广东美的电器股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D25 版)

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售资产	出售日(公告日)	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
广东盈峰集团有限公司	本公司所持有的易方达基金管理有限公司25%股权	2007-04-19	16,500.00	17,200.00	29,100.00	是	参考同类交易,以经审计净资产溢价72.8%.	是	是
河南太龙药业有限公司	公司将所持有的金鹰基金管理有限公司20%股权	2007-04-19	2,600.00	767.73	0.00	否	出资成本溢价30%	否	否
威灵(芜湖)电机制造有限公司	由芜湖威灵向芜湖制冷收购位于安徽省芜湖市经济技术开发区芜湖威灵公司厂房旁的相关土地及厂房	2007-08-29	4,701.39	0.00	0.00	是	以评估值确认	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

报告期内上述中与美的集团有限公司达成的两项收购股权交易均未完成,尚未对本公司财务状况和经营成果造成影响;上述转让事项对公司业务的连续性、管理层的稳定性不构成任何影响。公司董事会认为,若上述收购合肥华凌股份有限公司等三家公司股权能获得相关有权批准部门的批准得以实施完成,将有利于彻底解决与公司控股股东美的集团有限公司在空调、冰箱业务上存在的同业竞争问题,大幅降低日常关联交易的规模,同时将进一步完善公司在空调、冰箱业务的产能布局,提高资源利用效率,发挥资产整合的协同效应,增强公司的盈利能力,将对公司未来的财务状况和经营成果带来积极影响。若上述收购重庆美的通用设备制冷有限公司股权得以完成,将完善公司中央空调的产品结构,发挥协同效应,提升中央空调产品竞争力,将对公司未来的财务状况和经营成果带来积极影响。

上述三项出售资产事项均不会对公司业务的连续性、管理层的稳定性构成任何影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
无						
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						224,500.00
报告期末对子公司担保余额合计						180,000.00
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						180,000.00
担保总额占公司净资产的比例						40.18%
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						168,750.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						63,250.00
上述三项担保金额合计						168,750.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
广州华凌空调设备有限公司	103,426.86	3.68%	47,584.06	1.43%
佛山市美的家用电器有限公司	1,614.74	0.06%	6,497.61	0.19%
广东威灵电机制造有限公司	65,096.37	2.32%	0.00	0.00%
芜湖威灵电机制造有限公司	38,624.01	1.37%	0.00	0.00%
佛山市威灵电子电器有限公司	2,016.03	0.07%	0.00	0.00%
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	8,414.08	0.30%	0.00	0.00%
佛山市威奇电工材料有限公司	38,125.38	1.36%	661.67	0.02%
佛山市顺德区百年科技有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
佛山市顺德区百年同创塑胶实业有限公司	18,485.33	0.66%	428.30	0.01%
芜湖安得物流股份有限公司	16,578.92	0.59%	0.00	0.00%
芜湖百年科技发展有限公司	15,370.08	0.55%	374.70	0.01%
重庆美的通用制冷设备有限公司	1,953.63	0.07%	4,439.78	0.13%
中国雪柜实业有限公司	11,088.16	0.39%	0.00	0.00%
合肥华凌股份有限公司	7,519.30	0.27%	0.00	0.00%
广东美的生活电器制造有限公司	1,672.28	0.06%	0.00	0.00%
华凌(广州)电器有限公司	1,133.69	0.04%	936.33	0.03%
合肥荣事达洗衣机有限公司	831.61	0.03%	9,090.89	0.27%
合计	331,950.47	11.82%	70,013.34	2.09%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 62,051.06 万元

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

2007 年新增资金占用情况

□ 适用 √ 不适用

截止 2007 年末,上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的,相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权分置改革相关承诺事项

公司股权分置改革方案已于 2006 年 3 月 22 日实施,在公司股权分置改革方案中,公司大股东美的集团有限公司(下称“美的集团”)与佛山市顺德区开联实业发展有限公司(下称“开联实业”)分别作出的主要承诺及履行情况如下:

美的集团承诺及履行情况:

(1) 美的集团保证在股权分置改革完成后 24 个月内不通过交易所减持或转让其所持有的美的电器限售部分股票。在前项承诺期期限满后 12 个月内,通过交易所出售的限售部分股份总数不超过公司总股本的 10%,出售价格不低于 8.50 元。如有违反承诺的卖出交易,其卖出所得划入上市公司账户归公司所有。若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化,出售价格将按交易所有关派发红股、转增股本、配股、派息等情况的规定作调整。2006 年 6 月 14 日,公司实施了 2005 年度利润分配方案(每 10 股派现 2.5 元),2007 年 6 月 8 日,公司实施了 2006 年度分红派息及资本公积金转增方案(每 10 股转增 10 股派现 3.50 元),该出售价格已作出相应调整,由 8.50 元调整为 3.95 元。

承诺履行情况:该承诺正在履行,自股权分置改革完成之日起至本报告期末,美的集团未减持或转让其所持有的限售部分股票。

(2)若以下任一情况发生,美的集团将放弃当年的分红,归除开联实业以外的其他股东所有:美的电器 2006 年度相对于 2004 年度的净利润增长率低于 30%;美的电器 2007 年度相对于 2006 年度的净利润增长率低于 10%。另外,美的集团承诺将在 2006 年与 2007 年年度股东大会上提出现金分红比例不低于 40%的分红议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

承诺履行情况:根据公司经审计的 2006 年度及 2007 年度财务报告,公司 2006 年度相对于 2004 年度的净利润增长率高于 30%;公司 2007 年度相对于 2006 年度的净利润增长率高于 10%,符合上述承诺。根据公司 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告,2006 年度现金分红占 2006 年度实现净利润的比例高于 40%;根据公司董事局提出的 2007 年度利润分配预案,2007 年度现金分红占 2007 年度实现净利润的比例高于 40%,符合上述承诺。

(3)美的集团承诺在股权分置改革对价安排实施完成后将实施增持计划。增持时间在对价安排实施完成后的 6 个月内,增持金额不少于 2 亿元,同时承诺在计划完成后进行公告,并在公告后的 6 个月内不出售所增持股份。

该承诺已履行完毕,具体履行情况参阅公司于 2006 年 5 月 20 日公告的《关于美的集团有限公司完成增持公司流通股股份的公告》。

开联实业承诺及履行情况:

(1) 开联实业保证在股权分置改革完成后 24 个月内将不通过交易所减持或转让其所持有的美的电器限售部分股票。在前项承诺期期限满后 12 个月内,通过交易所出售的限售部分股份总数不超过公司总股本的 10%,出售价格不低于 8.50 元。如有违反承诺的卖出交易,其卖出所得将划入上市公司账户,归公司所有。

若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时,出售价格将按交易所有关派发红股、转增股本、配股、派息等情况的规定作调整。2006 年 6 月 14 日,公司实施了 2005 年度利润分配方案(每 10 股派现 2.5 元),2007 年 6 月 8 日,公司实施了 2006 年度分红派息及资本公积金转增方案(每 10 股转增 10 股派现 3.50 元),该出售价格已作出相应调整,由 8.50 元调整为 3.95 元。

承诺履行情况:该承诺正在履行,自股权分置改革完成之日起至本报告期末,开联实业未减持或转让其所持有的限售部分股票。

(2)若以下任一情况发生,开联实业将放弃当年的分红,归除美的集团以外的其他股东所有:美的电器 2006 年度相对于 2004 年度的净利润增长率低于 30%;美的电器 2007 年度相对于 2006 年度的净利润增长率低于 10%。另外,开联实业承诺将在 2006 年与 2007 年年度股东大会上提出现金分红比例不低于 40%的分红议案,并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

