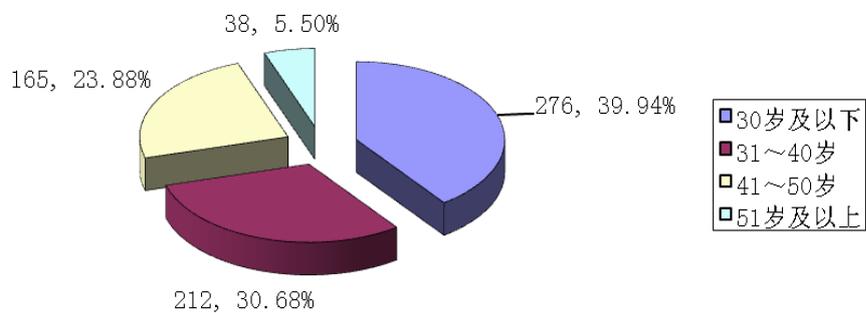
按教育程度划分



(三) 按年龄划分

年龄结构	数量 (人)	占员工总数比例%
30岁及以下	276	39.94
31~40岁	212	30.68
41~50岁	165	23.87
51岁及以上	38	5.50
小计	691	100

按年龄结构划分



## 2、员工薪酬政策

公司根据企业发展规划以及经营目标，结合国家相关法律法规，本着“企业效益与员工效益相结合”的原则，以岗位职责为基础，以工作绩效为尺度，制定了具有公平性、合理性以及行业内具有竞争力的薪酬政策。

## 3、培训计划

公司建立了员工培训和晋升机制，并根据企业发展和生产经营的需要、岗位职责、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内外部培训相结合的方式，制定培训计划并实施。报告期内，公司全年自主和外部培训共计2100人次，包涵了法律法规、职业素养、企业管理及专业业务等方面。通过培训提升团队素质、业务能力和管理水平，满足了员工个人能力和职业发展的需求，促进了公司经营目标的实现，实现了企业和员工的双向可持续发展。

## 4、离退休人员

公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，进一步完善公司治理结构，持续健全公司内部各项制度，规范三会运作，严格履行信息披露义务。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对未公开的信息进行严格管理，在定期报告、利润分配预案等重大信息披露前，按照要求对接触内幕信息的人员进行登记，并填报《内幕信息知情人员登记表》报相关部门备案。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	《2013 年度董事会工作报告》，《2013 年度监事会工作报告》，《2013 年度财务决算报告》，《2013 年度利润分配预案》，《2013 年年度报告全文及其摘要的议案》，《2013 年度内部控制自我评价报告》，《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，《关于使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品的议案》，《关于修订公司章程的议案》，《关	全部审议通过	2014 年 04 月 18 日	公告编号：2014-023；会议决议刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》

		于聘请 2014 年度审计机构的议案》			
--	--	---------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 13 日	《关于调整"研发及测试中心项目"投资额度并使用其他募集资金投资项目节余资金的预案》	审议通过	2014 年 08 月 13 日	公告编号：2014-038；会议决议刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《巨潮资讯网》

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陆致远	7	3	4	0	0	否
崔明刚	7	3	4	0	0	否
赵敏	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，充分发挥专业知识，在董事会上发表意见，对公司信息披露情况等进行监督和核查，提出了众多有效的建议，对重大事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据《公司法》、《证券法》的相关规定和公司制定的《公司章程》《董事会专门委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

#### 1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司未来战略发展规划进行了研究，并就主营业务多元化发展等方面提出合理建议，以为公司注入新的动力。

#### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、日常审计和专项审计等事项。了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取公司内审部2014年度内审工作报告，并对公司财务人员配置、岗位职责、财务核算流程等方面提出相关建议，以提高公司规范化运作水平。

#### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会议事规则》履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬和激励制度提出了专业性意见和建议，对公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬进行了审查。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，法人治理结构完善，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，拥有独立完整的业务和自主经营能力。

具体情况如下：

#### 1、业务独立情况

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司人员、劳动、人事及薪酬完全独立，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东及其下属单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

### 3、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考核体系，报告期内，公司根据绩效考核和薪酬管理等相关规定，对公司高级管理人员的履职情况、工作任务和指标完成情况等进行了年度考评，并形成年度薪酬方案。董事会薪酬与考核委员会作为董事会下设的专门机构对上述考核情况进行了审核。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已建立了完善的法人治理结构，拥有完整、合理的内部控制制度体系，并做到有效执行，保证了公司的各项经营活动的正常进行。现有制度的制定和执行能保证公司经营管理的正常有序进行，对企业重大风险、重大错误或舞弊及重要流程错误等方面具有控制与防范作用，在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。报告期内，公司的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，公司2014年度财务报告在内部控制方面不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月26日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《浙江美大实业股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，浙江美大公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于2014年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月26日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《浙江美大实业股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》
----------------	--

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，于2013年2月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大差错的认定及处理程序、重大差错的责任追究做出了明确规定，并严格执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）1278 号
注册会计师姓名	徐晋波、李媛媛

#### 审计报告正文

浙江美大实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江美大实业股份有限公司（以下简称浙江美大公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是浙江美大公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，浙江美大公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江美大公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：徐晋波

中国·杭州 中国注册会计师：李媛媛

二〇一五年三月二十四日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	367,919,128.88	64,366,686.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	910,000.00	640,000.00
应收账款	6,248,173.28	2,667,946.54
预付款项	732,755.68	1,645,197.21
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	360,736.60	160,389,758.19
买入返售金融资产		
存货	30,794,102.76	31,254,603.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	335,000,000.00	371,000,000.00
流动资产合计	741,964,897.20	631,964,191.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		99,450,000.00

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	197,220,230.36	195,516,906.43
在建工程	125,907,729.82	78,703,750.35
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	63,205,359.86	63,512,925.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,589,168.38	3,564,991.30
递延所得税资产	284,590.87	346,232.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	389,207,079.29	441,094,805.33
资产总计	1,131,171,976.49	1,073,058,997.05
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,314,933.00	21,348,294.91
应付账款	42,550,964.65	38,345,549.58
预收款项	14,939,119.97	35,704,565.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,543,428.59	8,991,750.15
应交税费	23,888,165.83	24,972,865.21
应付利息		
应付股利		

