（上接A25版）

本公司编制该盈利预测表所采用的会计政策和会计估计符合《企业会计准则》的规定，与公司实际采用的会计政策、会计估计一致。

2、盈利预测基本假设

①国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

③对公司生产经营有影响的法律法规、行业规定和行业质量标准等无重大变化；

④本公司组织结构、股权结构及治理结构无重大变化；

⑤本公司经营所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大变化；

⑥本公司制定的各项经营计划、资金计划及投资计划等能够顺利执行；

⑦本公司经营所需的能源和主要原材料供应及价格不会发生重大波动；

⑧本公司经营活动、预计产品结构及产品市场需求状况、价格在正常范围内变动；

⑨无其他人力不可抗拒及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

3、盈利预测表

单位：万元

项目	2012年度 已审实际数	2013年度 预测数
一、营业总收入	10,265,111.10	11,871,741.48
其中：营业收入	10,259,811.05	11,844,196.25
利息净收入	5,442.72	27,843.03
手续费及佣金净收入	-142.67	-297.80
二、营业总成本	9,619,852.25	10,956,016.63
其中：营业成本	7,944,903.59	9,083,839.27
营业税金及附加	57,791.31	62,810.75
销售费用	938,986.85	1,163,844.90
管理费用	592,578.08	552,048.98
财务费用	80,704.78	68,933.34
资产减值损失	4,887.64	24,539.40
加：公允价值变动收益	1,775.29	-
投资收益	53,451.82	30,904.62
三、营业利润	700,485.96	946,629.47
加：营业外收入	92,692.94	42,853.07
减：营业外支出	22,227.80	-
四、利润总额	770,951.09	989,482.54
减：所得税费用	156,862.13	186,632.69
五、净利润	614,088.96	802,849.85
归属于母公司所有者的净利润	325,929.10	442,045.07
少数股东损益	288,159.87	360,804.77
六、其他综合收益	-26,993.77	-
七、综合收益总额	587,095.19	802,849.85

4、会计师对盈利预测报告的审核意见

根据天健审〔2013〕3-99号审核报告，会计师对盈利预测报告的审核意见如下：

“我们审核了后附的美的集团股份有限公司（以下简称‘美的集团’）管理层编制的2013年度盈利预测表及其说明（以下简称盈利预测）。我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3111号——预测性财务信息的审核》。美的集团管理层对该盈利预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在盈利预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为盈利预测提供合理基础。而且，我们认为，该盈利预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照企业会计准则的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与盈利预测信息存在差异。”

（二）美的集团备考盈利预测

1、盈利预测的编制基础

本备考盈利预测系以假设本次换股吸收合并已于2012年1月1日完成而编制的公司2012年备考财务报表为基础，在经天健审计的2012年度财务报表的基础上，结合公司2012年度的实际经营业绩，并以本公司对预测期间经营环境及经营计划等的最佳估计假设为前提，编制了本公司2013年度备考盈利预测表。

