证券代码:000521、200521　证券简称:美菱电器、皖美菱B　公告编号:2015-005

合肥美菱股份有限公司

2014 年度报告摘要

1、重要提示

（1）本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于深圳证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

（2）公司简介

股票简称	美菱电器、皖美菱B	股票代码	000521、200521
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更后的股票简称(如有)	——		
联系人和联系方式	董事会秘书		
姓名	李霞		
电话	0551-62219021		
传真	0551-62219021		
电子信箱	lixia@meiling.com		

2、主要财务数据和股东变化

（1）主要财务数据

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)	10,764,808,259.00	10,538,933,941.29	2.14%	9,306,878,164.07
归属于上市公司股东的净利润(元)	294,508,518.37	274,068,195.60	7.46%	192,197,887.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	245,759,705.69	250,520,460.41	-1.90%	168,980,124.76
经营活动产生的现金流量净额(元)	165,462,930.48	538,992,153.64	-69.30%	419,564,087.27
基本每股收益(元/股)	0.3856	0.3589	7.44%	0.2517
稀释每股收益(元/股)	0.3856	0.3589	7.44%	0.2517
加权平均净资产收益率(%)	8.88%	8.91%	-0.03%	6.67%
	2014年末	2013年末	本年末比上年末增减	2012年末
总资产(元)	9,009,014,201.70	8,522,171,841.34	5.71%	7,886,140,432.47
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,422,746,664.67	3,187,330,516.90	7.39%	2,955,787,652.31

（2）前10名普通股股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数	59,179	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	56,307

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(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
四川长虹电器股份有限公司	国有法人	21.58%	164,828,330	0	-	-
合肥兴泰投资集团有限公司	国有法人	6.26%	47,823,401	0	-	-
长虹(香港)贸易有限公司	境外法人	3.30%	25,165,823	0	-	-
正德人寿保险股份有限公司-万能保险产品	境内非国有法人	3.15%	24,021,690	0	-	-
中欧基金-招商银行-中欧增值资产管理计划	境内非国有法人	1.96%	14,999,920	0	-	-
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.90%	14,488,654	0	-	-
CAO SHENGCHUN	境外自然人	1.73%	13,212,556	0	-	-
中欧基金-招商银行-中欧回报资产管理计划	境内非国有法人	0.79%	6,000,000	0	-	-
DRAGON BILLION CHINA MASTER FUND	境外法人	0.70%	5,329,489	0	-	-
NORGES BANK	境外法人	0.55%	4,216,432	0	-	-

上述股东关联关系或一致行动的说明：上述股东中，长虹（香港）贸易有限公司为四川长虹电器股份有限公司的全资子公司，四川长虹电器股份有限公司、长虹（香港）贸易有限公司与其他前8名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

参与融资融券业务股东情况说明（如有）：—

（3）前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

（4）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

3、管理层讨论与分析

一、概述

本报告期内，公司在“美菱梦”和“双三一心”的战略指引下，坚持“国产品、提效率、分基础、建能力”的经营方针，在公司全体员工的共同努力下，克服了宏观经济增长乏力、行业竞争加剧、用工紧张、人力资源成本大幅上升等不利因素，不断提升公司综合竞争力，实现了业绩持续稳步增长。2014年度，公司实现营业收入约107.68亿元，同比增长2.14%；归属于母公司净利润约2.95亿元（其中已计提2014年度业绩激励基金3,218.67万元），同比增长7.46%。未计提2014年度业绩激励基金前的归属于母公司的净利润约3.22亿元，同比增长17.44%。

二、主营业务分析

（一）概述

本报告期内，公司冰箱（柜）出口额、洗衣机销售额均实现了约20%的增长；空调内外销销售额也实现了13%的增长；内销冰箱的销售结构有了较大改善，三门、多门冰箱销量不断提升，公司0.1度精确变频冰箱快速推广，高端产品比提升，产品结构升级加快。

2014年度，公司冰箱、冰柜业务实现营业收入约60.40亿元。根据中怡康数据显示：2014年1-12月美菱冰箱国内市场零售量份额为9.20%，较去年同期下降了0.15%；2014年1-12月美菱冰柜国内市场零售量份额为9.22%，电品牌市场占有率排名第五。