其他应付款	22,804,858.16	20,124,740.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,041,470.20	149,487,766.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,299,626.60	3,474,056.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,299,626.60	3,474,056.20
负债合计	143,341,096.80	152,961,822.36
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,370,147.67	472,370,147.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,275,307.10	26,389,834.72
一般风险准备		

未分配利润	273,185,424.92	221,337,192.30
归属于母公司所有者权益合计	987,830,879.69	920,097,174.69
少数股东权益		
所有者权益合计	987,830,879.69	920,097,174.69
负债和所有者权益总计	1,131,171,976.49	1,073,058,997.05

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,509,731.23	28,177,596.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	
应收账款		
预付款项	732,755.68	1,630,717.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	175,128.39	160,296,328.30
存货	21,930,974.24	21,143,173.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	335,000,000.00	371,000,000.00
流动资产合计	611,648,589.54	582,247,815.53
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		99,450,000.00
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	173,236,072.55	169,125,998.88
在建工程	125,907,729.82	78,703,750.35

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	59,110,118.79	59,319,201.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,589,168.38	3,564,991.30
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	418,600,091.96	467,920,944.42
资产总计	1,030,248,681.50	1,050,168,759.95
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,314,933.00	21,348,294.91
应付账款	36,406,938.10	28,926,479.19
预收款项		52,945,209.00
应付职工薪酬	7,114,992.00	4,453,038.49
应交税费	17,059,329.04	16,898,513.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,543,979.01	76,469,009.05
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	92,440,171.15	201,040,543.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,299,626.60	3,474,056.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,299,626.60	3,474,056.20
负债合计	95,739,797.75	204,514,600.04
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,127,150.09	485,127,150.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,759,519.56	23,874,047.18
未分配利润	209,622,214.10	136,652,962.64
所有者权益合计	934,508,883.75	845,654,159.91
负债和所有者权益总计	1,030,248,681.50	1,050,168,759.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	469,607,825.35	390,853,970.92
其中：营业收入	469,607,825.35	390,853,970.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,956,661.56	290,987,166.59
其中：营业成本	219,096,428.10	180,969,547.36
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	4,135,604.15	3,203,726.59
销售费用	59,124,205.09	49,346,621.89
管理费用	69,703,120.08	62,073,700.90
财务费用	-1,392,539.16	-4,539,529.69
资产减值损失	289,843.30	-66,900.46
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）	31,753,745.46	20,608,658.94
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）	150,404,909.25	120,475,463.27
加：营业外收入	9,058,770.80	9,092,811.46
其中：非流动资产处置利得	309.38	
减：营业外支出	3,643,669.19	1,616,417.15
其中：非流动资产处置损失	2,473,537.83	157,730.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	155,820,010.86	127,951,857.58
减：所得税费用	18,086,305.86	20,274,585.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,733,705.00	107,677,271.87
归属于母公司所有者的净利润	137,733,705.00	107,677,271.87
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,733,705.00	107,677,271.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,733,705.00	107,677,271.87
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.69	0.54
（二）稀释每股收益	0.69	0.54

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：夏志生

主管会计工作负责人：王培飞

会计机构负责人：杨晓婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	348,218,544.09	293,012,442.07
减：营业成本	172,627,517.87	142,757,254.66
营业税金及附加	2,828,337.20	2,161,220.54
销售费用	47,981,800.93	39,389,918.64
管理费用	52,639,210.46	49,160,225.43
财务费用	-1,164,337.18	-4,063,241.68

资产减值损失	16,778.95	15,885.70
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）	94,753,745.46	20,608,658.94
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）	168,042,981.32	84,199,837.72
加：营业外收入	8,750,635.62	7,546,774.46
其中：非流动资产处置利得	309.38	
减：营业外支出	3,174,708.30	1,225,256.64
其中：非流动资产处置损失	2,473,537.83	157,730.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,618,908.64	90,521,355.54
减：所得税费用	14,764,184.80	11,329,939.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	158,854,723.84	79,191,416.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	158,854,723.84	79,191,416.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	594,810,791.54	512,608,243.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,528,468.17	6,136,786.82
收到其他与经营活动有关的现金	15,036,272.81	19,914,594.12
经营活动现金流入小计	618,375,532.52	538,659,624.72
购买商品、接受劳务支付的现金	298,175,130.11	244,704,279.10
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	48,954,139.10	42,516,426.45

支付的各项税费	71,379,129.96	54,110,766.87
支付其他与经营活动有关的现金	70,233,497.04	69,156,364.99
经营活动现金流出小计	488,741,896.21	410,487,837.41
经营活动产生的现金流量净额	129,633,636.31	128,171,787.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,815,450,000.00	799,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,753,745.46	21,158,658.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,498,697.67	263,966.57
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	305,882.46	321,713.78
投资活动现金流入小计	1,850,008,325.59	820,744,339.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,680,328.94	91,798,022.94
投资支付的现金	1,520,000,000.00	1,429,450,000.00
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		550,000.00
投资活动现金流出小计	1,606,680,328.94	1,521,798,022.94
投资活动产生的现金流量净额	243,327,996.65	-701,053,683.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
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	70,000,000.00	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	70,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-70,000,000.00	-50,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	818.11	-1,168.60
五、现金及现金等价物净增加额	302,962,451.07	-622,883,064.94
加：期初现金及现金等价物余额	57,962,197.91	680,845,262.85
六、期末现金及现金等价物余额	360,924,648.98	57,962,197.91