本公司编制该备考盈利预测表所采用的会计政策和会计估计符合《企业会计准则》的规定，与公司实际采用的会计政策、会计估计一致。

2、盈利预测基本假设

①国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

③对公司生产经营有影响的法律法规、行业规定和行业质量标准等无重大变化；

④本公司组织结构、股权结构及治理结构无重大变化；

⑤本公司经营所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大变化；

⑥本公司制定的各项经营计划、资金计划及投资计划等能够顺利执行；

⑦本公司经营所需的能源和主要原材料供应及价格不会发生重大波动；

⑧本公司经营活动、预计产品结构及产品市场需求状况、价格在正常范围内变动；

⑨无其他人力不可抗拒及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响；

⑩本公司换股吸收合并重大资产重组预计能够顺利、及时完成。

3、盈利预测表

单位：万元

项目	2012年度 已审实际数	2013年度 预测数
一、营业总收入	10,265,111.10	11,871,741.48
其中：营业收入	10,259,811.05	11,844,196.25
利息净收入	5,442.72	27,843.03
手续费及佣金净收入	-142.67	-297.80
二、营业总成本	9,619,852.25	10,956,016.63
其中：营业成本	7,944,903.59	9,083,839.27
营业税金及附加	57,791.31	62,810.75
销售费用	938,986.85	1,163,844.90
管理费用	592,578.08	552,048.98
财务费用	80,704.78	68,933.34
资产减值损失	4,887.64	24,539.40
加：公允价值变动收益	1,775.29	-
投资收益	53,451.82	30,904.62
三、营业利润	700,485.96	946,629.47
加：营业外收入	92,692.94	42,853.07
减：营业外支出	22,227.80	-
四、利润总额	770,951.09	989,482.54
减：所得税费用	156,862.13	186,632.69
五、净利润	614,088.96	802,849.85
归属于母公司所有者的净利润	530,500.53	693,071.32
少数股东损益	83,588.43	109,778.53
六、其他综合收益	-26,993.77	-
七、综合收益总额	587,095.19	802,849.85

4、会计师对盈利预测报告的审核意见

根据天健审〔2013〕3-100号审核报告，会计师对盈利预测报告的审核意见如下：

“我们审核了后附的美的集团股份有限公司（以下简称‘美的集团’）管理层编制的2013年度备考盈利预测表及其说明（以下简称备考盈利预测）。我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3111号——预测性财务信息的审核》。美的集团管理层对该备考盈利预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在备考盈利预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为备考盈利预测提供合理基础。而且，我们认为，该备考盈利预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照企业会计准则的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与备考盈利预测信息存在差异。”

（三）美的电器盈利预测

1、盈利预测的编制基础

美的电器在经天健审计的2012年度财务报表的基础上，结合美的电器2012年度的实际经营业绩，并以美的电器对预测期间经营环境及经营计划等的最佳估计假设为前提，编制了美的电器2013年度盈利预测表。

美的电器编制该盈利预测表所采用的会计政策和会计估计符合《企业会计准则》的规定，与美的电器实际采用的会计政策、会计估计一致。

2、盈利预测基本假设

①国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

②国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

③对美的电器生产经营有影响的法律法规、行业规定和行业质量标准等无重大变化；

④美的电器组织结构、股权结构及治理结构无重大变化；

⑤美的电器经营所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大变化；

⑥美的电器制定的各项经营计划、资金计划及投资计划等能够顺利执行；

⑦美的电器经营所需的能源和主要原材料供应及价格不会发生重大波动；

⑧美的电器经营活动、预计产品结构及产品市场需求状况、价格在正常范围内变动；

⑨无其他人力不可抗拒及不可预见因素对美的电器造成的重大不利影响。

3、盈利预测表

单位：万元

项目	2012年度 已审实际数	2013年度 预测数
一、营业总收入	6,807,120.06	8,125,793.72
其中：营业收入	6,807,120.06	8,125,793.72
二、营业总成本	6,359,974.84	7,537,288.84
其中：营业成本	5,254,131.20	6,227,597.71
营业税金及附加	32,162.95	40,064.04
销售费用	673,638.65	874,856.28
管理费用	361,939.15	339,256.69
财务费用	32,274.05	34,733.15
资产减值损失	5,828.84	20,780.97
加：公允价值变动收益	-7,582.33	-895.90
投资收益	34,809.57	25,030.95
三、营业利润	474,372.46	612,639.92
加：营业外收入	43,031.84	12,645.41
减：营业外支出	9,769.66	-
四、利润总额	507,634.64	625,285.33
减：所得税费用	94,750.12	116,086.05
五、净利润	412,884.52	509,199.28
归属于母公司所有者的净利润	347,733.19	426,661.14
少数股东损益	65,151.34	82,538.14
六、其他综合收益	-24,855.02	-
七、综合收益总额	388,029.50	509,199.28

