



# 中山大洋电机股份有限公司

## 2012 年半年度报告

证券简称：大洋电机

证券代码：002249

披露时间：2012-8-28

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、董事会报告 .....	16
七、重要事项 .....	28
八、财务会计报告.....	42
九、备查文件目录.....	167

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
鲁楚平	董事长	出差	徐海明

未经审计

公司负责人鲁楚平、主管会计工作负责人伍小云及会计机构负责人(会计主管人员)伍小云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
大洋电机、股份公司、本公司、公司	指	中山大洋电机股份有限公司
庞德大洋	指	中山庞德大洋贸易有限公司，系公司的发起人
大洋香港	指	Broad-Ocean Motor (Hong Kong) Co. Limited, 大洋电机(香港)有限公司，为一间在香港注册的公司，系公司的全资子公司
湖北惠洋	指	湖北惠洋电器制造有限公司，系公司直接间接控股的全资子公司
大洋电机销售	指	中山大洋电机销售有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机制造	指	中山大洋电机制造有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机新动力	指	大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
大洋电机美国	指	Broad-Ocean Motor LLC, 为一间在美国注册的公司，系大洋香港的全资子公司
武汉大洋电机新动力	指	武汉大洋电机新动力科技有限公司，系公司的全资子公司
武汉惠洋	指	武汉惠洋电器制造有限公司，系公司的控股子公司，已和湖北惠洋吸收合并后注销
中山安兰斯	指	中山市安兰斯精密机械有限公司
北方凯达	指	北方凯达汽车技术研发有限公司，为大洋新动力参股的公司
大洋电机美国科技	指	大洋电机(美国)科技有限公司(Broad-Ocean Technologies LCC),系大洋香港的全资子公司
北汽大洋	指	北汽大洋电机科技有限公司，系公司与北汽新能源成立合资公司，公司为控股股东
京工大洋	指	北京京工大洋电机有限公司，系公司与北理工资产公司成立合资公司，公司为控股股东
武汉安兰斯	指	武汉安兰斯电气科技有限公司，系湖北惠洋的控股子公司
宁波科星	指	宁波科星材料科技有限公司，系公司的控股子公司
杰诺瑞	指	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司，系武汉大洋电机新动力的控股子公司
群力兴	指	中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司，系本公司关联企业
公开增发	指	2011年7月12日向不特定对象公开发行4,895.19万股A股股票
信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
A股	指	每股面值1.00元的人民币普通股
新会计准则	指	财政部于2006年颁布的新企业会计准则及其应用指南，并于2007年1月1日起实施

元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
微特电机	指	体积、容量较小，输出功率一般在数百瓦以下的电机，全称微型特种电机，简称微特电机。常用于控制系统中，实现机电信号或能量的检测、解算、放大、执行或转换等功能，或用于传动机械负载
驱动启动电机（BSG）	指	发电启动(Stop-Start)一体式电动机（Belt-driven Started Generator），用来控制发动机的启动和停止，从而取消了发动机的怠速，降低了油耗和排放
IGBT	指	绝缘三双极型功率管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式电力电子器件。应用于交流电机、变频器、开关电源、照明电路、牵引传动等领域
IPM模块	指	智能功率模块（Intelligent Power Module），不仅把功率开关器件和驱动电路集成在一起，而且还内藏有过电压，过电流和过热等故障检测电路，并可检测信号送到CPU。它由高速低功耗的管芯和优化的门极驱动电路以及快速保护电路构成，适合于驱动电机的变频器和各种逆变电源，是变频调速、冶金机械、电力牵引、伺服驱动、变频家电的一种非常理想的电力电子器件

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002249	B 股代码	
A 股简称	大洋电机	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中山大洋电机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大洋电机		
公司的法定英文名称	ZHONGSHAN BROAD-OCEAN MOTOR CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BROAD-OCEAN MOTOR		
公司法定代表人	鲁楚平		
注册地址	中山市西区沙朗第三工业区		
注册地址的邮政编码	528411		
办公地址	中山市西区沙朗第三工业区		
办公地址的邮政编码	528411		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.broad-ocean.com.cn">http://www.broad-ocean.com.cn</a>		
电子信箱	bom@broad-ocean.com.cn		

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊杰明	陈洪
联系地址	中山市西区沙朗第三工业区	中山市西区沙朗第三工业区
电话	0760-88555306	0760-88555306
传真	0760-88559031	0760-88559031
电子信箱	bear@broad-ocean.com.cn	chenhong@broad-ocean.com.cn

**(三) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

 是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	1,453,649,698.07	1,306,366,947.97	11.27%
营业利润（元）	102,444,181.76	156,998,372.91	-34.75%
利润总额（元）	106,709,348.23	160,756,062.41	-33.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,098,351.73	135,447,798.16	-38.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,605,981.91	131,277,725.30	-36.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	277,229,854.43	245,108,177.42	13.11%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,762,496,513.47	3,504,090,008.36	7.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,379,396,805.56	2,480,561,545.37	-4.08%
股本（股）	716,027,850.00	477,351,900.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.12	0.21	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.21	-42.86%
扣除非经常性损益后的基本每股	0.12	0.2	-40%

收益（元/股）			
全面摊薄净资产收益率（%）	3.49%	9.83%	-6.34%
加权平均净资产收益率（%）	3.33%	10.04%	-6.71%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.51%	9.53%	-6.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.36%	9.73%	-6.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.39	0.57	-31.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.32	5.2	-36.15%
资产负债率（%）	33.57%	26%	7.57%

#### ☆报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、报告期内，公司实现营业收入145,364.97万元，营业利润10,244.42万元，净利润8,879.09万元，其中归属于母公司所有者的净利润为8,309.84万元。与上年同期相比，营业收入增长了11.27%，营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别下降34.75%、34.47%、38.65%。

以上利润指标较上年同期下降，主要系主营业务毛利率同比下降影响所致，报告期内主营业务毛利率为15.89%，较上年同期下降6.39%，其主要影响因素说明如下：

- （1）经济环境持续恶化，市场压力加大，产品价格下降，导致毛利率不断下降；
- （2）受国内用工环境影响，工人工资水平较大幅度提高，导致用工成本显著上升；
- （3）虽然原材料的绝对成本下降，但由于高价库存造成的跌价损失，使制造成本率也相对上升，故毛利率水平呈下降趋势；

（4）经济环境的持续恶化及新兴产业政策滞后，客户的新技术及新产品开发进度延期，造成部分用于家电产业的高技术、高附加值的新产品及新能源汽车产业的新产品未能如期投放市场。