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,931,355.18	393,328,983.90
收到的税费返还	4,643,338.64	5,747,822.66
收到其他与经营活动有关的现金	23,856,490.09	86,396,571.05
经营活动现金流入小计	383,431,183.91	485,473,377.61
购买商品、接受劳务支付的现金	174,290,435.51	142,438,049.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,086,143.17	26,041,568.18
支付的各项税费	47,703,000.15	34,657,593.95
支付其他与经营活动有关的现金	79,943,418.76	63,416,891.08
经营活动现金流出小计	332,022,997.59	266,554,102.21
经营活动产生的现金流量净额	51,408,186.32	218,919,275.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,815,450,000.00	799,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,753,745.46	21,158,658.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,498,697.67	263,966.57
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	305,882.46	321,713.78
投资活动现金流入小计	1,850,008,325.59	820,744,339.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,674,368.94	91,621,534.94
投资支付的现金	1,520,000,000.00	1,429,450,000.00

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		550,000.00
投资活动现金流出小计	1,606,674,368.94	1,521,621,534.94
投资活动产生的现金流量净额	243,333,956.65	-700,877,195.65
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		
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		
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	70,000,000.00	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	70,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-70,000,000.00	-50,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	224,742,142.97	-531,957,920.25
加：期初现金及现金等价物余额	21,773,108.36	553,731,028.61
六、期末现金及现金等价物余额	246,515,251.33	21,773,108.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	200,000,000.00				472,370,147.67					26,389,834.72		221,337,192.30		920,097,174.69
加：会计政策变更														

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				472,370,147.67			26,389,834.72		221,337,192.30			920,097,174.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								15,885,472.38		51,848,232.62			67,733,705.00
(一)综合收益总额										137,733,705.00			137,733,705.00
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								15,885,472.38		-85,885,472.38			-70,000,000.00
1. 提取盈余公积								15,885,472.38		-15,885,472.38			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-70,000,000.00			-70,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				472,370,147.67				42,275,307.10		273,185,424.92		987,830,879.69

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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）									7,919,141.65		49,758,130.22		57,677,271.87	
（一）综合收益总额											107,677,271.87		107,677,271.87	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普														

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,919,141.65		-57,919,141.65			-50,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,919,141.65		-7,919,141.65			
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				472,370,147.67			26,389,834.72		221,337,192.30			920,097,174.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				485,127,150.09				23,874,047.18	136,652,962.64	845,654,159.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				485,127,150.09				23,874,047.18	136,652,962.64	845,654,159.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,885,472.38	72,969,251.46	88,854,723.84
（一）综合收益总额										158,854,723.84	158,854,723.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,885,472.38	-85,885,472.38	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,885,472.38	-15,885,472.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-70,000,000.00	-70,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				485,127,150.09				39,759,519.56	209,622,214.10	934,508,883.75

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				485,127,150.09				15,954,905.53	115,380,687.82	816,462,743.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				485,127,150.09				15,954,905.53	115,380,687.82	816,462,743.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,919,141.65	21,272,274.82	29,191,416.47
（一）综合收益总额										79,191,416.47	79,191,416.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									7,919,141.65	-57,919,141.65	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,919,141.65	-7,919,141.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				485,127,150.09				23,874,047.18	136,652,962.64	845,654,159.91

### 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日在海宁市工商行政管理局登记注册，现持有注册号为330481000082638的《企业法人营业执照》。后经多次增资和首次公开发行募股，截至2014年12月31日，公司注册资本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）、厨具产品、水槽、橱柜、通信设备、电子器件、电子元件、其他电子设备开发、制造、加工、销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。主要产品：集成灶。

本财务报表业经公司2015年3月24日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将江苏美大电器有限公司和浙江美大节能电器销售有限公司2家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照

被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在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在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债

的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收账款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。

**12、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**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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**

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75

其他设备	年限平均法	3	5.00%	31.67
------	-------	---	-------	-------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

1. 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。

2. 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。

## 18、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

(1) 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。

(2) 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。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，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	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
排污权	5
专利权	10

使用寿命有限的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 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. 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。

## 26、股份支付

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. 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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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) 提供劳务

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。

#### (3) 让渡资产使用权

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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售集成灶产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和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），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，将其他非流动负债的政府补助转至递延收益项目中列示。		
受重要影响的报表项目	影响金额	
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延收益	3,474,056.20	
其他非流动负债	-3,474,056.20	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	15%、25%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏美大电器有限公司	15%
浙江美大节能电器销售有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 税负减免

##### (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（有限期2013年-2015年）。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（海国税函〔2014〕20号）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，2014年度收到返还的增值税4,643,338.64元。

##### (2) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2014年10月27日下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），公司通过高新企业复审（有效期2014-2016年），故本期所得税减按15%的税率计缴。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组2014年4月9日印发的《关于认定江苏省2013年度第二批及第一批补充高新技术企业的通知》（苏高企协〔2014〕4号），子公司江苏美大电器有限公司被认定为高新技术企业（有限期2013年-2015年），故本期所得税减按15%的税率计缴。

2) 2013年度公司被浙江省民政厅认定为社会福利企业（有限期2013年-2015年）。根据浙江省地方税务局《关于福利企业所得税优惠政策衔接问题的通知》（财税〔2006〕491号）和国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号）文，企业支付给残疾人员的实际工资在计算企业所得税时可加计100%税前扣除。公司2014年度支付残疾人工资3,870,344.72元，相应企业所得税税前加计扣除3,870,344.72元。

##### (3) 房产税

根据浙江省海宁市地方税务局《税费优惠批复通知书》（浙海地税袁优批〔2014〕172号），公司2014年度享受当年度房产税减免20%的税收优惠。公司直接减免2014年度房产税额246,858.21元。

（4）土地使用税

根据浙江省海宁市地方税务局《税费优惠批复通知书》（浙海地税袁优批〔2014〕9号），公司2014年度享受当年度城镇土地使用税减免80%的税收优惠。公司直接减免2014年度城镇土地使用税额784,377.60元。

（5）地方水利建设基金

根据浙江省海宁市地方税务局《税费优惠备案登记确认通知书》（浙海地税袁优备〔2014〕193号），公司2014年度享受直接减免当年度地方水利建设基金的税收优惠143,000.00元。