4、会计师对盈利预测报告的审核意见

根据天健审〔2013〕3-41号审核报告，会计师对盈利预测报告的审核意见如下：

“我们审核了后附的广东美的电器股份有限公司（以下简称‘美的电器’）管理层编制的2013年度盈利预测表及其说明（以下简称盈利预测）。我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3111号——预测性财务信息的审核》。美的电器管理层对该盈利预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在盈利预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为盈利预测提供合理基础。而且，我们认为，该盈利预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照企业会计准则的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与盈利预测信息存在差异。”

第七节 本次换股吸收合并

一、被合并方的基本情况

（一）美的电器基本情况

公司名称：	（中文）广东美的电器股份有限公司 （英文）GD MIDEA HOLDING CO., LTD
注册地址：	广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道6号美的总部大楼
办公地址：	广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道6号美的总部大楼
法定代表人：	方洪波
注册资本：	3,384,347,650元人民币
成立时间：	1992年8月10日
上市地：	深交所
上市时间：	1993年11月12日
股票代码：	000527
企业法人营业执照注册号：	440000000020099
税务登记号码：	440681190337092
组织结构代码：	19033709-2
经营范围：	家用电器、电机、通信设备及其零配件的生产、制造和销售，上述产品技术咨询服务，自制模具、设备，酒店管理，广告代理；销售：五金交电及电子产品，金属材料，建筑材料，化工产品（不含危险化学品），机械设备，百货；本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口；生产、加工：金属产品，塑料产品；科研所需原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关技术的进口；本企业的进料加工和“三来一补”（按[99]外经贸政审函字第528号文经营，以上项目不含许可经营项目）

（二）美的电器设立和历次股权变动情况

1、设立与出资

美的电器原名广东美的集团股份有限公司（2004年5月25日更名为“广东美的电器股份有限公司”），系经顺德市乡镇企业管理局《关于同意广东美的电器企业集团进行股份制试点的批复》（顺乡镇字〔1992〕68号），广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会《关于同意设立广东美的集团股份有限公司的批复》（粤改〔1992〕1号）批准，由北滘总公司发起，在原广东美的电器企业集团的基础上进行内部股份制改造，以定向募集方式设立的股份有限公司。美的电器首期募集股份总额6,325万股，其中4,427.5万股为发起人股，由北滘总公司以其在原广东美的电器企业集团的全部净资产8,855万元折股持有；1,897.5万股为内部职工股，根据《广东省人民政府《转省企业股份制试点联审小组关于企业股份制试点工作若干问题的意见通知》（粤府〔1992〕27号）规定的范围，全部由北滘总公司的内部职工和原广东美的电器企业集团的内部职工以每股2元的价格认购持有。上述出资情况经康华会计师事务所出具的《验资报告》（92康验内字第457号）予以确认，美的电器首期募集股份于1992年7月25日全部募集完毕。1992年8月10日，美的电器在广东省工商行政管理局登记注册，领取注册号为19033709-2的企业法人营业执照。

美的电器设立时的股本结构如下表所示：

股份类别	持股数量(股)	所占比例	股份性质
发起人股	44,275,000	70.00%	非流通股
其中：北滘总公司	44,275,000	70.00%	非流通股
内部职工股	18,975,000	30.00%	非流通股
总股本	63,250,000	100.00%	---

2、美的电器设立后至上市前的历次股本变动情况

①1993年送股

1993年3月14日，美的电器股东大会决议通过每股送0.08股、派现金0.12元的1992年度分红派息方案，方案实施后，美的电器股份总额变更为6,831万股，其中发起人股4,781.7万股，内部职工股2,049.3万股。

分红派息后美的电器的股本结构如下表所示：

股份类别	持股数量(股)	所占比例	股份性质
发起人股	47,817,000	70.00%	非流通股
其中：北滘总公司	47,817,000	70.00%	非流通股
内部职工股	20,493,000	30.00%	非流通股
总股本	68,310,000	100.00%	---