#### 2、有关项目增减变动幅度达30%以上的主要原因说明：

（1）基本每股收益较同期下降42.86%，主要原因系报告期内公司净利润与去年同期相比降低幅度较大，另公司2011年7月份公开增发A股4,895.19万股；

（2）股本较期初上升50%，主要原因系2012年5月31日实施了以资本公积金向全体股东每10股转增5股的转增方案，增加股本23,867.595万股；

（3）归属于上市公司股东的每股净资产较期初下降-36.15%，主要原因系报告期内公司归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比减少了5,234.94万元，另公司2012年5月份实施了每10股分配现金股利3.90元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股的分配方案，相应的减少年初未分配利润18,616.72万元，增加股本23,867.595万股。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-894,151.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,645,155.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-5,093,666.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,485,837.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	320,869.46	
合计	-507,630.18	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	237,809,000	49.82%			118,904,500		118,904,500	3,567,135,000	49.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	184,910,000	38.74%			92,455,000		92,455,000	277,365,000	38.74%
其中：境内法人持股	23,970,000	5.02%			11,985,000		11,985,000	35,955,000	5.02%
境内自然人持股	160,940,000	33.72%			80,470,000		80,470,000	241,410,000	33.72%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	52,899,000	11.08%			26,449,500		26,449,500	79,348,500	11.08%
二、无限售条件股份	239,542,900	50.18%			119,771,450		119,771,450	359,314,350	50.18%
1、人民币普通股	239,542,900	50.18%			119,771,450		119,771,450	359,314,350	50.18%
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	477,351,900.00	100%			238,675,950		238,675,950	716,027,850.00	100%

#### （1）股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年年度利润分配方案为：以2011年12月31日的总股本477,351,900股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.90元（含税），共计186,167,241.00元，剩余累计未分配利润158,802,079.05元暂不分



配。同时以2011年12月31日的公司总股本477,351,900股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本238,675,950股，转增股本后公司总股本变更为716,027,850股。

以上利润分配方案于2012年3月20日经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，于2012年4月11日提交公司2011年年度股东大会批准。

### (2) 股份变动的过户情况

本次股份变动的股权登记日为：2012年5月30日，除权除息日为：2012年5月31日。

### (3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本次股份变动后，按照变动后股本716,027,850股摊薄计算，2011年年度每股收益为0.34元，每股净资产为3.47元。

### (4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
鲁楚平	160,940,000	0	80,470,000	241,410,000	追加承诺	2013-6-26
徐海明	36,067,500	0	18,033,750	54,101,250	高管股	
中山庞德大洋贸易有限公司	23,970,000	0	11,985,000	35,955,000	首发承诺	
彭惠	12,022,500	0	6,011,250	18,033,750	高管股	
熊杰明	4,809,000	0	2,404,500	7,213,500	高管股	
合计	237,809,000	0	118,904,500	356,713,500	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前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(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
公开增发A股	2011年07月12日	21.64	48,951,900	2011年07月25日	48,951,900	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

#### ☆前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

(1) 2011年5月4日，公司公开增发A股股票事宜经中国证监会发审委2011年第86次工作会议审核并获得有条件通过。2011年6月7日，公司本次公开增发获得中国证监会《关于核准中山大洋电机股份有限公司

增发股票的批复》证监许可【2011】891号文核准，公司获准增发A股股票不超过7,650万股。2011年7月12日，公司增发新股向公司原股东优先配售，其余部分采取网上、网下定价发行相结合的方式进行，公司实际增发A股股票4,895.19万股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币21.64元。公司增发新股发行后，公司股本变更为人民币47,735.19万元。本次新增注册资本及实收资本业经信永中和会计师事务所XYZH/2011SZAT001-3号验资报告验证。

(2) 截止本报告期末的前三年，公司未发行可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类及权证类证券。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

## 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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 34,869 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
鲁楚平	境内自然人	33.72%	241,410,000	241,410,000		0
鲁三平	境内自然人	12.05%	86,292,000	0		0
徐海明	境内自然人	10.07%	72,135,000	54,101,250		0
中山庞德大洋贸易有限公司	境内非国有法人	6.72%	48,090,000	35,955,000		0
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.71%	26,571,915	0		0
彭惠	境内自然人	3.36%	24,045,000	18,033,750		0
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.06%	14,765,826	0		0
熊杰明	境内自然人	1.34%	9,618,000	7,213,500		0
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.7%	5,021,883	0		0
石河子世荣股权投资有限公司	境内非国有法人	0.7%	5,002,500	0		0
股东情况的说明		无				

#### 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
鲁三平	86,292,000	A 股	86,292,000
中国建设银行－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	26,571,915	A 股	26,571,915
徐海明	18,033,750	A 股	18,033,750
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	14,765,826	A 股	14,765,826
中山庞德大洋贸易有限公司	12,135,000	A 股	12,135,000
彭惠	6,011,250	A 股	6,011,250
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	5,021,883	A 股	5,021,883
石河子世荣股权投资有限公司	5,002,500	A 股	5,002,500
光大证券股份有限公司	3,848,592	A 股	3,848,592
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	2,519,670	A 股	2,519,670

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

(1) 鲁楚平先生是本公司的控股股东,鲁楚平与彭惠是夫妻关系;鲁楚平与鲁三平是兄弟关系,熊杰明系彭惠之妹的配偶。(2) 公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系,也未知其他无限售条件股东之间是否属于《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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	鲁楚平、彭惠
实际控制人类别	个人

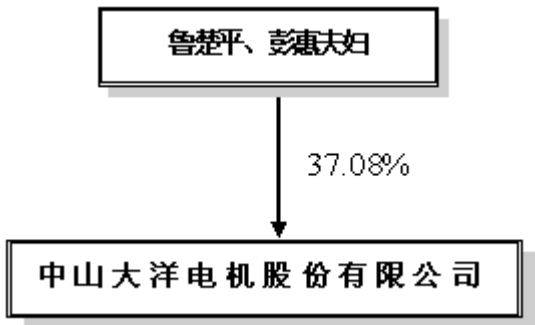
#### ☆情况说明

a、报告期内,公司的控股股东未发生变更。公司的控股股东仍为鲁楚平先生。

鲁楚平:1965年出生,国籍中国,未取得其他国家或地区居留权,工程师,大学本科学历,毕业于华南理工大学自动化专业。1988年起先后担任中山威力集团洗衣机厂工程师、中山威力集团电机厂副厂长。2000年起任大洋有限董事长、法定代表人;曾任中山市十二届人大代表,现任中山市第十一届政协委员,中国微特电机与组件行业协会副理事长,本公司董事长。

b、报告期内,公司的实际控制人未发生变更。公司的实际控制人仍为鲁楚平、彭惠夫妇。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