2014年度，公司空调业务实现营业收入约27.13亿元，同比增长13.22%。2014年1-12月公司洗衣机业务实现收入约31亿元，同比增长15.84%。

（二）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

报告期内，公司紧紧围绕着既定的发展战略和2014年经营方针制定了“2014年经营计划，主要开展了以下工作：

1、重产品

公司大力推进“智能”及“变频”两大产品战略。2014年是中国智能电视模糊发的元年，众多家电巨头纷纷转型，智能化成为其第一转型点。2014年2月，四川长虹电器发布了以“云端像识别”技术为核心的“长虹CHUO智能电视”。报告期内，多款3D产品陆续上市，云端像识别平台及渠道、价格等数据库已正式应用。在变频技术方面，公司成功推广0.1度变频冰箱产品，该产品可实现0.1℃精确控温，高风敏度感温控制系统，有效稳定箱内温度，减少温度波动对食物保鲜带来的冲击，延长了食物保鲜时间。同时，公司注重产品质量的提升，加强质量管理体系维护，不断完善质量评价标准和质量数据体系，强化质量考核，报告期内公司产品质量情况提升。

2、提效率

报告期内，公司持续提升人效、物效、钱效三效，提高企业运营效率。人效方面，公司制造系统通过技术提效和管理提效，销售系统通过职级并轨市场和职能制定编，管理职能下通过加强人力资源整体规划，实现报告期内人效同比提升。物效、钱效方面，公司继续加强对资产的有效性管理，加大对逾期应收账款的清收和不良存货的考核，取得了一定的绩效。

3、分基础

公司建立了目标清晰、指标量化、绩效导向的绩效考核体系，以价值链管理为主线，开展全面预算管理。报告期内，公司持续全方位开展价值创造工作，优化供应链、渠道生产链资源，完善人才队伍建设体系，不断提升公司竞争力。

4、建能力

报告期内销售业务中，公司持续提升产品能力、终端能力和运营能力建设。在出口销售业务中，公司不断提高快速交付能力，打造国际化能力。在内部管理方面，公司开展了标杆管理活动和战略创新，转型升级等活动，以智能化为核心，提升企业竞争力。

三、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

家电行业形势严峻，品牌间竞争加剧，产品升级供给是行业发展的主线；伴随着智能时代的到来，家电产品朝着专业化、家居化、网络化（物联网化）、智能化、协同化的方向发展；智能化时代的竞争，已经不是单个产品的竞争，也不只是广商之间的竞争，而是生态之间的竞争。因此，参与相关标准的制定，加入相应的产业联盟，开展相应的技术整合，已成为未来发展的重要能力。

（二）发展战略

1、战略思想

报告期内，公司实施战略创新、转型升级，以智能化为指导思想，将原有的“双三一战略”升级为“双三一心”战略，一心即为智能化，双三即产品战略、人才战略、成本新改善、两大核心战略和市场战略，品牌战略、国际化战略、三大营销战略、两大能力建设（“能力释放”、“再建夫键能力”、“品牌重塑”三个阶段）打造品牌能力、产品能力、运营能力、营销能力四项能力，提升企业的综合竞争能力，最终实现“美菱梦”。

2、实施路径

通过“能力释放、再建夫键能力、品牌能力”三个阶段实施。

（三）经营计划

1、经营目标

2015年，公司将在董事会的领导下，全年争取实现营业收入突破120亿，归属于母公司的净利润同比增长不低于15%。

2、经营方针

公司2015年的经营方针为“产品创新、智能转型、管理提效”

产品创新：产品不断向高端转型，继续转型智能和变频两大产品战略，加强产品研发、品质控制、成本控制、推广新品、提升产品竞争力。

智能转型：以终端零售拉动销售出库，不断提升营销公司经营能力和终端销售能力，冰箱强调市场地位，冰柜适度增长，洗衣机实现快速增长；空调将聚焦市场和资源，在国内市场实现销售规模的稳定增长，并在海外市场实现销售规模的大幅增长。