根据浙江省海宁市地方税务局《税费优惠批复通知书》（浙海地税袁优批〔2014〕8号），子公司浙江美大节能电器销售有限公司享受2013年度地方水利建设基金减免50%的税收优惠，并于2014年5月29日收到减免的2013年度已缴地方水利建设基金195,074.18元。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,405.76	80,894.08
银行存款	360,822,243.22	57,881,303.83
其他货币资金	6,994,479.90	6,404,488.47
合计	367,919,128.88	64,366,686.38

其他说明

无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	910,000.00	640,000.00
合计	910,000.00	640,000.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,555,067.00	
合计	4,555,067.00	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将应收票据转为应收账款的情况。

本期无已贴现或质押的商业承兑汇票。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,704,399.50	100.00%	456,226.22	6.80%	6,248,173.28	2,868,065.16	100.00%	200,118.62	6.98%	2,667,946.54
合计	6,704,399.50	100.00%	456,226.22	6.80%	6,248,173.28	2,868,065.16	100.00%	200,118.62	6.98%	2,667,946.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,107,603.45	305,380.17	5.00%
1 至 2 年	315,651.43	31,565.14	10.00%
2 至 3 年	106,457.00	31,937.10	30.00%
3 至 4 年	174,687.62	87,343.81	50.00%
合计	6,704,399.50	456,226.22	6.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 256,107.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	1,566,293.55	23.36	78,314.68
浙江创业建设有限公司	1,117,251.00	16.66	55,862.55
琼海博鳌丽都置业有限公司	584,424.00	8.72	29,221.20
(贵阳) 贵州澳洋贸易有限公司	546,823.00	8.16	27,341.15
镇江市润州九润凯林建材商行	468,072.00	6.98	23,403.60
小 计	4,282,863.55	63.88	214,143.18

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

期末应收账款未用于担保。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	732,755.68	100.00%	1,645,197.21	100.00%
合计	732,755.68	--	1,645,197.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海环球展览有限公司	298,535.84	40.74
杭州鼎商信息科技有限公司	153,333.33	20.92
北京盛世协联会展服务有限公司	149,615.09	20.42
广州市嘉捷洗涤用品有限公司	52,000.00	7.10
百隆家具配件（上海）有限公司	51,589.41	7.04
小 计	705,073.67	96.22

其他说明：

无

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

无

## (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						160,000,000.00	99.74%			160,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	424,287.90	100.00%	63,551.30	14.98%	360,736.60	419,573.79	0.26%	29,815.60	7.11%	389,758.19
合计	424,287.90	100.00%	63,551.30	14.98%	360,736.60	160,419,573.79	100.00%	29,815.60	0.02%	160,389,758.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	232,428.11	11,621.40	5.00%

1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10.00%
2 至 3 年	160,000.00	48,000.00	30.00%
3 年以上	1,859.79	929.90	50.00%
合计	424,287.90	63,551.30	14.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,735.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		160,000,000.00
押金保证金	262,860.00	410,859.79
应收暂付款	139,781.90	
代收代缴款	21,646.00	8,714.00
合计	424,287.90	160,419,573.79

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海宁市供电局	电费押金	110,000.00	2-3 年	25.93%	33,000.00
支付宝网络技术有 限公司	保证金	51,859.79	其中账龄 2-3 年 50,000 元，3-5 年 1,859.79 元	12.22%	15,929.90

南京苏宁易购网络科技有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	11.78%	2,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	11.78%	2,500.00
程月英	备用金	40,000.00	1 年以内	9.43%	2,000.00
合计	--	301,859.79	--	71.14%	55,929.90

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,858,509.85		21,858,509.85	22,503,241.71		22,503,241.71
在产品	4,010,146.97		4,010,146.97	4,998,221.77		4,998,221.77
库存商品	4,925,445.94		4,925,445.94	3,753,139.92		3,753,139.92
合计	30,794,102.76		30,794,102.76	31,254,603.40		31,254,603.40

#### (2) 存货跌价准备

期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货无借款费用资本化情况。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内银行理财产品	335,000,000.00	371,000,000.00
合计	335,000,000.00	371,000,000.00

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

无

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以上特定集合资产管理计划				99,450,000.00		99,450,000.00
合计				99,450,000.00		99,450,000.00

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

无

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

无

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**17、长期股权投资**

无

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	144,929,648.83	82,438,202.92		53,672,258.20	8,764,578.13	289,804,688.08
2.本期增加金额	16,522,951.01	14,545,085.47		1,428,841.39	1,332,363.66	33,829,241.53
(1) 购置		2,788,076.92		1,428,841.39	1,332,363.66	5,549,281.97
(2) 在建工程转入	16,522,951.01	11,757,008.55				28,279,959.56
3.本期减少金额				12,632,293.95		12,632,293.95
(1) 处置或报废				12,632,293.95		12,632,293.95
4.期末余额	161,452,599.84	96,983,288.39		42,468,805.64	10,096,941.79	311,001,635.66
1.期初余额	26,728,001.37	34,155,314.14		26,366,250.98	7,038,215.16	94,287,781.65
2.本期增加金额	6,909,325.64	7,285,893.14		11,983,856.82	974,915.88	27,153,991.48
(1) 计提	6,909,325.64	7,285,893.14		11,983,856.82	974,915.88	27,153,991.48
3.本期减少金额				7,660,367.83		7,660,367.83
(1) 处置或报废				7,660,367.83		7,660,367.83
4.期末余额	33,637,327.01	41,441,207.28		30,689,739.97	8,013,131.04	113,781,405.30
1.期末账面价值	127,815,272.83	55,542,081.11		11,779,065.67	2,083,810.75	197,220,230.36
2.期初账面价值	118,201,647.46	48,282,888.78		27,306,007.22	1,726,362.97	195,516,906.43

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北区扩建工程厂房	30,350,932.26	相关产权证书已于 2015 年 2 月办妥
北区辅助大楼	16,249,701.01	相关产权证书已于 2015 年 2 月办妥
小 计	46,600,633.27	