**(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动**

姓名	职务	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
鲁楚平	董事长	男	47	2009年06月01日	2012年05月31日	160,940,000	80,470,000	0	241,410,000	241,410,000	0	公积金 转增	否
徐海明	总裁、董事	男	49	2009年06月01日	2012年05月31日	48,090,000	24,045,000	0	72,135,000	54,101,250	0	公积金 转增	否
毕荣华	董事、副 总裁	男	51	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
彭惠	董事	女	44	2009年06月01日	2012年05月31日	16,030,000	8,015,000	0	24,045,000	18,033,750	0	公积金 转增	否
熊杰明	董事、董事 会秘书	男	44	2009年06月01日	2012年05月31日	6,412,000	3,206,000	0	9,618,000	7,213,500	0	公积金 转增	否
宋春杰	独立董事	男	47	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
黄洪燕	独立董事	男	48	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
袁海林	独立董事	男	74	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
李师左	独立董事	男	60	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
陈建清	监事	男	38	2009年06月01日	2012年01月21日	0	0	0	0	0	0		否
王大力	监事	男	46	2012年01月22日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
樊惠平	监事	男	43	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
王林燕	监事	女	36	2011年12月24日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
晏展华	副总裁	男	58	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
刘东海	副总裁	男	58	2009年06月01日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
伍小云	财务负责 人	男	37	2010年03月21日	2012年05月31日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	231,472,000	115,736,000		347,208,000	320,758,500	0	--	--

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

## (二) 任职情况

### 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
鲁楚平	中山格威旅游投资有限公司	法定代表人、董事	2008年08月27日		否
鲁楚平	大洋电机有限公司（BOM公司）	董事	2000年02月11日		否
鲁楚平	中山惠洋电器制造有限公司	法定代表人、董事	2001年01月16日		否
鲁楚平	中山华洋房地产开发有限公司	法定代表人、董事	2003年01月17日		否
鲁楚平	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	董事	2008年10月16日		否
鲁楚平	北京国艺升平文化发展有限公司	董事	2007年01月18日		否
徐海明	大洋电机有限公司（BOM公司）	董事	2000年02月11日		否
徐海明	中山惠洋电器制造有限公司	董事	2001年01月16日		否
徐海明	中山华洋房地产开发有限公司	董事	2003年01月17日		否
徐海明	中山格威旅游投资有限公司	监事	2008年08月27日		否
彭惠	中山惠洋电器制造有限公司	董事	2001年01月16日		否
毕荣华	中山庞德大洋贸易有限公司	法定代表人、董事	2005年06月21日		否
王大力	湖北观音湖旅游投资开发有限公司	监事	2008年10月16日		否
晏展华	中山市华洋房地产开发有限公司	监事	2003年01月17日		否
在股东单位任职情况的说明					

### 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
鲁楚平	广州华工百川科技股份有限公司	董事	2010年01月28日	2013年01月27日	否
鲁楚平	湖北惠洋电器制造有限公司	董事	2005年11月16日		否
鲁楚平	大洋电机（香港）有限公司	董事	2005年06月20日		否
鲁楚平	大洋电机新动力科技有限公司	董事、经理	2009年05月27日		否
鲁楚平	中山大洋电机销售有限公司	董事	2009年06月30日		否
鲁楚平	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	经理	2009年01月21日		否

鲁楚平	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	2010年08月17日		否
鲁楚平	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
鲁楚平	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事长	2011年12月20日	2014年12月19日	否
徐海明	湖北惠洋电器制造有限公司	法定代表人、董事	2005年11月16日		否
徐海明	大洋电机(香港)有限公司	董事	2005年06月20日		否
徐海明	中山大洋电机销售有限公司	法定代表人、总经理	2009年06月30日		否
徐海明	大洋电机新动力科技有限公司	董事	2009年05月27日		否
徐海明	武汉大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、执行董事	2010年03月30日		否
徐海明	武汉安兰斯电气科技有限公司	法定代表人、总经理	2011年10月20日	2014年10月19日	否
徐海明	宁波科星材料科技有限公司	董事长	2011年09月26日	2014年09月25日	否
徐海明	BROAD-OCEAN MOTOR LLC.	董事	2009年01月21日		否
毕荣华	大洋电机新动力科技有限公司	法定代表人、董事长	2009年05月27日		否
毕荣华	北京京工大洋电机科技有限公司	法人代表、董事	2011年09月08日	2014年09月07日	否
毕荣华	北汽大洋电机科技有限公司	董事	2011年07月29日	2014年07月28日	否
毕荣华	宁波科星材料科技有限公司	董事	2011年09月26日	2014年09月25日	否
毕荣华	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	2011年12月20日	2014年12月19日	否
彭惠	BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC.	董事	2010年08月17日		否
熊杰明	宁波科星材料科技有限公司	董事	2011年09月26日	2014年09月25日	否
宋春杰	京泰实业发展有限公司	董事、总经理	2001年12月30日		是
黄洪燕	佛山市远思达管理咨询有限公司	总经理	2007年02月01日		是
黄洪燕	广东万和新电气股份有限公司	独立董事	2009年08月18日	2012年08月17日	是
黄洪燕	广东日丰电缆股份有限公司	独立董事	2009年12月10日	2012年12月09日	是
黄洪燕	佛山市顺德区佳洋投资有限公司	董事	2010年05月26日		是
李师左	湖北凯天国际集团有限公司	副总裁	2002年03月01日	2012年5月31日	是
樊惠平	大洋电机新动力科技有限公司	监事	2009年05月27日		否
樊惠平	中山大洋电机销售有限公司	监事	2009年06月30日		否
王大力	北方凯达汽车技术研发有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
王大力	北汽大洋电机科技有限公司	董事	2011年07月29日	2014年07月28日	否
王大力	北京京工大洋电机科技有限公司	董事	2011年09月08日	2014年09月07日	否
晏展华	湖北惠洋电器制造有限公司	董事	2005年11月16日		否
晏展华	中山大洋电机制造有限公司	监事	2008年09月18日		否
晏展华	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	董事	2011年12月20日	2014年12月19日	否



	司				
刘东海	中山大洋电机制造有限公司	董事	2008年09月18日		否
刘东海	中山市安兰斯精密机械有限公司	监事	2009年09月19日		否
伍小云	宁波科星材料科技有限公司	监事会主席	2011年09月26日	2014年09月25日	否
伍小云	芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	监事会主席	2011年12月20日	2014年12月19日	否
伍小云	武汉安兰斯电气科技有限公司	董事	2011年10月20日	2014年10月19日	否
伍小云	北方凯达汽车技术研发有限公司	监事	2012年04月01日	2015年03月31日	否
在其他单位任职情况的说明					

### (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	在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理办法领取薪酬，年度根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事和高级管理人员按其分管业务目标完成情况进行月度考核，独立董事津贴按照股东大会批准独立董事年度津贴为每人5万元/年的标准按月发放，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理办法，按照月度考核领取薪酬，未有年中考评及发放半年度奖金。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈建清	监事	2011年12月24日辞去监事职务，于2012年1月21日股东大会选举新任监事之日正式生效。	2012年01月21日	2011年12月24日主动辞去监事职务，于2012年1月21日股东大会选举新任监事之日正式生效。
王大力	监事	选举为公司第二届监事	2012年01月22日	股东大会选举变动。
王大力	监事会主席	二届十三次监事会选举王大力先生为监事会主席	2012年02月16日	监事会选举变动。