管理提效：坚持绩效文化，坚持三次裁员，持续推进现有对标项目，不断提升内部管理。

3、市场策略

首先，推行“海外市场误规模，国内市场求利润”的市场创新，其次，在稳固国内传统渠道的基础上，重视新兴的电商渠道。

（1）冰箱、冰柜、洗衣机

国内市场：以“精产品、适渠道、强运营、塑团队”为经营思路，持续提升产品竞争能力、运营管理能力和终端销售能力，冰箱强调市场地位，冰柜适度增长，洗衣机快速增长。

海外市场：产品方面坚持出口产品极致策略（主流同质化产品的成本新先策略和竞争不充分产品的差异化策略），同质化提高性价比，差异化产品的突出技术上位优势，新任机会快速增长为营销思路，聚集主流市场，提升大客户的满意度。

（2）空调

以“建市场、调结构、强能力”为经营思路，持续提升产品销售结构，分实长虹空调市场基础，实现公司营销能力的持续提升，支撑公司2015冲年转型升级。

上述经营计划，经营目标并不代表上市公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

（四）可能面临的风险及对策

未来公司将面临宏观经济增长乏力、行业形势严峻、竞争加剧、用工紧张、人力资源成本大幅上升、新商业模式及互联网时代的冲击等风险。

面对以上风险，公司一方面将提高风险防范意识，提前在产品、技术、市场方面进行布局；产品向高端化、智能化转型；变频冰箱和变频两大产品战略不动摇，同时推广其产品线，打造品牌形象；在市场方面，公司将加强对终端零售拉动销售出库，加强渠道、变频、两大产品、两大能力建设，并在海外市场实现销售规模的大幅增长；在人力资源方面，公司将加强人才培养，积极主动地探索海外市场引有品牌的建设；完善人力资源规划。另一方面，公司将在董事会的领导下，在“美菱梦”的指引下，执行“产品创新、销售转型、管理提效”的经营方针，以全球化为平台，以智能、变频转型为核心，以市场为突破口，不断提升管理，进行技术创新，加强与外部的合作，从而实现公司持续增长发展。

4、涉及财务报告的相关事项

（1）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

一、会计政策变更

（一）变更的原因及依据

为提高企业财务报表质量和会计信息透明度，自2014年1月26日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《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》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年4月20日，财政部颁布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定，要求所有执行企业会计准则的企业自发布之日起施行。

根据财政部有关规定和要求，公司需对原会计政策进行相应的变更，自2014年7月1日起执行上述新会计准则。

（二）变更前后公司所采用的会计政策

1、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。同时，根据财政部的相关规定和要求制定了本公司的会计政策和会计制度。

2、变更后采用的会计政策

本次变更后，根据财政部的有关规定和要求，公司自2014年7月1日起执行上述八项新会计准则，公司还按照有关规定和要求对公司原有会计政策及会计制度进行了相应的修订。本次准则修订未涉及部分，公司仍执行财政部于2006年2月15日颁布的相关会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

1、执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关情况

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，还作为长期股权投资核算。应适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。其体调整事项如下：

（1）合并报表

资产负债表项目	2013年12月31日单位(元)		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
可供出售金融资产	-	6,500,000.00	6,500,000.00
长期股权投资	29,495,387.39	-6,500,000.00	22,995,387.39

（2）母公司报表

资产负债表项目	2013年12月31日单位(元)		
	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
可供出售金融资产	-	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资	796,879,895.59	-5,000,000.00	791,879,895.59

上述会计政策变更，仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度及本期资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

2、执行《企业会计准则第9号—职工薪酬》的相关情况

根据财政部颁布的《企业会计准则第9号—职工薪酬》规定，短期利润分享计划作为短期薪酬的组成部分，在满足“因过去事项导致现在具有支付的义务，且金额能够可靠计量”时，应在职工为其提供服务的会计期间，根据实际发生的金额确入负债，并计入当期损益。本公司年度业绩激励基金属于短期利润分享计划，公司原计会政策系根据2012年第二次股东大会批准的《合肥美菱股份有限公司年度业绩激励基金实施方案》（以下简称“《激励方案》”），将考核当年度应计提的业绩激励基金在本一年的利润表中进行核算，并在当年度业绩激励基金实际发放年度的利润表中进行调整。

本公司《激励方案》涉及的年度业绩激励基金发放周期小于12个月，属于“短期利润分享计划”，不适用追溯调整法处理。因此该项会计政策变更后，不会对公司2013年度及以前年度财务报表产生影响；2014年作为调整首年度，利润费用需承担公司于2014年发放的2013考核年度业绩激励基金26,357,500元（按原会计政策）和2014考核年度计提的业绩激励基金32,186,723.32元（按新会计政策）共计两期激励基金。