②1993年股权转让

1993年5月3日，广东省经济体制改革委员会、广东省企业股份制试点联审小组《关于同意北滘镇经济发展总公司转让部分股权的批复》（粤股审〔1993〕32号）批准北滘总公司将其所持有的电器股份中的750万股转让予顺德市外经实业发展公司、顺德市北滘镇量火科技产业公司和深圳万科企业股份有限公司等企业法人，该部分股份性质由发起人股变更为募集法人股。

股权转让后美的电器的股本结构如下表所示：

股份类别	持股数量(股)	所占比例	股份性质
发起人股	40,317,000	59.02%	非流通股
其中：北滘总公司	40,317,000	59.02%	非流通股
募集法人股	7,500,000	10.98%	非流通股
内部职工股	20,493,000	30.00%	非流通股
总股本	68,310,000	100.00%	---

3、首次公开发行与上市

经广东省证券委员会1993年6月25日《关于批准广东美的集团股份有限公司公开发行股票的通知》（粤证委发〔1993〕004号）批准，并经中国证监会于1993年9月7日《关于广东美的集团股份有限公司申请股票公开发行上市的复审意见书》（证监发行字〔1993〕34号）审核批准，美的电器于1993年10月4日在深交所向社会公开发行美的电器人民币普通股2,277万股，每股面值1.00元，每股发行价格为8.45元，募集资金18,444万元。深圳鲍口信德会计师事务所出具了《股本验资报告书》（信德验资报字〔1993〕第26号）。

该次发行完成后，美的电器总股本为9,108万股，其中发起人法人股4,031.7万股，募集法人股750万股，社会公众股2,277万股，内部职工股2,049.3万股。

公开发行后美的电器股本结构如下表所示：

	股数(股)	所占比例
非流通股	68,310,000	75.00%
发起法人股	40,317,000	44.27%
其中：北滘总公司	40,317,000	44.27%
募集法人股	7,500,000	8.23%
内部职工股	20,493,000	22.50%
流通股	22,770,000	25.00%
社会公众股	22,770,000	25.00%
股本总额	91,080,000	100.00%

1993年11月12日，美的电器2,277万股社会公众股在深交所上市交易。

4、美的电器上市后至股权分置改革前的历次股本变动情况

①1994年分红送股

1994年3月28日，美的电器股东大会决议通过每10股送10股、派现金1.5元的1993年度分红派息方案。方案实施后，美的电器股份总额变更为18,216万股，其中发起人法人股8,063.4万股，募集法人股1,500万股，社会公众股6,603.3万股、内部职工股2,049.3万股。

分红、送股后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	116,127,000	63.75%
发起法人股	80,634,000	44.27%
其中：北滘总公司	80,634,000	44.27%
募集法人股	15,000,000	8.23%
内部职工股	20,493,000	11.25%
流通股	66,033,000	36.25%
社会公众股	66,033,000	36.25%
股本总额	182,160,000	100.00%

②1995年配股

1995年8月，经广东省证券监督管理委员会《关于同意广东美的集团股份有限公司配股的批复》（粤证监发字〔1995〕017号）批准、中国证监会《关于广东美的集团股份有限公司申请配股的复审意见书》（证监发审字〔1995〕20号）批准，美的电器向全体股东以10:3的比例配售新股，实际配售新股数量2,625.78万股，美的电器法人股东认购30万股，个人股东认购2,595.78万股，配股价为3.95元/股。新股发行后，美的电器股份总额增加到20,841.78万股。

配股后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	116,427,000	55.86%
发起法人股	80,634,000	38.69%
其中：北滘总公司	80,634,000	38.69%
募集法人股	15,300,000	7.34%
内部职工股	20,493,000	9.83%
流通股	91,990,800	44.14%
社会公众股	91,990,800	44.14%
股本总额	208,417,800	100.00%