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	8,490
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	6,786
销售人员	78
技术人员	1,390
财务人员	83
行政人员	153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	7,325
大专	754
本科	385
硕士	25
博士	1

#### 公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司集团员工人数8490人（不含控股子公司），其中母公司的员工人数为2642人，以上列表按照集团员工构成填报。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### ☆公司总体经营情况

报告期内，全球经济持续走低，国内经济也出现回落，进入经济困难时期。随着房地产紧缩政策持续影响，家电产业及其上游产业也受到严重的影响，并且随着人力资源成本等因素影响，报告期内公司的经营面临着前所未有的困难。对此，公司对市场销售策略进行了调整，积极开拓新客户，扩大客户群，提升市场占有率，保持了营业收入的增长。

报告期内，公司实现营业收入145,364.97万元，营业利润10,244.42万元，净利润8,879.09万元，其中归属于母公司所有者的净利润为8,309.84万元。与上年同期相比，营业收入增长了11.27%，营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别下降34.75%、34.47%、38.65%。

以上净利润指标较同期下降，主要系主营业务毛利率影响所致，报告期内主营业务毛利率为15.89%，较上年同期下降6.39%，其主要影响因素说明如下：

- （1）经济环境持续恶化，市场压力加大，产品价格下降，导致毛利率不断下降；
- （2）受国内用工环境影响，工人工资水平较大幅度提高，导致用工成本显著上升；
- （3）虽然原材料的绝对成本下降,但由于高价库存造成的跌价损失，使制造成本率也相对上升，故毛利率水平呈下降趋势；

(4) 经济环境的持续恶化及新兴产业政策滞后, 客户的新技术及新产品开发进度延期, 造成部分用于家电产业的高技术、高附加值的新产品及新能源汽车产业的新产品未能如期投放市场。

综上所述, 成本的上升、产品价格的下降以及高新技术产品和新能源产品未能如期投放市场等原因致使公司2012年上半年的销售毛利率下降。

报告期内, 公司产品结构进一步优化升级, 不断提高研发创新能力, 加快新产品、新技术、新兴产业的产业化进度。2012年上半年, 公司实现了新能源汽车电驱动系统产品销售收入3,870.54万元, 中国新能源汽车受政策影响, 市场效应开始凸显。

#### ☆技术创新情况

2012年上半年, 公司申请专利71项, 其中申请发明专利5项、实用新型64项、外观设计2项, 同时报告期内公司共获得40项授权专利, 其中包括2项国内发明和4项美国发明的授权专利; 截止2012年6月30日, 公司累计拥有授权专利420项, 其中国内发明12项、实用新型361项、外观设计15项, 美国发明专利21项、韩国实用新型2项、英国发明2项、韩国发明7项。

2012年上半年研发支出为7,340.93万元, 占营业收入的比例为5.05%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:  
 是  否  不适用

#### ☆公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 大洋电机(香港)有限公司, 注册资本50万美元, 注册地为FLAT/RM 1305 13/F TAI TUNG BUILDING 8 FLEMING ROAD WANCHAI HK, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 微特电机进出口贸易。报告期内实现营业收入79,511.22万元, 实现营业利润491.15万元, 实现净利润491.15万元, 截至2012年6月末总资产金额为59,567.18万元, 净资产金额为11,375.77万元。

(2) 湖北惠洋电器制造有限公司, 注册资本13,685.50万元, 注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 微特电机的生产与销售。报告期内实现营业收入30,480.41万元, 实现营业利润2,312.65万元, 实现净利润2,064.02万元, 截至2012年6月末总资产金额为35,082.02万元, 净资产金额为22,506.47万元。

(3) 中山大洋电机制造有限公司, 注册资本5,000万元, 注册地为中山市西区广丰工业园工业大道旁, 公司持有其100%股份, 经营范围为: 微特电机的生产与销售。报告期内实现营业收入9,819.97万元, 实现营业利润434.76万元, 实现净利润331.42万元, 截至2012年6月末总资产金额为7,956.67万元, 净资产金额为5,845.43万元。

(4) 大洋电机新动力科技有限公司，注册资本15,000万元，注册地为北京市海淀区永丰路5号院2号楼101室，公司持有其100%股份，经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询；销售机械设备、电子产品。报告期内实现营业收入4,051.24万元，实现营业利润384.61万元，实现净利润-114.41万元，截至2012年6月末总资产金额为21,903.80万元，净资产金额为15,397.28万元。

(5) 中山大洋电机销售有限公司，注册资本1,000万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，公司持有其100%股份，经营范围为：除法律法规明确禁止以外。公司报告期内暂未实现销售收入，本年实现净利润-10.59万元。截至2012年6月末总资产金额为991.66万元，净资产金额为990.25万元。

(6) 武汉大洋电机新动力科技有限公司，注册资本45,000万元，注册地为注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其100%股份，经营范围为：驱动起动电机（BSG）控制系统，纯电动、混合动力车辆驱动电机控制系统的研发、制造及市场营销。报告期内暂未实现营业收入，实现营业利润117.22万元，实现净利润164.21万元，主要是收到存款利息及政府补助摊销影响。至2012年6月末总资产金额为54,381.83万元，净资产金额为45,625.13万元。

(7) 中山市安兰斯精密机械有限公司，注册资本100万元，注册地为中山市沙朗第三工业区金昌路15号，公司持有其51%股份，经营范围为生产电机设备、精密机械设备、精密机械五金零部件、精密五金模具。报告期内实现营业收入21.74万元，实现营业利润-19.16万元，实现净利润-19.16万元，截至2012年6月末总资产金额为336.57万元，净资产金额为91.17万元。

(8) 大洋电机(美国)有限公司（BROAD-OCEAN MOTOR LLC），注册资本5万美元，注册地为美国特拉华州，公司全资子公司大洋电机（香港）有限公司持有其100%股份，经营范围为贸易与研发。公司报告期实现营业收入44.74万元，实现营业利润-19.58万元，实现净利润-19.58万元，主要系美国雇员发生的费用。至2012年6月末总资产金额为5,538.66万元，净资产金额为-28.50万元。

(9) 大洋电机（美国）科技有限公司（BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC），注册资本0万元，注册地为美国密歇根州，公司全资子公司大洋电机（香港）有限公司持有其100%股份，经营范围为：研发与贸易。报告期内实现营业收入283.77万元，实现营业利润-40.32万元，实现净利润-40.32万元，截至2012年6月末总资产金额为42.86万元，净资产金额为-90.20万元。