承诺履行情况:根据公司经审计的 2006 年度及 2007 年度财务报告,公司 2006 年度相对于 2004 年度的净利润增长率高于 30%;公司 2007 年度相对于 2006 年度的净利润增长率高于 10%,符合上述承诺。根据公司 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告,2006 年度现金分红占 2006 年度实现净利润的比例高于 40%;根据公司董事局提出的 2007 年度利润分配预案,2007 年度现金分红占 2007 年度实现净利润的比例高于 40%,符合上述承诺。

2、其他承诺事项

公司第五届董事局第二十二次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告》,同时,设立了专门的电话和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议,并接受了中国证券监督管理委员会广东证监局的现场检查。根据社会公众的评议、广东证监局的检查结果,公司对公司治理尚需改进的地方拟订了整改计划,其中公司控股股东美的集团有限公司针对其与本公司在空调与电冰箱业务上的同业竞争问题做出了承诺,在 2007 年底之前促成通过业务重组方式彻底解决目前其与公司之间在冰箱与空调业务上的同业竞争问题。

承诺履行情况:本公司于 2007 年 11 月 23 日与美的集团有限公司签署了股权转让协议,拟受让美的集团直接和间接持有的合肥华凌股份有限公司 100%股权、中国雪柜实业有限公司 95%股权、广州华凌空调设备有限公司 100%股权及华凌商标等相关知识产权,受让美的集团有限公司持有的重庆美的通用设备制冷有限公司 30%的股权,上述关联交易事项已经本公司第六届董事会第六次会议审议通过,并于 2007 年 12 月 24 日经公司召开的 2007 年第二次临时股东大会审议通过(上述资产收购交易尚需获得华凌集团股东大会、香港联合交易所及地对外经贸主管部门等审批机关的批准)。若上述资产收购交易得以完成,将彻底解决本公司与控股股东美的集团有限公司在空调、冰箱业务上存在的同业竞争问题,大幅降低日常关联交易的规模,同时将进一步完善公司在空调、冰箱业务的产能布局,提高资源利用效率,发挥资产整合的协同效应,增强公司的盈利能力,对公司未来的财务状况和经营成果带来积极影响(具体情况见公司于 2007 年 11 月 24 日在指定信息披露媒体与指定信息披露网站发布的《购买资产暨关联交易公告》)。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	B股	200418	小天鹅B	103,619,965.08	18,000,006	151,463,570.49	100.00%	53,487,151.59
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	1,535,058.00
合计				103,619,965.08	-	151,463,570.49	100%	55,022,209.59

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
金鹰基金管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000	20.00%	16,077,487.28	7,347,620.66	7,347,620.66	长期股权投资	设立出资
合计	20,000,000.00	20,000,000	-	16,077,487.28	7,347,620.66	7,347,620.66	-	-

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

	股份名称	期初股份数量	报告期买入/卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
买入	粤电力B	0	171,705	0	933,527	0.00
	北斗星通	0	1,000	0	12,180	0.00
	北京银行	0	13,000	0	162,500	0.00
	广电电子	0	200,000	0	1,854,916	0.00
	广电运通	0	500	0	8,440	0.00
	广电运通	0	200	0	15,054	0.00
	华茂股份	0	200	0	3,301	0.00
	建设银行	0	75,000	0	483,750	0.00
	九鼎新材	0	500	0	5,095	0.00
	昆明机床	0	100,000	0	3,135,069	0.00
	利达光电	0	500	0	2,550	0.00
	山东如意	0	1,500	0	19,605	0.00
	怡亚通	0	500	0	12,445	0.00
	御银股份	0	500	0	6,895	0.00
	粤传媒	0	1,000	0	7,490	0.00
	中国神华	0	9,000	0	332,910	0.00
	中国石油	0	25,000	0	417,500	0.00
	中国太保	0	6,000	0	180,000	0.00
	中国中铁	0	23,000	0	110,400	0.00
	中海集运	0	16,000	0	105,920	0.00
	中海油服	0	4,000	0	53,920	0.00
	中航光电	0	500	0	8,095	0.00
卖出	粤电力B	0	171,705	0	0	14,360.58
	北斗星通	0	1,000	0	0	48,600.40
	北京银行	0	13,000	0	0	137,871.70
	广电电子	0	200,000	0	0	-234,253.54
	广电运通	0	500	0	0	33,907.00
	广电运通	0	200	0	0	2,526.47
	华茂股份	0	200	0	0	62.01
	建设银行	0	75,000	0	0	164,084.10
	九鼎新材	0	500	0	0	10,605.28
	昆明机床	0	100,000	0	0	153,872.29
	利达光电	0	500	0	0	2,978.35
	山东如意	0	1,500	0	0	19,478.77
	怡亚通	0	500	0	0	14,607.26
	御银股份	0	500	0	0	24,322.21
	粤传媒	0	1,000	0	0	16,423.60
	中国神华	0	9,000	0	0	473,349.45
	中国石油	0	25,000	0	0	679,262.30
	中国太保	0	6,000	0	0	114,131.28
	中国中铁	0	23,000	0	0	158,355.90
	中海集运	0	16,000	0	0	54,952.68
	中海油服	0	4,000	0	0	97,528.80
	中航光电	0	500	0	0	10,512.77