其他说明

- 1) 期末，固定资产未用于担保。
- 2) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发及测试中心项目	125,820,229.82		125,820,229.82	67,858,306.19		67,858,306.19
新增年产集成灶 10 万台生产建设及 5 万台技术改造项目				7,163,139.16		7,163,139.16
待安装设备				3,682,305.00		3,682,305.00
预付设备款	87,500.00		87,500.00			
合计	125,907,729.82		125,907,729.82	78,703,750.35		78,703,750.35

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

研发及测试中心项目	177,818,300.00	67,858,306.19	57,961,923.63			125,820,229.82	86.76%	86.76				募股资金
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	7,163,139.16	11,289,811.85	18,452,951.01			19.19%	100.00				募股资金
待安装设备		3,682,305.00	6,821,071.07	9,827,008.55	676,367.52							募股资金
预付设备款			87,500.00			87,500.00						其他
合计	477,478,300.00	78,703,750.35	76,160,306.55	28,279,959.56	676,367.52	125,907,729.82	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

1、研发及测试中心项目预算数：2014年8月13日，经公司2014年第一次临时股东大会表决通过，公司调整了研发及测试中心项目的投资额度，将原计划投资10,026.00万元调整为17,781.83万元。

2、待安装设备其他减少数：其他减少676,367.52元系模具费转入研究开发费用。

3、研发及测试中心项目工程累计投入占预算比例：公司在核算该项目时，将部分包含在预算数内的设备款、土地款等直接计入固定资产、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。

4、新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目工程累计投入占预算比例：2014年7月25日，新增年产集成灶10万台生产建设及5万台技术改造项目已建设完工并达到预计可使用状态，而工程累计投入进度仅占19.19%，主要系在建工程投入未包含直接计入固定资产的设备款、直接计入无形资产的土地款和铺底流动资金。实际项目累计投入15,222.48万元，均较原预算有所节约。

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
研发及测试中心项目	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	完工	

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	65,326,468.24	600,000.00		3,271,935.93	69,198,404.17
2.本期增加金额		1,400,000.00		352,222.20	1,752,222.20
(1) 购置		1,400,000.00		352,222.20	1,752,222.20
4.期末余额	65,326,468.24	2,000,000.00		3,624,158.13	70,950,626.37
1.期初余额	4,654,707.46	55,000.00		975,771.55	5,685,479.01
2.本期增加金额	1,308,170.58	71,666.67		679,950.25	2,059,787.50
(1) 计提	1,308,170.58	71,666.67		679,950.25	2,059,787.50
4.期末余额	5,962,878.04	126,666.67	0.00	1,655,721.80	7,745,266.51
1.期末账面价值	59,363,590.20	1,873,333.33		1,968,436.33	63,205,359.86
2.期初账面价值	60,671,760.78	545,000.00	0.00	2,296,164.38	63,512,925.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

期末无形资产均已办妥产权证书。

期末无形资产未用于担保。

**26、开发支出**

无

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

无

**(2) 商誉减值准备**

无

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	3,564,991.30	696,766.00	1,672,588.92		2,589,168.38
合计	3,564,991.30	696,766.00	1,672,588.92		2,589,168.38

其他说明

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	456,226.22	114,056.56	200,118.62	50,029.66
内部交易未实现利润	682,137.25	170,534.31	1,184,809.72	296,202.43
合计	1,138,363.47	284,590.87	1,384,928.34	346,232.09

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		284,590.87		346,232.09

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	63,551.30	29,815.60
合计	63,551.30	29,815.60

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

## 30、其他非流动资产

无

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,314,933.00	21,348,294.91
合计	23,314,933.00	21,348,294.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	29,994,447.73	28,212,664.29
广告费	7,605,206.92	3,632,992.00
设备款	4,151,310.00	6,499,893.29
专利费	800,000.00	
合计	42,550,964.65	38,345,549.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,939,119.97	35,704,565.96
合计	14,939,119.97	35,704,565.96

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,991,750.15	49,778,767.53	46,227,089.09	12,543,428.59
二、离职后福利-设定提存计划		2,764,357.53	2,764,357.53	
合计	8,991,750.15	52,543,125.06	48,991,446.62	12,543,428.59

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,991,750.15	44,101,879.57	40,550,201.13	12,543,428.59
2、职工福利费		1,544,985.38	1,544,985.38	
3、社会保险费		2,467,799.58	2,467,799.58	
其中：医疗保险费		2,110,933.12	2,110,933.12	
工伤保险费		213,973.74	213,973.74	
生育保险费		142,892.72	142,892.72	
4、住房公积金		1,375,208.00	1,375,208.00	
5、工会经费和职工教育经费		288,895.00	288,895.00	
合计	8,991,750.15	49,778,767.53	46,227,089.09	12,543,428.59

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,432,803.45	2,432,803.45	
2、失业保险费		331,554.08	331,554.08	
合计		2,764,357.53	2,764,357.53	

其他说明：

工资、奖金、津贴和补贴已于2015年1-2月发放。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,624,339.46	7,714,511.55
营业税		30,666.67
企业所得税	9,491,621.38	15,727,002.30
个人所得税	89,815.06	52,507.54
城市维护建设税	581,977.50	389,662.50
房产税	1,052,516.94	339,149.96
土地使用税	258,134.64	147,070.80
教育费附加	338,255.41	233,797.50
地方教育附加	243,722.09	155,865.00
印花税	40,539.52	36,982.99
地方水利建设基金	167,243.83	145,648.40
合计	23,888,165.83	24,972,865.21

其他说明：

无

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

无

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经销商定金	14,030,330.00	13,399,600.00
工程保证金	8,410,800.00	6,370,300.00
应付暂收款	164,225.00	57,080.00
其他	199,503.16	297,760.35
合计	22,804,858.16	20,124,740.35

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波建工股份有限公司	5,118,000.00	工程保证金，工程尚未完工
浙江宏厦建设有限公司	865,000.00	工程保证金，工程尚未完工
合计	5,983,000.00	--