(10) 武汉安兰斯电气科技有限公司，注册资本3,000万元，注册地为湖北省孝感市孝昌县经济开发区城南工业园，公司持有其72.5%股份，经营范围为：研发生产、销售各式中央空调制冷压缩机用电动机及其控制系统。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润-76.91万元。至2012年6月末总资产金额为2,914.51万元，净资产金额为2,901.84万元。

(11) 北京京工大洋电机科技有限公司，注册资本5,000万元，注册地为北京市海淀区瀚河园35号楼-1

至3层02号，公司持有其60%股份，经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润12.47万元。至2012年6月末总资产金额为1,010.49万元，净资产金额为1,010.09万元。

(12) 北汽大洋电机科技有限公司，注册资本6,000万元，注册地为北京市大兴区采育镇北京采育经济开发区采各路1号，公司持有其51%股份，经营范围为：研发、开发新能源汽车电驱动系统、整车控制器；销售自行开发后的产品。报告期内暂未实现营业收入，实现净利润15.90万元。至2012年6月末总资产金额为6,419.26万元，净资产金额为5,876.60万元。

(13) 宁波科星材料科技有限公司，注册资本619.4691万元，注册地为宁波市鄞州区瞻岐镇鄞东南路199号（宁波市鄞州滨海创业中心），公司持有其51%股份，经营范围为：磁性材料、元器件及磁性生产设备、机电产品及机电设备、仪器、仪表、自动化成套设备的生产、销售及技术咨询；自营或代理货物和技术的进出口，国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。报告期内实现营业收入8,689.95万元，实现营业利润799.99万元，实现净利润703.25万元，至2012年6月末总资产金额为18,749.25万元，净资产金额为12,040.38万元。

(14) 芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司，注册资本3,000万元，注册地为芜湖市鸠江经济开发区，公司持有57.5%股份，经营范围为：汽车发电机、起动电机、混合动力电机、汽车电机电器生产、研发、销售。报告期内实现营业收入8,163.86万元，实现营业利润626.64万元，实现净利润570.41万元，至2012年6月末总资产金额为12,178.28万元，净资产金额为4,694.78万元。

#### ☆可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

##### (1) 经济环境不确定性风险

2012年以来，全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，尤其欧盟各国债务危机、经济不景气等风险依然较高，加上国内经济回落，且部分行业受政策和市场传导影响，行业发展面临一定困难，这些因素将持续影响国际经济的稳定和发展，将对公司国内外市场经营产生一定的影响。公司将采取积极措施，积极响应国家能源发展战略，大力拓展新产品市场，发展新客户，不断技术创新，利用公司的研发优势及产品的高质量、高性价比，实现市场份额的稳定增长。

##### (2) 人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，并且有不断通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求。近年来珠三角面临着“用工荒”的情况，并且逐步严重，致使公司用工成本不断上涨，给未来经营增加难度，成为制约企业发展的重要因素。公司需使用强有力的人力资



源政策，通过招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适应公司未来发展的人才队伍，同时公司需要加快自动化、智能化的产业化生产，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

### （3）人民币升值及汇率变动风险

由于北美经济得到不同程度的复苏，2012年以来，美元一直处于升值态势，公司过去实施外汇远期套保策略需要进行调整，规避汇兑损失风险。

### （4）原材料价格波动的风险

世界经济波澜起伏，大宗原材料价格大幅波动的风险依然存在。报告期内，公司产品主要原材料铜（漆包线）、铝锭的价格虽然波动不大，虽然原材料的绝对成本下降，但高价库存造成的跌价损失，使制造成本率也相对上升，尽管与客户、供应商的价格建立联动机制，减少原材料价格波动对公司经营产生的影响，由于生产、领用周期影响，还是不能完全抵消跌价损失。加强内部管理，强化预算控制，采取各项有效的措施，努力消化减利因素，同时努力加强新产品开发力度，提高新产品的附加值和新产品销售比例。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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 (%)
<b>分行业</b>						
空调用电机	1,046,804,431.09	883,319,640.29	15.62%	-0.89%	5.89%	-5.4%
非空调用电机*1	206,681,145.36	173,722,928.85	15.95%	-9.06%	6.41%	-12.21%
磁性材料	86,300,851.54	70,937,384.80	17.8%			
起动机与发电机	80,544,628.67	66,641,367.61	17.26%			
合计	1,420,331,056.66	1,194,621,321.55	15.89%	10.66%	19.76%	-6.39%
<b>分产品</b>						
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	336,801,619.12	307,332,597.06	8.75%	0.19%	9.86%	-8.03%
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	139,855,952.77	121,143,018.18	13.38%	-34.5%	-32.27%	-2.86%
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	430,517,926.80	328,990,509.28	23.58%	20.32%	31.45%	-6.47%

其他空调用风机负载类电机	139,628,932.40	125,853,515.77	9.87%	-6.12%	0.43%	-5.87%
洗衣机干衣机电机	50,804,878.60	52,021,926.63	-2.4%	-37.75%	-14.5%	-27.84%
其他类电机*2	155,876,266.76	121,701,002.22	21.92%	7.02%	18.82%	-7.76%
磁性材料	86,300,851.54	70,937,384.80	17.8%			
起动机与发电机	80,544,628.67	66,641,367.61	17.26%			
合计	1,420,331,056.66	1,194,621,321.55	15.89%	10.66%	19.76%	-6.39%

### ☆主营业务分行业和分产品情况的说明

\*1、非空调用电机主要包括洗衣机干衣机电机、其他类电机。

\*2、其他类电机主要包括高效智能及直流无刷电机、塑封电机、面包机电机、新能源汽车电机及控制器等。

### ☆毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司非空调用电机、洗衣机及干衣机电机的毛利率分别为15.95%、-2.40%，主要原因是受客户需求数量下降及销售价格下调的影响，相应洗衣机及干衣机电机的销售收入下降37.75%，同时因产能利用不足而相应固定成本上升。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
内 销	612,866,683.69	12.76%
外 销	807,464,372.97	9.12%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用



**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**
 适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

a、经济环境持续恶化，终端消费市场逐步消退，市场竞争压力加大；b、受国内用工环境影响，工人工资水平较大幅度提高，导致用工成本显著上升，经营压力加大；c、经济环境的持续恶化及新兴产业政策滞后，新技术及新产品未能如期投放市场。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**
 适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**
 适用  不适用

**(二) 公司投资情况**
**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	101,932.99
报告期投入募集资金总额	1,778.95
已累计投入募集资金总额	3,107.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

## 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										
新能源动力及控制系统产业化项目	否	33,853	33,853	1,758.98	2,414.16	7.13%	2013年12月30日	230.18	否	否
大功率 IGBT 及 IPM 模块封装建设项目	否	14,079.99	14,079.99	0		0%	2013年06月30日	0	否	否
驱动启动电机（BSG）及控制系统建设项目	否	44,000	44,000	0.01	0.018	0%	2013年06月30日	0	否	否
新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目	否	10,000	10,000	19.96	693.36	6.93%	2012年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	101,932.99	101,932.99	1,778.95	3,107.54	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计	-						-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	*1、新能源动力及控制系统产业化项目进度和效益未达成主要原因：（1）该项目之前投资形成产能能够暂时满足市场需求，故投资进度放缓；（2）由于该项目属于国家和地方政府重点扶持项目，并给予大量的资金扶持，该项目专项投资未能纳入募集资金置换范围；（3）由于该产业化项目依托国家新能源汽车政策和市场发展，而新能源汽车政策未能及时落地，新能源汽车行业受各种									