③1996年内部职工股上市流通及1996年分红送股

1996年4月15日，经中国证监会和深交所批准，美的电器2,049.3万股内部职工股全部上市流通。

1996年6月18日，美的电器股东大会通过每10股送1股、派发现金2元的1995年度分红派息方案，方案实施后，美的电器股本总额增加到22,925.96万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	105,527,400	46.03%
发起法人股	88,697,400	38.69%
其中：北滘总公司	80,997,400	35.33%
其他发起人股	7,700,000	3.36%
募集法人股	16,830,000	7.34%
流通股	123,732,180	53.97%
社会公众股	123,732,180	53.97%
股本总额	229,259,580	100.00%

④1997年分红送股及配股

1997年5月，美的电器股东大会通过每10股送2股的1996年度分红派息方案，方案实施后，美的电器股本总额增加到27,511.15万股。

1997年7月，经广东省证券监督管理委员会《关于同意广东美的集团股份有限公司配股申请的批复》（粤证监发字〔1997〕011号）批准、中国证监会《关于广东美的集团股份有限公司申请配股的批复》（证监上字〔1997〕35号）复审批准，美的电器向全体股东以10:2.2725的比例配售新股。美的电器全体法人股东认购2,208.80万股，社会公众股东认购3,374.18万股，配股价为7.00元/股。新股发行后，美的电器股本总额增加到33,094.12万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	148,720,870	44.94%
发起法人股	128,524,870	38.84%
其中：北滘总公司	119,284,870	36.04%
其他发起人股	9,240,000	2.80%
募集法人股	20,196,000	6.10%
流通股	182,220,375	55.06%
社会公众股	182,220,375	55.06%
股本总额	330,941,245	100.00%

⑤1998年公积金转增股本及股权转让

1998年8月，顺德市美的控股有限公司与北滘总公司签订协议，受让其所持有美的电器法人股9,288.49万股。

1998年9月，美的电器股东大会审议通过了1998年度中期公积金转增股本方案，即每10股转增3股。方案实施后，美的电器股本总额增加到43,022.36万股。

1998年10月，顺德市美的控股有限公司和顺德市凯源实业发展有限公司签订协议，受让其所持有美的电器法人股514.8万股。

1998年11月，顺德市美的控股有限公司与顺德市北器量火科技产业公司签订协议，受让其所持有美的电器法人股171.6万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	193,337,131	44.94%
发起法人股	167,082,331	38.84%
其中：北滘总公司	34,320,000	7.98%
顺德市美的控股有限公司	120,750,331	28.07%
其他发起人股	12,012,000	2.79%
募集法人股	26,254,800	6.10%
其中：顺德市美的控股有限公司	6,864,000	1.60%
其他募集法人股	19,390,800	4.51%
流通股	236,886,486	55.06%
社会公众股	236,886,486	55.06%
股本总额	430,223,617	100.00%

⑥1999年配股及股权转让

1999年5月，佛山开联公司与北滘总公司签订协议，受让后者法人股3,432万股。

1999年8月，经中国证监会《关于广东美的集团股份有限公司申请配股的批复》（证监公字〔1999〕59号）核准，美的电器以10:2.307693的比例配股，美的电器全体法人股股东放弃认购，社会公众股东认购5,466.61万股，配股价格为7.5元/股。新股发行后，美的电器股本总额增至48,488.97万股。

1999年12月，佛山开联公司与万科企业股份有限公司签订协议，受让后者持有的法人股343.2万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	193,337,131	39.87%
发起法人股	132,762,331	27.38%
其中：顺德市美的控股有限公司	120,750,331	24.90%
其他发起人股	12,012,000	2.48%
募集法人股	60,574,800	12.49%
其中：顺德市美的控股有限公司	6,864,000	1.42%
佛山开联公司	37,752,000	7.79%
其他募集法人股	15,958,800	3.29%
流通股	291,552,595	60.13%
社会公众股	291,552,595	60.13%
股本总额	484,889,726	100.00%