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

(一)监事会的工作情况

本报告期内,监事会共召开九次会议,参与了对公司重大事项的决策,在促进公司规范化运作、维护股东权益等方面认真规范的履行了监事会监察督促的职能。基本情况如下:

1、2007 年 3 月 16 日,第五届监事会第十八次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1)2006 年度监事会工作报告;

(2)2006 年度财务决算报告;

(3)2006 年度报告及其摘要;

(4)2006 年度利润分配预案;

(5)2006 年度资本公积转增股本暨可能调整公司非公开发行股票的发行价格及发行数量的议案;

(6)关于 2007 年度日常关联交易的议案;

(7)关于为本公司下属控股子公司提供银行授信担保的议案。

2、2007 年 4 月 19 日,第五届监事会第十九次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过了关于出让本公司所持有的易方达公司 25%股权的关联交易议案;

3、2007 年 4 月 24 日,第五届监事会第二十次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1)2007 年第一季度报告;

(2)关于修订公司会计政策的议案。

4、2007 年 5 月 8 日,第五届监事会第二十一次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1)关于第六届监事会候选人建议名单的议案;

(2)关于为本公司下属控股子公司商用空调公司提供担保的议案。

5、2007 年 5 月 30 日,第六届监事会第一次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议选举袁利群女士担任公司第六届监事会召集人。

6、2007 年 8 月 29 日,第六届监事会第二次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1)2007 年半年度报告及其摘要;

(2)关于公司下属子公司芜湖制冷出售资产的关联交易议案。

7、2007 年 9 月 27 日,第六届监事会第三次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1)关于修改公司章程的议案;

(2)关于调整日常经营关联交易事项的议案。

8、2007 年 10 月 25 日,第六届监事会第四次会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过了公司 2007 年第三季度报告。

9、2007 年 11 月 23 日,第六届监事会第六五会议在公司总部召开,全体监事出席会议。会议审议并通过如下议案:

(1) 关于受让美的集团有限公司直接或间接所持合肥华凌股份有限公司等三家公司全部股权的关联交易议案;

(2)关于受让美的集团有限公司所持重庆美的通用制冷设备有限公司 30%股权的关联交易议案;

(3)关于与广州华凌空调设备有限公司等四家公司日常关联交易的议案。

(二)监事会的独立意见

根据《公司法》以及公司章程,监事会对报告期内公司的有关情况发表如下独立意见:

1、报告期内公司各项决策程序合法规范,并已建立了较为完善的内部控制制度,公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为;

2、天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司对本公司 2007 年度财务报告进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告,监事会认为此审计意见客观公正,本年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果;

3、公司最近一次募集资金实际投资项目和承诺投入项目一致。报告期内公司无募集资金投资项目,非募集资金项目投资符合公司股东利益和公司的长远发展;