	<p>因素的制约，产能未能有效释放，此外该项目多数产品还处于测试、配试阶段，研发费用较高，故效益未能达到预期效益。</p> <p>*2、大功率 IGBT 及 IPM 模块封装建设项目、驱动启动电机（BSG）及控制系统建设项目受技术开发进程、新能源汽车政策和市场等因素的制约，公司为加强资金风险控制，这两个项目尚未实质开工建设，故也未产生效益。公司将视新能源汽车政策和市场发展情况，适时调整投资进度和计划，加快募集资金使用并创造效益。</p> <p>*3、新能源动力及控制系统研发及中试基地建设项目投资进度为 6.93%，进入 2012 年公司根据产业化进展情况放缓了该项目投资进度。该项目属于研发项目，故未产生直接效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 报告期内不存在此情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 报告期内不存在此情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 报告期内不存在此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 10 月 20 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以本次增发募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,142,739.97 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 10 月 20 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置增发募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用不超过人民币 20,000 万元（占本次公开增发 A 股募集资金净额 1,019,329,864.10 元的 19.62%）闲置增发募集资金暂时补充流动资金，并于 2011 年 11 月 8 日 2011 年第三次临时股东大会审议通过。2011 年度实际用闲置募集资金暂时补充流动资金 16,000 万元，并于 2012 年 5 月 4 日归还。2012 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用不超过人民币 10,000 万元（占本次公开增发 A 股募集资金净额 1,019,329,864.10 元的 9.81%）闲置募集资金暂时补充流动资金，资金使用期限自本次董事会会议通过将上述闲置募集资金暂时补充流动资金之日起不超过 6 个月，即自 2012 年 5 月 14 日至 2012 年 11 月 13 日止，到期将归还至募集资金专用账户，本次使用部分闲置募集资金补充流

	动资金未超过募集资金净额 10%，无需提交股东大会审议。截止 2012 年 6 月末，实际用闲置募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 报告期内不存在此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内不存在此情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,015	至	15,022
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	166,913,196.61		
业绩变动的原因说明	报告期内公司努力克服国内外经营环境不确定性的影响，在人力资源成本持续上升及产品销售价格下滑的前提下，公司不断加强改善创新及严格成本控制，以稳定经营业绩，预计公司 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 40%。		

#### (五) 董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

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据相关法律法规及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广东证监局的广东证监【2012】91号文件《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》的指示精神，公司对自身分红制度建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等方面进行了全面、客观、认真地自查，并于2012年5月14日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过了对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的修订，同时制定了《分红政策及未来三年股东回报规划》，同日召开的第二届监事会第十六次会议审议通过了《监事会议事规则》的修订，本次对《公司章程》及三会议事规则的修订主要为在上述制度中形成了利润分配规定的单独的章节，建立了科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益。以上议案计划于2012年9月12日提交2012年第二次临时股东大会审议。

本着积极回报投资者的理念，公司2011年年度利润分配方案为：以2011年12月31日的总股本477,351,900股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.90元（含税），共计186,167,241.00元，剩余累计未分配利润158,802,079.05元暂不分配。同时以2011年12月31日的公司总股本477,351,900股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本238,675,950股，转增股本后公司总股本变更为716,027,850股。该利润分配方案于2012年5月31日实施完毕，2012年6月18日业经信永中和会计师事务所出具了《验资报告》[XYZH/2011SZA4071]，2012年6月26日完成工商变更登记。

公司自上市以来，连续4年保持高比例分红，积极回报投资者。公司最近三年累计现金分红金额占最近三年平均净利润的198.09%，每年分红比率分别为64.23%、52.50%、81.01%。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

1、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》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司规范运作和治理水平。报告期内公司先后对《对子公司的控制管理制度》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订及完善，并制定了《分红政策及未来三年股东回报规划》。

2、截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

3、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司共召开两次股东大会，会议对公司的监事候选人、2011年年度报告、2011年度利润分配方案、银行授信、套期保值、变更部分前次募集资金用途及募集资金节余永久补充流动资金等相关事项进行审议并做出决议。

4、关于公司与控股股东：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

5、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事四名，占全体董事的比例超过三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会已下设了战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，公司董事会召开了四次会议，审议并通过了公司定期报告、募集资金使用、内控制度、套期保值业务等重要议案，并执行了利润分配方案等股东大会授权事宜，为公司经营发展做出了正确的决策。

6、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和其他高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表



独立意见。

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，选举了王大力先生为第二届监事会主席、检查了公司财务状况及对董事会编制的公司定期报告进行审核并对相关事项提出独立意见；

7、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

8、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

9、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保更多投资者能够及时、公平地获取公司信息。

10、关于投资者关系管理工作：

(1) 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期累计接待了7家投资者实地调研，调研的主要内容集中在公司新能源汽车电机驱动及控制系统项目方面的进展情况及发展战略、增发项目进展、公司生产经营情况等；

(2) 通过投资者关系互动平台、投资者电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，基本做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问，报告期内日常及时回复投资者在线提问，回复率达到100%；

(3) 报告期内，公司对可能影响股东和其他投资者投资决策的信息积极进行自愿性披露，并公平对待所有投资者，在现场接待投资者时没有选择性信息披露，对于公司重大信息进行严格保密和控制，做好了函告提示、保密协议、信息备案、事后追查等工作；

(4) 2012年4月5日公司举办了2011年度业绩说明会，公司总裁、财务负责人、董事会秘书、独立董事、保荐代表人等参加了会议，现场与会人员认真回答投资者在线提问。会议历时两个小时，累计回复投资者提问48条，充分保障了广大投资者的话语权、知情权。

## (二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

经公司于2012年3月20日召开的第二届董事会第二十八次会议及于2012年4月11日召开的2011年年度

股东大会审议通过的公司2011年度利润分配方案为：以2011年12月31日的总股本477,351,900股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.90元（含税），共计186,167,241.00元，剩余累计未分配利润158,802,079.05元暂不分配。同时以2011年12月31日的公司总股本477,351,900股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本238,675,950股，转增股本后公司总股本变更为716,027,850股。

该利润分配方案于2012年5月31日实施完毕，2012年6月18日业经信永中和会计师事务所出具了《验资报告》[XYZH/2011SZA4071]，2012年6月26日完成工商变更登记。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期末持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601919	中国远洋	16,960.00	2,000	9,280.00	7.48%	-80.00
2	股票	601328	交通银行	171,500.00	25,300	114,862.00	92.52%	1,518.00
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	
合计				188,460.00	--	124,142.00	100%	1,438.00
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