⑦2000年个别法人股股东股权转让

2000年2月，佛山开联公司与广东国际信托投资公司广信投资基金签订协议，受让其所持有全部美的电器法人股343.2万股，占当时美的电器发行在外股本总额的0.71%。

2000年5月，顺德市美托投资有限公司（美的有限前身）与顺德市美的控股有限公司签订协议，受让其所持有部分美的电器法人股3,518.40万股，占当时美的电器发行在外股本总额的7.26%。股权转让后，美的电器股本总额仍为48,488.97万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	193,337,131	39.87%
发起法人股	97,578,331	20.12%
其中：顺德市美的控股有限公司	85,566,331	17.65%
其他发起人股	12,012,000	2.48%
募集法人股	95,758,800	19.75%
其中：佛山开联公司	41,186,400	8.49%
顺德市美托投资有限公司	35,184,000	7.26%
其他募集法人股	19,388,400	4.00%
流通股	291,552,595	60.13%
社会公众股	291,552,595	60.13%
股本总额	484,889,726	100.00%

⑧2005年分红送股及资本公积转增股本

2005年5月，美的电器股东大会通过2004年度分红派息及资本公积转增股本方案，即每10股转增3股，派1.5元。转增实施后，美的电器股本总额增加到63,035.66万股，其中法人股25,133.83万股，社会公众股37,901.84万股。

转增股本后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	251,338,270	39.87%
发起法人股	126,851,830	20.12%
其中：美的有限	94,159,430	14.94%
其他发起人股	32,692,400	5.19%
募集法人股	124,486,440	19.75%
其中：佛山开联公司	53,542,320	8.49%
美的有限	45,739,200	7.26%
其他募集法人股	25,204,920	4.00%
流通股	379,018,373	60.13%
社会公众股	379,018,373	60.13%
股本总额	630,356,643	100.00%

⑨2006年个别法人股股东股权转让

2006年2月23日，美的有限与上海钱潮投资管理有限公司签订股权转让协议，受让其持有的美的电器260.00万股。

同日，美的有限与宁波银盛投资有限公司签订股权转让协议，受让其持有美的电器130.00万股。股权转让后，美的电器股本总额仍为63,035.66万股。

变更后美的电器股本结构如下：

	股数(股)	所占比例
非流通股	251,338,270	39.87%
发起法人股	126,851,830	20.12%
其中：美的有限	94,159,430	14.94%
其他发起人股	32,692,400	5.19%
募集法人股	124,486,440	19.75%
其中：佛山开联公司	53,542,320	8.49%
美的有限	49,639,200	7.88%
其他募集法人股	21,304,920	3.38%
流通股	379,018,373	60.13%
社会公众股	379,018,373	60.13%
股本总额	630,356,643	100.00%

5、股权分置改革

2006年3月10日，美的电器股权分置改革方案获得相关股东会议审议通过，3月22日，股权分置改革实施完毕。

根据美的电器股权分置改革方案，美的电器非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日2006年3月21日收市后登记在册的全体流通股股东支付对价，流通股股东每持有10股可获得1股对价股份及5元现金对价，非流通股股东共支付股对价37,901,837股。其中，第一大股东的有限代为支付第二大股东佛山开联公司所分摊的现金对价部分，并可代为垫付其他非流通股股东所分摊的现金对价部分；第二大股东佛山开联公司代为支付第一大股东美的有限所分摊的送股数，并可代为垫付其他非流通股股东所分摊的送股数。股权分置改革完成后其他非流通股股东所持股份如上市流通，应当向美的有限及开联公司偿还代为垫付的现金及股份支付出或取得其同意。