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

无

**46、应付债券****(1) 应付债券**

无

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

无

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无

**(2) 设定受益计划变动情况**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,474,056.20		174,429.60	3,299,626.60	收到海宁市袁花镇人民政府补助的基础设施补助金
合计	3,474,056.20		174,429.60	3,299,626.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

基础设施补助	3,474,056.20		174,429.60		3,299,626.60	与资产相关
合计	3,474,056.20		174,429.60		3,299,626.60	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

无

**57、其他综合收益**

无

**58、专项储备**

无

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,389,834.72	15,885,472.38		42,275,307.10
合计	26,389,834.72	15,885,472.38		42,275,307.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照2014年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积15,885,472.38元。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,337,192.30	171,579,062.08
调整后期初未分配利润	221,337,192.30	171,579,062.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,733,705.00	107,677,271.87
减：提取法定盈余公积	15,885,472.38	7,919,141.65
应付普通股股利	70,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	273,185,424.92	221,337,192.30

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	468,740,498.95	219,096,428.10	390,186,278.62	180,969,547.36
其他业务	867,326.40		667,692.30	
合计	469,607,825.35	219,096,428.10	390,853,970.92	180,969,547.36

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,067,802.07	1,601,863.29
教育费附加	1,240,679.31	961,118.00
资源税		0.00
地方教育附加	827,122.77	640,745.30
合计	4,135,604.15	3,203,726.59

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	35,422,995.57	28,684,628.74
宣传费	8,246,122.80	6,377,400.53
工资	5,662,636.03	5,570,000.00
差旅费	2,541,826.25	2,394,714.00
体验中心房租费补助	654,166.61	1,962,949.35
其他	6,596,457.83	4,356,929.27
合计	59,124,205.09	49,346,621.89

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	21,737,595.50	21,535,215.46
工资薪酬	19,295,591.73	14,023,888.93
折旧费用 and 无形资产摊销额	17,369,339.77	17,478,376.84

办公费	2,914,211.11	2,320,650.22
税金	1,943,819.15	1,888,450.15
中介费用	2,661,409.05	547,169.81
业务招待费	1,128,585.80	1,573,272.66
其他	2,652,567.97	2,706,676.83
合计	69,703,120.08	62,073,700.90

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,472,824.36	-4,612,207.69
汇兑损益	-818.11	1,168.60
手续费	81,103.31	71,509.40
合计	-1,392,539.16	-4,539,529.69

其他说明：

无

## 66、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	289,843.30	-66,900.46
合计	289,843.30	-66,900.46

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,573,555.25	2,575,309.59

处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,795,112.35	3,543,386.30
委托贷款持有期间取得的投资收益	8,484,462.24	13,267,815.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,437,663.66	1,222,147.94
处置持有至到期投资取得的投资收益	5,462,951.96	
合计	31,753,745.46	20,608,658.94

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	309.38		309.38
其中：固定资产处置利得	309.38		309.38
政府补助	9,049,420.42	9,078,091.46	4,406,081.78
无需支付款项		5,070.00	
其他	9,041.00	9,650.00	9,041.00
合计	9,058,770.80	9,092,811.46	4,415,432.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	4,838,412.82	5,747,822.66	与收益相关
财政奖励	2,322,500.00	460,000.00	与收益相关
工业转型升级奖励	660,000.00		与收益相关
就业援助补助费	377,465.00		与收益相关
上市奖励	328,700.00	1,203,500.00	与收益相关
百企升级考核奖	101,000.00		与收益相关
科技奖励		1,300,567.00	与收益相关
递延转入	174,429.60	14,535.80	与资产相关
其他零星补助	246,913.00	351,666.00	与收益相关
合计	9,049,420.42	9,078,091.46	--

其他说明：

无

**70、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,473,537.83	157,730.27	2,473,537.83
其中：固定资产处置损失	2,473,537.83	157,730.27	2,473,537.83
对外捐赠	487,000.00	801,600.00	487,000.00
地方水利建设基金	678,456.05	551,094.20	
赔偿支出		100,000.00	
其他	4,675.31	5,992.68	4,675.31
合计	3,643,669.19	1,616,417.15	2,965,213.14

其他说明：

无

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,024,664.64	20,372,340.20
递延所得税费用	61,641.22	-97,754.49
合计	18,086,305.86	20,274,585.71

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	155,820,010.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,373,001.63
子公司适用不同税率的影响	314,344.15
调整以前期间所得税的影响	-4,432,719.43
非应税收入的影响	-722,665.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,255.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	61,642.22
残疾人工资加计扣除影响	-580,551.71
所得税费用	18,086,305.86

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	6,404,488.47	5,749,639.44
政府补助	4,036,578.00	6,804,325.00
工程保证金	2,040,500.00	1,252,300.00
利息收入	1,472,824.36	4,612,207.69
经销商保证金	630,730.00	1,485,000.00
其他	451,151.98	11,121.99
合计	15,036,272.81	19,914,594.12

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	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	39,343,302.64	36,321,436.96
技术开发费	6,763,658.57	9,916,767.84
票据保证金	6,994,479.90	6,404,488.47
差旅费	2,792,427.16	2,723,591.10
办公费	3,067,544.44	2,320,650.22
交通运输费	2,959,426.60	1,814,927.18
中介服务费	2,661,409.05	547,169.81
业务招待费	1,128,585.80	1,573,272.66
体验中心房租补助	20,000.00	2,032,116.00
其他	4,502,662.88	5,501,944.75
合计	70,233,497.04	69,156,364.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款投资收益代收代付税费	305,882.46	321,713.78
合计	305,882.46	321,713.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
特定集合资产管理计划申购费		550,000.00
合计		550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 74、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	137,733,705.00	107,677,271.87
加：资产减值准备	289,843.30	-66,900.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,153,991.48	23,892,312.17