4、报告期内公司出售资产交易价格合理,并无发现内幕交易,没有损害股东权益或造成公司资产流失;

5、报告期内公司与关联方存在关联交易,交易公平合理,定价公允,没有损害非关联方股东的权益和上市公司的利益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	

广东美的电器股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东美的电器股份有限公司(以下简称“美的电器”)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表,2007 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是美的电器管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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做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,美的电器财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制,在所有重大方面公允反映了美的电器 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司

中国注册会计师 李勉

中国注册会计师 章为纲

报告日期:2008 年 2 月 18 日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:广东美的电器股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	1,844,669,529.54	1,618,619,081.19	1,129,962,043.47	1,093,089,464.36
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	151,463,570.49			
应收票据	1,142,432,627.51	1,142,432,627.51	834,666,217.32	831,587,489.17
应收账款	1,485,985,331.48		933,271,420.40	
内部往来		968,961,375.14		454,965,543.66
预付款项	758,673,442.29	63,074,830.23	762,831,860.71	39,601,262.91
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	163,536,380.87	16,126,795.10	98,871,190.20	8,448,332.34
买入返售金融资产				
存货	6,810,142,609.80		4,344,971,164.92	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	108,232,225.07		86,580,123.30	
流动资产合计	12,465,135,717.05	3,809,214,709.22	8,191,154,020.32	2,427,692,092.44
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				
长期应收款				
长期股权投资	16,077,487.28	1,327,780,784.99	157,013,550.99	1,229,073,048.70
投资性房地产	390,216,059.34	939,749,370.49	398,193,787.05	999,854,192.47
固定资产	3,225,611,490.51	113,031,066.27	2,988,498,497.24	32,565,608.96
在建工程	137,702,647.04	45,572,666.13	111,025,756.77	
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	673,434,914.13	174,603,240.81	494,230,769.84	83,028,285.40
开发支出				
商誉	91,041,013.37		18,549,531.16	
长期待摊费用	134,385,913.73	15,760,056.69	95,621,232.14	10,883,226.59
递延所得税资产	192,599,642.93	127,009.22	129,456,868.60	
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,861,069,168.33	2,616,624,194.60	4,392,589,993.79	2,355,404,362.12
资产总计	17,326,204,885.38	6,425,838,903.82	12,583,744,014.11	4,783,096,454.56
流动负债:				
短期借款	802,326,971.90	400,000,000.00	536,942,544.75	400,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,904,611,311.06	2,904,611,311.06	1,636,706,284.63	1,636,706,284.63
应付账款	5,233,469,690.38	6,226,928.08	4,410,897,194.47	21,783,643.66
预收款项	1,274,628,794.93		332,378,309.60	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	412,491,284.63		313,603,600.33	
应交税费	-382,145,457.31	70,454,353.90	-228,178,450.92	9,101,275.12
应付利息				
应付股利	585,908.15	585,908.15	1,343,160.83	1,343,160.83
其他应付款	127,292,791.26	14,042,815.41	187,738,101.28	13,042,641.69
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,293,110,701.95	861,056,143.68	861,056,143.68	
流动负债合计	11,666,371,996.95	3,395,921,316.60	8,052,486,888.65	2,081,977,005.93
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,670,000.00		4,700,000.00	
非流动负债合计	2,670,000.00		4,700,000.00	
负债合计	11,669,041,996.95	3,395,921,316.60	8,057,186,888.65	2,081,977,005.93
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	1,260,713,286.00	1,260,713,286.00	630,356,643.00	630,356,643.00
资本公积	329,232,268.96	305,127,080.94	972,189,461.75	935,483,723.94
减:库存股				
盈余公积	495,432,503.99	495,432,503.99	444,885,286.47	444,885,286.47
一般风险准备				
未分配利润	2,399,242,648.35	968,644,716.29	1,476,947,878.94	690,393,795.22
外币报表折算差额	-4,781,728.60		-557,197.51	
归属于母公司所有者权益合计	4,479,838,978.70	3,029,917,587.22	3,523,822,072.65	2,701,119,448.63
少数股东权益	1,177,323,909.73		1,002,735,052.81	
所有者权益合计	5,657,162,888.43	3,029,917,587.22	4,526,557,125.46	2,701,119,448.63
负债和所有者权益总计	17,326,204,885.38	6,425,838,903.82	12,583,744,014.11	4,783,096,454.56