3、执行《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《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》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》的相关情况。

公司2013年度及本期财务报表中关于财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益的披露及金融工具列报相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，上述会计政策变更对公司2013年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

二、会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更事项。

（2）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

（3）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

公司合并财务报表范围包括四川长虹空调有限公司、中山长虹电器有限公司、中科美菱低温科技有限责任公司等4家子、孙公司。与上年相比，本年因直接投资增加纳入财务报表的有：中科美菱低温科技有限公司，因非同一控制下合并增加广西鹿屯家用电器有限公司；因清算注销减少新乡市美菱电器营销有限公司、六安美菱电器营销有限公司、合肥美菱环保包装材料有限公司等3家，因收改合并进内合肥美菱精密管理有限公司。其体情况详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的2014年年度报告中“第十一节财务报告”附十、“合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

（4）重大会、监事会决议中师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

合肥美菱股份有限公司
董事长：刘体斌
2015年3月26日

证券代码:000521、200521　证券简称:美菱电器、皖美菱B　公告编号:2015-003

合肥美菱股份有限公司
第八届董事会第六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

1、合肥美菱股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第八届董事会第六次会议通知于2015年3月14日以电子邮件方式送达全体董事。

2、会议于2015年3月24日以现场会议方式召开。

3、本次会议应出席董事9名，实际出席董事9名，其中董事陈敏华先因工作出差未亲自出席本次董事会，授权委托董事李传先先代为出席，并根据其对本次会议议案的表决意向进行表决。

4、会议由董事长刘体斌先生主持，公司董事、监事和高级管理人员出席或列席了本次会议。

5、本次会议召开符合《公司法》及本公司章程等有关规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《2014年度董事会工作报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

2、审议通过《2014年度报告及年度报告摘要》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

3、审议通过《2014年年度财务决算报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

4、审议通过《独立董事2014年度述职报告》

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

5、审议通过《公司2014年度内部控制评价报告》

详细内容请参见公司同日在巨潮资讯网上披露的《合肥美菱股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。

公司独立董事对公司2014年度内部控制评价报告发表了独立意见。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

6、审议通过《关于公司2014年度利润分配预案》

根据《公司章程》的有关规定，公司2014年实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为294,508,518.37元，其中：母公司实现净利润为331,867,233.19元，按母公司净利润的10%计提法定盈余公积金331,867,233.19元，加上年初未分配利润615,672,089.65元，扣除当年分配的2013年度利润40,824,352.30元后，2014年度母公司可供投资者分配的利润为907,427,070.56元。2014年度实现的母公司可供投资者分配的利润为197,589,333.51元。

根据公司章程及《公司股利回报规划》规定，综合考虑股东利益及公司长远发展需求，董事会同意公司以截至2014年12月31日的总股本763,739,205股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金红利45,824,352.30元（含税）。现金分红后公司母公司可用于股东分配的利润为251,765,981.21元。本次分配后，公司总股本不变，母公司剩余累计未分配利润721,612,718.56元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

根据股东大会授权，公司提请股东大会授权董事会全权办理公司年度利润分配事宜。

全体独立董事一致认为，公司2014年度利润分配预案的制定符合《公司章程》及有关规定，充分考虑了各类股东的利益，有利于保护公司及广大投资者尤其是中小投资者的利益，一致同意将该预案提交公司股东大会审议。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

7、审议通过《关于续聘2015年度财务报告、内部控制审计机构及支付报酬的议案》

本议案提交董事会审议前，独立董事对该事项发表了事前认可意见，同意将该议案提交公司第八届董事会第六次会议审议。

同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。并提请股东大会授权公司经营层根据行业标准及公司实际情况，确定2015年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

公司独立董事对该事项发表了独立意见，同意继续聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。

表决结果：同意9票，反对0票，弃权0票。

8、审议通过《关于预计2015年日常关联交易的预案》

本议案提交董事会审议前，独立董事对该事项发表了事前认可意见，同意将该议案提交公司第八届董事会第六次会议审议。

（1）关于预计与四川长虹电器股份有限公司关联交易的预案

2015年，公司及控股子公司预计将与四川长虹电器股份有限公司及其控股子公司（不包括四川长虹电器股份有限公司的日常关联交易）发生购买或销售商品；采购或销售塑料制品、包装箱、门壳、冷板、空调等产品；采购或销售模具、提供劳务等交易金额不超过200,000万元（不含税）；向年意压缩机股份有限公司购买压缩空气、接受勘察服务等交易金额不超过100万元（不含税）。