无形资产摊销	2,059,787.50	2,004,788.74
长期待摊费用摊销	1,672,588.92	928,614.94
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）	2,473,228.45	157,730.27
财务费用（收益以“-”号填列）	-818.11	1,168.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,753,745.46	-20,608,658.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	61,641.22	-97,754.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	460,500.64	-1,629,851.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,788,598.35	4,233,636.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,728,488.28	11,679,429.42
经营活动产生的现金流量净额	129,633,636.31	128,171,787.31
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	360,924,648.98	57,962,197.91
减：现金的期初余额	57,962,197.91	680,845,262.85
现金及现金等价物净增加额	302,962,451.07	-622,883,064.94

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	360,924,648.98	57,962,197.91
其中：库存现金	102,405.76	80,894.08
可随时用于支付的银行存款	360,822,243.22	57,881,303.83
三、期末现金及现金等价物余额	360,924,648.98	57,962,197.91

其他说明：

现金流量表补充资料的说明

2014年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为360,924,648.98元，2014年12月31日合并资产负债表“货币资金”期末数为367,919,128.88元，差异6,994,479.90元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的票据保证金6,994,479.90元。

2013年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为57,962,197.91元，2013年12月31日合并资产负债表“货币资金”期末数为64,366,686.38元，差异6,404,488.47元，系扣除不符合现金及现金等价物定义的票据保证金6,404,488.47元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,994,479.90	系开立银行承兑汇票保证金
合计	6,994,479.90	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	198,730.37
其中：美元	32,477.59	6.1190	198,730.37

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

**6、其他**

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏美大电器有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江美大节能电器销售有限公司	浙江海宁	浙江海宁	商业	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## **(2) 重要的非全资子公司**

无

## **(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

无

## **(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

## **(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

## **2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

### **(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

### **(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

## **3、在合营安排或联营企业中的权益**

### **(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

### **(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。公司基本采用先款后货的销售模式，因此应收账款余额都较小。同时，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款61.14%(2013年12月31日：29.15%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	910,000.00				910,000.00
小 计	910,000.00				910,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	640,000.00				640,000.00
小 计	640,000.00				640,000.00

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

本公司持有金融负债按剩余到期日分类如下：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	23,314,933.00	23,314,933.00	23,314,933.00		
应付帐款	42,550,964.65	42,550,964.65	42,550,964.65		
预收账款	14,939,119.97	14,939,119.97	14,939,119.97		
其他应付款	22,804,858.16	22,804,858.16	22,804,858.16		
小 计	103,609,875.78	103,609,875.78	103,609,875.78		

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂无以浮动利率计息

的借款，面临的市场利率变动风险不重大。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或借入银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债比率为12.67%（2013年12月31日：14.25%）。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
美大集团有限公司	浙江海宁	节能产品、太阳能光电、光热产品、电子产品、计算机、通讯器材、家电产品、制造、加工；总部大楼开发经营	5,731.10	67.50%	67.50%

本企业的母公司情况的说明

法定代表人是夏志生。

本企业最终控制方是夏志生家族。

其他说明：

美大集团有限公司持有公司67.50%股权，夏志生之子夏鼎持有公司7.5%的股权、持有美大集团有限公司20%的股权。夏志生及其女夏兰、其夫人鲍逸鸿分别持有美大集团有限公司35%、10%和5%的股权，实际控制人和其核心家族成员共同持有美大集团70%的股份，直接和间接合计持有公司54.75%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益相关说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

无

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,428,960.00	3,143,558.00

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资本公积转增资本	拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 2 亿股为基数，每 10 股转增 10 股	无实质性影响	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	100,000,000.00
-----------	----------------

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

购买银行理财产品

1) 2015年1月7日，根据2014年3月26日第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》，公司使用暂时闲置的募集资金人民币7,000万元和暂时闲置的自有资金人民币8,000万元购买了中国农业银行股份有限公司海宁市支行发行的“汇利丰”2015年第4146期对公定制人民币理财产品，期限2015年1月8日至2015年2月25日，最高年化收益率5.6%。

2) 根据2015年2月4日公司第二届董事会第十一次会议决议通过的《关于授权使用闲置自有资金购买保本型理财产品额度的议案》，公司在不超过人民币2亿元额度内使用闲置自有资金购买保本型理财产品，同时授权公司董事长在该额度范围

内行使购买理财产品的投资决策权，并签署相关法律文件。

3) 2015年2月6日，根据2015年2月4日第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于授权使用闲置自有资金购买保本型理财产品额度的议案》，公司在不超过人民币2亿元额度内使用闲置的自有资金人民币6,000万元购买了中国工商银行股份有限公司海宁支行发行的中国工商银行法人封闭式净值型理财产品2015年第2期（浙）（148）天封闭式、保本浮动收益型理财产品，期限2015年2月9日至2015年7月6日，产品年化收益率5.3%。

4) 2015年2月11日，根据2015年2月4日第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于授权使用闲置自有资金购买保本型理财产品额度的议案》，公司在不超过人民币2亿元额度内使用闲置的自有资金人民币7,500万元购买了中国农业银行股份有限公司海宁支行发行的“汇利丰”2015年第43期保本浮动收益型理财产品，期限2015年2月12日至2015年4月29日，产品年化收益率5.10%。

5) 2015年3月3日，根据2014年3月26日第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》，公司使用暂时闲置的募集资金人民币6,700万元和暂时闲置的自有资金人民币8,000万元购买了中国农业银行股份有限公司海宁市支行发行的“汇利丰”2015年第4918期对公定制人民币理财产品，期限2015年3月4日至2015年4月13日，最高年化收益率5.30%。

6) 根据2015年3月24日公司第二届董事会第十二次会议决议通过的《关于使用闲置募集资金和自有资金进行理财和信托产品投资及委托贷款业务的议案》，公司在不超过人民币7,000万元额度内使用闲置募集资金购买保本型理财产品，在不超过人民币55,000万元额度内使用闲置自有资金购买保本和非保本型理财产品、信托产品和进行委托贷款业务，在上述额度内，资金可循环使用。同时授权公司管理层在上述额度内具体实施和办理相关事项，授权期限自股东大会审议通过之日起至一年内。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### (2) 报告分部的财务信息