9.2.2 利润表

编制单位:广东美的电器股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	33,296,552,612.33	258,889,913.69	21,170,510,882.07	207,715,814.97
其中:营业收入	33,296,552,612.33	258,889,913.69	21,170,510,882.07	207,715,814.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	31,714,391,841.91	260,708,016.53	20,344,370,672.37	217,516,593.28
其中:营业成本	27,096,480,929.80	43,128,853.43	17,422,986,105.20	32,287,355.10
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	26,154,333.47	16,718,603.25	8,200,956.73	6,812,414.08
销售费用	3,265,835,696.65		2,067,745,426.36	
管理费用	1,048,917,739.01	238,975,641.40	698,004,377.21	173,989,416.48
财务费用	252,547,120.04	-38,576,389.50	139,138,978.89	4,040,769.34
资产减值损失	24,456,022.94	461,308.00	8,294,827.98	386,638.28
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	53,487,151.59			
投资收益(损失以“-”号填列)	180,102,349.27	620,299,607.98	16,787,063.46	271,082,238.67
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	178,567,291.27	178,567,291.27	16,787,063.46	16,787,063.46
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,815,750,271.28	618,481,505.14	842,927,273.16	261,281,460.36
加:营业外收入	103,541,382.69	3,173,771.28	22,735,592.31	604,675.01
减:营业外支出	49,538,542.66	15,324,482.84	33,567,459.88	11,732,902.46
其中:非流动资产处置损失	27,846,062.76		15,258,398.99	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,869,753,111.31	606,330,793.58	832,095,405.59	250,153,232.91
减:所得税费用	195,383,362.54	56,907,829.94	28,022,740.92	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,674,369,748.77	549,422,963.64	804,072,664.67	250,153,232.91
归属于母公司所有者的净利润	1,193,466,811.98	549,422,963.64	536,146,275.02	250,153,232.91
少数股东损益	480,902,936.79		267,926,389.65	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.95		0.85	
(二)稀释每股收益	0.95		0.85	

9.2.3 现金流量表

编制单位:广东美的电器股份有限公司 2007 年 1-12 月 单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	20,469,268,990.84		9,864,131,115.51	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	682,079,880.45		386,800,930.23	587,383.05
收到其他与经营活动有关的现金	189,352,928.35	907,818,107.96	108,812,256.49	403,610,606.17
经营活动现金流入小计	21,340,701,799.64	907,818,107.96	10,359,744,302.23	404,197,989.22
购买商品、接受劳务支付的现金	14,003,105,409.66		5,540,874,785.21	
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	1,231,900,029.40	38,677,509.92	693,136,713.13	25,014,095.77
支付的各项税费	631,707,601.43	34,939,892.74	403,037,660.64	19,279,920.97
支付其他与经营活动有关的现金	3,840,456,392.91	674,744,175.13	2,679,479,705.92	224,185,185.20
经营活动现金流出小计	19,707,169,433.40	748,361,577.79	9,316,528,864.90	268,479,201.94
经营活动产生的现金流量净额	1,633,532,366.24	159,456,530.17	1,043,215,437.33	135,718,787.28
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	291,497,539.66	289,500,000.00	7,277,574.51	73,087,408.60
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	471,732,316.71		300,541,328.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,270,937.32	2,767,134.00	143,049,503.48	139,594,999.97
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				
投资活动现金流入小计	394,768,476.98	763,999,450.71	150,327,077.99	513,223,737.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金