#### ☆证券投资情况的说明

本公司期末持有的股票系2007年4月新股认购交通银行股票20,000股，原始投资成本为158,000元，本公司于2010年6月23日以4.5元/股的价格按每10股配1.5股的方式配股3,000股，交通银行于2011年7月19日进行2010年度利润分配，每10股送1股派0.2元，故期末持有交通银行的股票数量为25,300股，累计投资成本为171,500元，本期公允价值变动收益为1,518元；2007年6月新股认购中国远洋股票2,000股，投资成本为16,960元，本期公允价值变动损失为80元。

2006年5月9日公司董事会会议批准了《关于利用自有资金申购新股的议案》，同意公司利用自有资金申购新股，资金额度不超过5,000万元，时间为2006年6月至2007年12月，申购资金仅限于申购新股。报告期末所持有股票系公司2007年度利用闲置资金申购的新股，2012年1-6月份公司未进行新股申购及其他证券投资业务。

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

## 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

（七）公司大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说明

适用  不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

（九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	与主要投资者关系密切的家庭(鲁江平)成员投资的公司	购买商品	购买五金塑料产品	采用成本加成,但不高于市场价格		334.53	0.35%	银行电汇方式	无影响		
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司从上市之前就向该关联方采购商品,业务具有持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该关联交易对上市公司的独立性不构成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方无依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				公司与该关联方预计 2012 年度采购总金额为不超过 1,000 万元,实际采购金额 334.53 万元,占预计采购总金额的 33.45%。							
关联交易的说明				公司与群力兴的关联交易主要是采购电机生产所用引线组件,该部件绝大部分由公司自制,无独立的第三方供应商采购价格可供比较,且公司从群力兴采购的成本不高于自制成本。							

**与日常经营相关的关联交易**

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司			334.53	0.35%
合计			334.53	0.35%

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 0 万元。

**2、资产收购、出售发生的关联交易**
 适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**
 适用  不适用

**4、关联债权债务往来**
 适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

 适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

 适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

无

**（十）重大合同及其履行情况**
**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**
**（1）托管情况**
 适用  不适用

**（2）承包情况**
 适用  不适用

**（3）租赁情况**
 适用  不适用

**2、担保情况**
 适用  不适用

单位：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	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 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）

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						
<b>公司对子公司的担保情况</b>								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
宁波科星材料科技有限公司	2012年03月22日	10,000	2012年05月01日	3,500	保证	3	否	否
芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司	2012年03月22日	3,000	2012年06月30日	200	保证	3	否	否
大洋电机新动力科技有限公司	2010年12月17日	8,000	2010年12月01日	0	保证	3	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			21,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,700
<b>公司担保总额 (即前两大项的合计)</b>								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			13,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			21,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,700
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.55				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、委托理财情况

适用  不适用



**4、日常经营重大合同的履行情况**

无

**5、其他重大合同**
 适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**
 适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**
**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**
 适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	鲁楚平、徐海明、鲁三平、彭惠、熊杰明和中山庞德大洋贸易有限公司	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所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在前述承诺期限届满后，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，辞去上述职务后六个月内，不转让所持有的公司股份。	2008 年 06 月 04 日	长期	报告期内，未发生违反承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	公司实际控制人鲁楚平、彭惠夫妇作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与大洋电机有相同或类似业务的子公司。				
承诺的履行情况	报告期内，未发生同业竞争的情况。				

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

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-1,177,275.00	7,631,740.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-2,589,682.70	2,932,311.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	1,412,407.70	4,699,429.00
4.外币财务报表折算差额	491,741.74	-1,527,315.08
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	491,741.74	-1,527,315.08
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,904,149.44	3,172,113.92

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	长安基金管理有限公司/栾绍菲	主要了解公司新能源汽车驱动电机的情况，包括与北理工的合作情况、去年的销售情况、新能源汽车的发展前景等，了解公司传统空调电机业务情况(包括国内产业发展形势、国际市场发展情况)、是否有开发新产品的计划、洗衣机项目变更情况，及公司管理费用及毛利率变动情况（根据年报披露，公司预算中管理费用在不断增加，毛利率在当前行业状况下会有下滑，尽管原材料

					价格有小幅下滑)。
2012年 04月26 日	公司会 议室	实地 调研	机构	湘财证 券有限 公司/黄 星霖	说明一季度业绩下滑原因(期初库存、人工成本、折旧等因素); 反映今年一季度新能源汽车驱动系统产品较去年同期好很多;说 明公司为什么没有申报“节能产品惠民工程”高效电机推广目录 (第四批)的原因,表明公司已做好准备;说明上海电驱动情况; 说明洗衣机项目情况(洗衣机项目受困于市场环境不好,尤其是 欧洲市场。)
2012年 05月03 日	公司会 议室	实地 调研	机构	广发证 券股份 有限公 司/蔡红 辉、汤俊	主要了解公司今年新能源发展趋势、目前市场情况(新能源整个 市场形势比去年明显好转,由于今年又是政策落实检验年,市场 必将好于去年,目前北京进展最快,公司合作对象主要集中在北 京市场);目前新能源汽车电机是否进行标准化生产?(未来趋 势是标准化,但目前开发阶段基本都是定制生产);新能源电机 及电控是否全部自制?(电子零部件基本外购,其他基本自制); IGBT项目进展如何?(公司IGBT还处于工艺开发和产品线建 设阶段,目前公司使用的还是外购的);了解竞争对手、竞争格 局及差异;了解公司收购宁波科星、杰诺瑞的战略考虑(一个是 产业延伸、战略资源,另一个是市场通道);了解一季度大幅下 滑原因(期初库存、管理费用等原因);了解公司国外是否开发 新客户及国内客户格局(公司每年都有开发新客户,形成订单需 要较长周期,国内客户资源集中格力美的等一线品牌);未来增 长点(新能源、采掘、机械等);武汉新动力做BGS进展如何? (期待标配政策,进展较慢)
2012年 05月18 日	公司会 议室	实地 调研	机构	东兴证 券/陈鹏 方正证 券/刘伟 渊	主要了解公司在新能源汽车的驱动电机领域的市场占有率情况、 合作整车商(北汽、福田、长安、奇瑞等等)、销量与毛利率(2011 年度销售6000多万,毛利率暂时不好测算)、与竞争对手的区别 (与上海电驱动比,产品原理基本一致,但我司产品功率范围更 广)等;了解子公司宁波科星钎钴产品与钎铁硼产品的情况(均 有生产、侧重钎钴)、收购杰诺瑞的战略意图(进入奇瑞,拓展 销售渠道)等;了解公司高效智能电机的生产情况;了解公司传 统业务发展情况(受库存影响,上半年业绩下降,后续有望持平 并有所增长)、受原材料影响程度(受铜、硅钢影响较大)、产能 利用率(90%左右)及未来增长空间来源(新能源汽车电机及采掘、 机械电机的开发、国外客户的放量)等;了解公司IGBT项目的 进展(与中科院电工所合作,现暂时处于工艺研发阶段)
2012年 06月07 日	公司会 议室	实地 调研	机构	瑞银证 券/林英 睿	主要了解公司在新能源汽车驱动电机的主要客户(北汽、福田、 长安等,没有介入BYD)、生产周期(2-3周)、主要核心技术来 源(核心为控制系统,基础来自于北理工,公司对其进行了升级 换代,已拥有自身的知识产权)、技术地位(国内领先)、BSG项 目的进展(受政策及各整车厂的推进程度影响,项目暂时进展缓 慢)、国内主要竞争对手(上海电驱动、南车等)、IGBT项目发 展(主要研究封装,芯片外购),了解公司传统业务空调类负载 电机的毛利(平均20%以内)、国内主要客户(格力、LG、美的、 海尔、科龙等)、大客户销售占比(格力10%,GOODMAN18%, 国外市场55%)、对主要原材料的成本控制(根据客户要求进行