关联董事刘体斌先生、李进先生、寇建梦先生回避表决该议案事项回避表决。

表决结果：同意6票，回避3票，反对0票，弃权0票。

（3）关于预计与年意压缩机股份有限公司及其控股子公司的日常关联交易

2015年，公司及控股子公司预计将向年意压缩机股份有限公司及其控股子公司采购冰箱（柜）压缩机交易金额不超过80,000万元（不含税）；向年意压缩机股份有限公司购买压缩空气、接受勘察服务等交易金额不超过100万元（不含税）。

关联董事刘体斌先生、李进先生、寇建梦先生回避表决该议案事项回避表决。

表决结果：同意6票，回避3票，反对0票，弃权0票。

同意根据公司经营需以市场价格为基础，办理与关联方签署单项业务合同等事宜。

详细内容请参见公司同日披露的《合肥美菱股份有限公司2015年日常关联交易预计公告》。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见，详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《合肥美菱股份有限公司关于预计日常关联交易的独立意见》。

联董事在表决过程中依法进行了回避，表决程序合法；上述关联交易遵守了公开、公平、公正的原则，定价公允，不会损害公司与全体股东的利益。

公司独立董事提呈证券公司同日在巨潮资讯网上披露的《合肥美菱股份有限公司关于预计2015年日常关联交易的独立意见》。

（4）关于公司拟用自有闲置资金进行投资理财的议案

为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，公司在保证日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，拟用公司自有闲置资金不超过10亿元人民币（该额度可以滚动使用）投资安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等风险相对较低的保本浮动收益型银行理财产品，投资期限一年（自公司股东大会审议通过之日起）。现将相关情况说明如下：

一、使用自有资金进行银行理财产品投资的概述

（一）理财产品投资的目的

公司正稳健的经营政策，在不影响公司正常生产经营及发展的情况下，公司使用自有闲置资金投资安全性高、流动性好、保本浮动收益型的理财产品，有利于提高公司自有闲置资金使用效率，增加公司收益。

（二）理财产品投资的种类

为控制风险，公司投资的理财产品种类为安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等风险相对较低的保本浮动收益型银行理财产品。

上述投资产品不用于质押，理财产品专用结算账户不得作其他用途。

（三）理财产品投资的期限

本次拟安排的投资理财产品的每日动态余额不超过10亿元人民币（该额度可以滚动使用）。为保证公司日常经营需要使用，公司承诺相关投资经济形势及金融市场的变化适时适量介入，长短期种类组合投资品种，保持投资产品的流动性，并根据项目的进展情况，公司将及时履行披露义务。

（四）理财产品投资的资金来源

公司用于投资低风险的保本浮动收益型银行理财产品的资金均为公司自有闲置资金。

（五）理财产品投资的实施方式

根据公司股东大会及董事会决议内容及相关法律法规的规定，在额度范围内公司股东大会及董事会授权公司经营层行使该项投资决策并签署相关合同文件，结构性不强于公司财务人员或聘请的大型银行或合格专业的财务公司，选择理财产品的投资品种，明确理财产品投资金额、理财产品投资期限、签署合同及协议等。

（六）理财产品投资的信息披露

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关规定，公司将履行理财产品投资的信息披露义务，并在定期报告中披露报告期内理财产品投资情况以及相应的损益情况。

二、需履行的审批程序的说明

鉴于第二节5公司于2015年3月24日召开第八届董事会第六次会议决议通过，依据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《公司章程》等相关规定，本次理财产品投资额度超过公司最近一期经审计净资产的10%，经董事会审议通过后需提交公司股东大会审议批准。

三、公司理财产品投资的风险与控制

1、理财产品投资的风险

(1)公司选择安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等保本浮动收益型的理财产品投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除收益将受到市场波动影响。

(2)公司根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，但金融市场的变化存在不确定性，因此理财产品投资的实际收益不可预期。