美的电器股权分置改革方案实施后美的电器股本结构如下表所示：

	股份数量(股)	占总股本比例
一、有限售条件的流通股	214,237,032	33.99%
（一）股权分置改革变更的有限售条件的流通股	213,436,433	33.86%
1、国家及国有法人持股	2,230,800	0.35%
2、境内一般法人持股	211,205,633	33.51%
其中：美的有限	143,798,630	22.81%
佛山开联公司	22,974,989	3.64%
其他境内一般法人持股	44,432,014	7.05%
（二）高管股份	800,599	0.13%
二、无限售条件流通股	416,119,611	66.01%
（一）人民币普通股	416,119,611	66.01%
三、股份总数	630,356,643	100.00%

6、股权分置改革完成之后美的电器历次股本变动及股股股东增持情况

①2006年3月至5月美的有限增持美的电器股份

自2006年3月22日《股权分置改革实施日》起2006年5月19日期间，美的有限通过深圳证券交易所系统总计增持美的电器148,660,970股，占美的电器当时总股本的23.58%。本次增持完成后，美的有限合计持有美的电器292,459,600股，占美的电器当时总股本的46.39%。

②2007年分红送股及资本公积转增股本

2007年5月30日，美的电器股东大会通过2006年度分红派息及资本公积金转增股本方案，即每10股转增10股，派3.50元现金。方案实施后，美的电器股本总额增加到126,071,33万股。

③2008年分红送股

2008年3月10日，美的电器股东大会通过了2007年度分红派息方案，即每10股送5股红股、派4.00元现金。方案实施后，美的电器股份总额增加至1,891,069,929股。

④2009年公开增发

依据中国证监会《关于核准广东美的电器股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2009〕668号），2009年7月30日，美的电器采取向原A股股东按持股比例优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式发行新股18,910,6922万股，每股发行价格为15.75元，本次发行后，美的电器股本总额增加至2,080,176,851股。

⑤2010年分红送股及资本公积转增股本

2010年4月12日，美的电器2009年度股东大会审议通过了2009年度分红派息及资本公积转增股本方案，即每10股转增5股派1.00元现金。方案实施后，美的电器股本总额增加至3,120,265,276股。

⑥2011年非公开发行

依据中国证监会《关于核准广东美的电器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2011〕84号），美的电器向6名投资者非公开发行了264,082,374股A股股票，每股发行价格为16.51元，本次发行后，美的电器股本总额增加至3,384,347,650股。

⑦2011年11月至12月美的有限增持美的电器股份

美的有限于2011年11月23日至2011年12月2日期间，通过深交所交易系统增持了美的电器A股股份共计33,839,959股，占美的电器当时总股本比例约为1%，本次增持前，美的有限持有美的电器股份数为1,325,701,611股，占美的电器总股本比例为39.17%，本次增持完成后，美的有限持有美的电器股份数为1,359,541,570股，占美的电器总股本比例为40.17%。

美的有限于2011年12月6日至2011年12月29日期间，通过深交所交易系统增持了美的电器A股股份共计33,731,554股，占美的电器总股本比例约为0.9967%，本次增持前，美的有限持有美的电器股份数为1,359,541,570股，占美的电器总股本比例为40.17%。本次增持完成后，美的有限持有美的电器股份数为1,393,273,124股，占美的电器总股本比例为41.17%。

（三）美的电器前十大股东情况及最新股本结构

截至2012年12月31日，美的电器前十大股东情况如下：

股东名称	持股数(股)	持股比例
美的集团	1,393,273,124	41.17%
鹏华价值优势股票型证券投资基金	76,499,626	2.26%
全国社保基金一零二组合	66,075,687	1.95%
宁波开联实业发展有限公司	56,224,825	1.66%
全国社保基金五零一组合	49,500,000	1.46%
全国社保基金一零四组合	41,199,770	1.22%
国元证券股份有限公司	37,601,030	1.11%
中国平安人寿保险股份有限公司	37,286,994	1.10%
易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	33,843,452	1.00%
广发大盘成长混合型证券投资基金	27,000,000	0.80%
合计	1,818,504,508	53.73%