###### 地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	468,541,179.70	199,319.25		468,740,498.95
主营业务成本	218,931,942.97	164,485.13		219,096,428.10

###### 产品分部

项 目	集成灶	橱柜	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	449,347,546.25	11,854,414.84	7,538,537.86		468,740,498.95
主营业务成本	204,514,172.46	8,349,159.42	6,233,096.22		219,096,428.10

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

无

##### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 股份质押

2014年12月31日，本公司之母公司美大集团有限公司取得深圳证券交易所《关于接受美大集团有限公司2014年中小企业可交换私募债券发行备案的通知书》（深证上（2014）502号），美大集团有限公司非公开发行面值不超过45,000万元人民币的中小企业可交换私募债券备案，有效期至 2015年6月30日。

为保证本次债券持有人交换股份和对本期债券的本息偿付提供担保，美大集团有限公司将所持有的本公司有限售条件的流通股2,000万股（占本公司总股本的10%）质押给国信证券股份有限公司，并于2015年1月26日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥证券质押登记，质押期限自2015年1月26日起至美大集团有限公司办理解除质押登记手续之日止。

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

#### （3）本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						160,000,000.00	99.80%			160,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	213,293.04	100.00%	38,164.65	17.89%	175,128.39	317,714.00	0.20%	21,385.70	6.73%	296,328.30
合计	213,293.04	100.00%	38,164.65	17.89%	175,128.39	160,317,714.00	100.00%	21,385.70	0.01%	160,296,328.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	103,293.04	5,164.65	5.00%
2 至 3 年	110,000.00	33,000.00	30.00%
合计	213,293.04	38,164.65	17.89%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,778.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款		160,000,000.00
押金保证金	110,000.00	309,000.00
应收暂付款	82,000.00	
代收代缴款	21,293.04	8,714.00
合计	213,293.04	160,317,714.00

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海宁市供电局	保证金	110,000.00	2-3 年	51.57%	33,000.00
程月英	备用金	40,000.00	1 年以内	18.75%	2,000.00
张礼松	备用金	15,000.00	1 年以内	7.03%	750.00
宋家清	备用金	8,000.00	1 年以内	3.75%	400.00
杨盛枝	备用金	5,000.00	1 年以内	2.34%	250.00
合计	--	178,000.00	--	83.44%	36,400.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无按应收金额确认的政府补助。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

期末其他应收款未用于担保。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,757,002.42		57,757,002.42	57,757,002.42		57,757,002.42
合计	57,757,002.42		57,757,002.42	57,757,002.42		57,757,002.42

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏美大电器有限公司	51,368,152.81			51,368,152.81		
浙江美大节能电器销售有限公司	6,388,849.61			6,388,849.61		
合计	57,757,002.42			57,757,002.42		

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,598,493.30	172,627,517.87	290,866,491.61	141,192,489.24
其他业务	620,050.79		2,145,950.46	1,564,765.42
合计	348,218,544.09	172,627,517.87	293,012,442.07	142,757,254.66

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	63,000,000.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,573,555.25	2,575,309.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,795,112.35	3,543,386.30
委托贷款持有期间取得的投资收益	8,484,462.24	13,267,815.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,437,663.66	1,222,147.94
处置持有至到期投资取得的投资收益	5,462,951.96	
合计	94,753,745.46	20,608,658.94

**6、其他**

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,473,228.45	
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）	4,406,081.78	
委托他人投资或管理资产的损益	9,036,507.21	
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	14,232,776.01	
对外委托贷款取得的损益	8,484,462.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,634.31	
减：所得税影响额	5,001,093.16	
合计	28,202,871.32	--

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

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	678,456.05	因系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.62%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62%	0.55	0.55

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	686,594,902.29	64,366,686.38	367,919,128.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	222,947.18	640,000.00	910,000.00
应收账款	4,509,618.56	2,667,946.54	6,248,173.28
预付款项	5,268,721.67	1,645,197.21	732,755.68
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	163,199.85	160,389,758.19	360,736.60

买入返售金融资产			
存货	29,624,751.84	31,254,603.40	30,794,102.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		371,000,000.00	335,000,000.00
流动资产合计	726,384,141.39	631,964,191.72	741,964,897.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		99,450,000.00	
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	149,074,994.15	195,516,906.43	197,220,230.36
在建工程	61,298,001.42	78,703,750.35	125,907,729.82
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	63,710,534.37	63,512,925.16	63,205,359.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	949,722.24	3,564,991.30	2,589,168.38
递延所得税资产	248,477.60	346,232.09	284,590.87
其他非流动资产	600,000.00		
非流动资产合计	275,881,729.78	441,094,805.33	389,207,079.29
资产总计	1,002,265,871.17	1,073,058,997.05	1,131,171,976.49
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			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,165,464.82	21,348,294.91	23,314,933.00
应付账款	29,745,031.24	38,345,549.58	42,550,964.65
预收款项	42,280,573.16	35,704,565.96	14,939,119.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	9,540,084.67	8,991,750.15	12,543,428.59
应交税费	19,984,816.10	24,972,865.21	23,888,165.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款	19,129,998.36	20,124,740.35	22,804,858.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	139,845,968.35	149,487,766.16	140,041,470.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,474,056.20	3,299,626.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		3,474,056.20	3,299,626.60
负债合计	139,845,968.35	152,961,822.36	143,341,096.80
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	472,370,147.67	472,370,147.67	472,370,147.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,470,693.07	26,389,834.72	42,275,307.10
一般风险准备			
未分配利润	171,579,062.08	221,337,192.30	273,185,424.92
归属于母公司所有者权益合计	862,419,902.82	920,097,174.69	987,830,879.69
少数股东权益			
所有者权益合计	862,419,902.82	920,097,174.69	987,830,879.69
负债和所有者权益总计	1,002,265,871.17	1,073,058,997.05	1,131,171,976.49

## 5、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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。

浙江美大实业股份有限公司

法定代表人： 夏志生

二〇一五年三月二十六日