(3)理财产品投资的相关业务人员的操作风险。

2、理财产品投资的风险控制

为规范和管理公司理财产品投资和交易行为，保证公司资金、财产安全，有效防范投资风险，维护股东和公司的利益，公司制定了《合肥美菱股份有限公司理财产品投资管理制度》，对理财投资的期限、投资范围及资金来源、审批权限及信息披露、操作流程、核算与管理、监督与控制、信息保密措施等方面做了详尽的规定。

(1)公司理财产品投资的影响

公司坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，在确保公司日常经营和资金安全的前提下，以闲置资金进行理财产品投资，动态余额不超过10亿元，并提公司资金情况决其体投资规模，合理进行产品组合，同时考虑产品期间的流动性，因此不会影响公司日常生产经营，并有利于提高资金的使用效率获取收益。

2、通过选择的低风险理财产品投资，能获得一定的投资收益，可进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东获取更多的投资回报。

五、独立董事意见

本公司独立董事认真审阅董事会提交的《关于公司利用自有闲置资金进行投资理财的议案》相关材料后，发表独立意见如下：

1、公司本次利用自有闲置资金进行理财产品投资，是在保证公司日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率、增加公司收益为准；

2、公司已就理财产品投资制定了《合肥美菱股份有限公司理财产品投资管理制度》，健全和完善公司运用闲置资金进行理财产品投资的内部控制、风险防范措施，健全和完善公司运用闲置资金进行理财产品投资的内部控制、风险防范措施，健全和完善公司理财产品投资管理制度，确保公司资产安全。

六、公允价值分析

公司按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构等提供或获得的价格确定，公司每月末按照公允价值计量与确认，公司该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

九、会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期保值》、《企业会计准则第27号——金融工具列报》相关规定及其指南，对原开展的远期外汇资金交易进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目，公司对该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

十、独立董事独立意见

本公司独立董事对以下事项发表独立意见如下：

1、公司开展远期外汇资金交易业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

2、公司已制定了《合肥美菱股份有限公司远期外汇资金交易业务管理制度》，健全和完善了公司远期外汇交易业务管理机制。

3、公司进行远期外汇资金交易业务是降低、规避汇率风险为目的，有利于规避进出口业务所面临的汇率风险，有利于公司的经营发展的需要，不存在任何投机性操作，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们认为：公司开展远期外汇资金交易与公司日常经营需求紧密相关、风险可控。该项议案的审议、决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等法律法规及《公司章程》的有关规定。我们同意公司使用自有闲置资金不超过10亿元人民币进行理财投资，并同意将该项议案提交股东大会审议。

特此公告。

合肥美菱股份有限公司 董事会
二〇一五年三月二十六日

证券代码:000521、200521　证券简称:美菱电器、皖美菱B　公告编号:2015-011

合肥美菱股份有限公司
关于公司利用自有闲置资金进行投资理财的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为提高合肥美菱股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）自有闲置资金使用效率，增加公司资金资产收益，实现股东利益最大化，公司在保证日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，利用公司自有闲置资金不超过10亿元人民币（该额度可以滚动使用）投资安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等风险相对较低的保本浮动收益型银行理财产品，投资期限一年（自公司股东大会审议通过之日起）。现将相关情况说明如下：

一、使用自有资金进行银行理财产品投资的概述

（一）理财产品投资的目的

公司正稳健的经营政策，在不影响公司正常生产经营及发展的情况下，公司使用自有闲置资金投资安全性高、流动性好、保本浮动收益型的理财产品，有利于提高公司自有闲置资金使用效率，增加公司收益。

（二）理财产品投资的种类

为控制风险，公司投资的理财产品种类为安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等风险相对较低的保本浮动收益型银行理财产品。

上述投资产品不用于质押，理财产品专用结算账户不得作其他用途。

（三）理财产品投资的期限

本次拟安排的投资理财产品的每日动态余额不超过10亿元人民币（该额度可以滚动使用）。为保证公司日常经营需要使用，公司承诺相根据经济形势及金融市场的变化适时适量介入，长短期种类组合投资品种，保持投资产品的流动性，并根据项目的进展情况，公司将及时履行披露义务。公司将合理安排资金使用投资额。