截至2012年12月31日，美的电器股本结构情况如下：

	股份数量(股)	占总股本比例
一、有限售条件的流通股	0	0.00%
二、无限售条件流通股	3,384,347,650	100.00%
1、人民币普通股	3,384,347,650	100.00%
2、境内上市的外资股	-	-
3、境外上市的外资股	-	-
4、其他	-	-
三、股份总数	3,384,347,650	100.00%

（四）美的电器的控股股东、实际控制人情况

1、主要股东基本情况

截至本报告书签署日，美的电器的控股股东为美的集团，美的集团基本情况详见本报告书摘要“第四节 发行人基本情况”。

2、实际控制人基本情况

截至本报告书签署日，美的电器的实际控制人为何享健，何享健基本情况详见本报告书摘要“第四节 发行人基本情况”之“六、美的集团控股股东和实际控制人的基本情况”。

3、股权结构

截至2012年12月31日，美的集团直接持有美的电器1,393,273,124股股份（占美的电器总股本的41.17%），美的集团、何享健与美的电器之间的股权结构如下图所示：

注：宁波开联实业发展有限公司与美的集团同为何享健控制的企业，属于关联方。

（五）美的电器最近三年的主要财务数据

1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
资产总额	6,089,959.88	6,151,036.58	4,337,094.59
负债总额	3,350,511.36	3,632,101.18	2,698,824.91
所有者权益	2,739,448.53	2,518,935.39	1,638,269.68
归属于母公司所有者权益	2,206,539.77	2,001,435.55	1,233,633.74

2、合并利润表主要数据

单位：万元

	2012年度	2011年度	2010年度
营业收入	6,807,120.06	9,310,805.83	7,455,888.61
营业利润	474,372.46	503,309.50	255,671.78
利润总额	507,634.65	557,101.77	496,317.08
净利润	412,884.52	455,145.88	404,323.86
归属于母公司所有者净利润	347,733.19	370,929.63	312,709.74

3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

	2012年度	2011年度	2010年度
经营活动产生的现金流量净额	430,654.53	295,891.64	544,572.10
投资活动产生的现金流量净额	-133,497.65	-471,495.44	-421,227.58
筹资活动产生的现金流量	-160,224.14	652,034.27	18,508.82
现金及现金等价物净增加额	136,932.74	476,430.47	141,853.34

4、合并口径主要财务指标

		2012年12月31日/2012年度	2011年12月31日/2011年度	2010年12月31日/2010年度
流动比率		1.27	1.20	1.11
速动比率		0.96	0.84	0.71
资产负债率(合并口径)		55.02%	59.05%	62.23%
资产负债率(母公司)		42.04%	43.17%	57.80%
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)		6.52	5.91	3.95
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)		1.27	0.87	1.75
扣除非经常性损益前	基本每股收益(元/股)	1.03	1.11	1.00
	稀释每股收益(元/股)	1.03	1.11	1.00
	净资产收益率(加权平均)	16.73%	21.13%	29.54%
扣除非经常性损益后	基本每股收益(元/股)	1.01	0.94	0.95
	稀释每股收益(元/股)	1.01	0.94	0.95
	净资产收益率(加权平均)	16.43%	17.83%	27.93%

（六）美的电器及其主要管理人员最近五年内受到的处罚情况及涉及的诉讼、仲裁情况

1、美的电器及其主要管理人员最近五年内受到的处罚情况

最近五年美的电器及其董事、监事、高级管理人员均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

2、美的电器及其主要管理人员最近五年的诉讼、仲裁情况

①截至2012年12月31日，美的电器境内存在尚未审结的如下3宗诉讼：

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的及金额	进展情况	是否存在案外第三人
	美的电器	国家工商行政管理总局商标评审委员会	2011年11月21日	对第三人申请的商标提出异议而引致的商标异议裁定	要求撤销作出的商标异议裁定	一审中	有