（四）理财产品投资的资金来源

公司用于投资低风险的保本浮动收益型银行理财产品的资金均为公司自有闲置资金。

（五）理财产品投资的实施方式

根据公司股东大会及董事会决议内容及相关法律法规的规定，在额度范围内公司股东大会及董事会授权公司经营层行使该项投资决策并签署相关合同文件，结构性不强于公司财务人员或聘请的大型银行或合格专业的财务公司，选择理财产品的投资品种，明确理财产品投资金额、理财产品投资期限、签署合同及协议等。

（六）理财产品投资的信息披露

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关规定，公司将履行理财产品投资的信息披露义务，并在定期报告中披露报告期内理财产品投资情况以及相应的损益情况。

二、需履行的审批程序的说明

鉴于第二节5公司于2015年3月24日召开第八届董事会第六次会议决议通过，依据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《公司章程》等相关规定，本次理财产品投资额度超过公司最近一期经审计净资产的10%，经董事会审议通过后需提交公司股东大会审议批准。

三、公司理财产品投资的风险与控制

1、理财产品投资的风险

(1)公司选择安全性高、流动性好、期限一年以内、有保本约定、到期还本付息等保本浮动收益型的理财产品投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除收益将受到市场波动影响。

(2)公司根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，但金融市场的变化存在不确定性，因此理财产品投资的实际收益不可预期。

(3)理财产品投资的相关业务人员的操作风险。

2、理财产品投资的风险控制

为规范和管理公司理财产品投资和交易行为，保证公司资金、财产安全，有效防范投资风险，维护股东和公司的利益，公司制定了《合肥美菱股份有限公司理财产品投资管理制度》，对理财投资的期限、投资范围及资金来源、审批权限及信息披露、操作流程、核算与管理、监督与控制、信息保密措施等方面做了详尽的规定。

(1)公司理财产品投资的影响

公司坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，在确保公司日常经营和资金安全的前提下，以闲置资金进行理财产品投资，动态余额不超过10亿元，并提公司资金情况决其体投资规模，合理进行产品组合，同时考虑产品期间的流动性，因此不会影响公司日常生产经营，并有利于提高资金的使用效率获取收益。

2、通过选择的低风险理财产品投资，能获得一定的投资收益，可进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东获取更多的投资回报。

五、独立董事意见

本公司独立董事认真审阅董事会提交的《关于公司利用自有闲置资金进行投资理财的议案》相关材料后，发表独立意见如下：

1、公司本次利用自有闲置资金进行理财产品投资，是在保证公司日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率、增加公司收益为准；

2、公司已就理财产品投资制定了《合肥美菱股份有限公司理财产品投资管理制度》，健全和完善了公司运用闲置资金进行理财产品投资的内部控制、风险防范措施，健全和完善公司运用闲置资金进行理财产品投资的内部控制、风险防范措施，健全和完善公司理财产品投资管理制度，确保公司资产安全。

六、公允价值分析

公司按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构等提供或获得的价格确定，公司每月末按照公允价值计量与确认，公司该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

九、会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期保值》、《企业会计准则第27号——金融工具列报》相关规定及其指南，对原开展的远期外汇资金交易进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目，公司对该业务的最终会计处理以负责公司审计的会计师事务所意见为准。

十、独立董事独立意见

本公司独立董事对以下事项发表独立意见如下：

1、公司开展远期外汇资金交易业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

2、公司已制定了《合肥美菱股份有限公司远期外汇资金交易业务管理制度》，健全和完善了公司远期外汇交易业务管理机制。

3、公司进行远期外汇资金交易业务是降低、规避汇率风险为目的，有利于规避进出口业务所面临的汇率风险，有利于公司的经营发展的需要，不存在任何投机性操作，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

因此，我们认为：公司开展远期外汇资金交易与公司日常经营需求紧密相关、风险可控。该项议案的审议、决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等法律法规及《公司章程》的有关规定。我们同意公司使用自有闲置资金不超过10亿元人民币进行理财投资，并同意将该项议案提交股东大会审议。

特此公告。

合肥美菱股份有限公司 董事会
二〇一五年三月二十六日

证券代码:000521、200521　证券简称:美菱电器、皖美菱B　公告编号:2015-007

合肥美菱股份有限公司关于2015年度下属全资及控股子公司提供信用担保额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、担保情况概述

根据《证券法》、《公司法》、中国证监会证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定以及生产经营的需要，合肥美菱股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2015年3月