					套保)、今年出口情况(受大客户逐步放量影响,今年出口有较大的增长)、内销情况(销售有所增长,但毛利下滑)、今年展望(利润同比持平或略有增长)。
2012年 06月27日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金/杨培龙/中邮创业基金/白岩	主要了解公司增发项目进展(因国家政策原因进展较慢,但相应的厂房已在建)、与整车厂的合作模式(成立合资公司,也有单独提供电机+电控)、公司在驱动电机系统技术上的来源(基础来自于北理工,但公司现在已开发拥有了自己的技术专利)、如何看待其他技术方案(各有千秋,如交流电机的成本比较低,技术成熟,但效率低)、今年公司新能源汽车驱动电机的订单主要来自哪些车厂(长安、北汽、福田等,也开发了一些新的整车厂,如川汽等)、IGBT封装的进展情况(与电工所合作,同时加入国家02专项与北车合作,在技术上没有问题)、BSG的进展(技术成熟,可以量产,但受国家政策影响,暂时没有开展)、传统业务情况(国内的情况不大好,但国外市场增长较快,主要来自于国外大客户的放量)、宁波科星的情况(去年宁波科星因资金短缺,公司收购后解决了资金问题后现已扩产,产能大大提高,预计今年创造净利润2000万左右)。
2012年 06月28日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金/钟赞、林文良	说明一季度业绩下滑原因(受期初库存较高、人工成本上升、折旧费用增加等因素影响,一季度业绩同比下降);反映上半年所处行业发展情况及国内外市场变动情况;增发项目进展情况及进展延后原因说明;传统产业新客户开发情况(一直在开发新客户,但新开发的客户无法在短期内下达批量订单);Y7系列产品国内外毛利差异的原因说明(定价方式不同);直流无刷电机及高效智能电机用途说明;BYD纯电动汽车被撞事件对行业影响情况;传统空调厂配套厂采购模式的影响;公司新能源产业发展前期及最近行业动态。现场参观公司生产车间。

### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股子公司完成工商变更登记的公司	证券时报 D2/中国证券报 B022	2012年01月05日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报 A7/中国证券报 B007	2012年01月06日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十七次会议决议公告	证券时报 A7/中国证券报 B007	2012年01月06日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	证券时报 A7/中国证券报 B007	2012年01月06日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D16/中国证券报 A36	2012年01月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十三次会议决议公告	证券时报 D8/中国证券报 B002	2012年02月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	证券时报 D23/中国证券报 B002	2012年02月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收到 2011 年广东省战略新兴产业专项资金的公告	证券时报 B9/中国证券报 B027	2012年02月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 D9/中国证券报 B006	2012年03月07日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十八次会议决议公告	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十四次会议决议公告	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中山大洋电机股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于拟变更部分前次募集资金用途及募集资金节余永久补充流动资金的公告	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年度日常关联交易的公告	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报 D33/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于开展 2013 年度商品期货套期保值业务的公告	证券时报 D34/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于开展 2013 年度远期外汇套期保值业务的公告	证券时报 D34/中国证券报 B020	2012年03月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告	证券时报 D34/中	2012年03	巨潮资讯网



	国证券报 B020	月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D34/中国 国证券报 B020	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D5/中 国证券报 A029	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第二十九次会议决议公告	证券时报 D29/中 国证券报 B029	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D29/中 国证券报 B029	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事会换届选举的提示性公告	证券时报 D265/ 中国证券报 B007	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于监事会换届选举的提示性公告	证券时报 D265/ 中国证券报 B007	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	证券时报 D20/中 国证券报 A03	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第三十次会议决议公告	证券时报 D8/中 国证券报 B007	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十六次会议决议公告	证券时报 D8/中 国证券报 B007	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报 D8/中 国证券报 B007	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D12/中 国证券报 A039	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：中山大洋电机股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,237,679,658.76	1,305,676,270.75
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		124,142.00	8,459,121.30
应收票据		316,641,133.81	186,336,585.96
应收账款		521,019,464.02	393,485,446.43
预付款项		204,406,607.76	184,989,841.82
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		42,673,277.12	49,763,495.94
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		526,797,732.73	612,397,959.80
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		526,264.35	184,281.91
流动资产合计		2,849,868,280.55	2,741,293,003.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00



项目	附注	期末余额	期初余额
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		30,530,816.95	30,543,348.41
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		580,106,281.08	506,155,050.90
在建工程		37,608,905.51	7,133,271.12
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		122,867,654.37	80,358,482.24
开发支出		0.00	0.00
商誉		93,278,466.78	93,278,466.78
长期待摊费用		8,483,402.93	8,280,051.68
递延所得税资产		39,752,705.30	37,048,333.32
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		912,628,232.92	762,797,004.45
资产总计		3,762,496,513.47	3,504,090,008.36
流动负债：			
短期借款		49,750,000.00	20,750,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		2,261,900.00	13,953,475.00
应付票据		428,917,097.58	243,799,564.43
应付账款		529,271,986.08	392,588,411.63
预收款项		7,594,098.50	9,777,832.74
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		77,109,016.41	72,995,398.48
应交税费		26,442,961.94	8,953,277.25
应付利息		0.00	537,600.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		5,609,816.24	33,275,595.82
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		6,689,000.64	9,382,728.51
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,133,645,877.39	806,013,883.86

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		54,419,919.29	48,641,144.65
递延所得税负债		0.00	1,250,462.60
其他非流动负债		74,919,087.07	55,200,714.27
非流动负债合计		129,339,006.36	105,092,321.52
负债合计		1,262,984,883.75	911,106,205.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		716,027,850.00	477,351,900.00
资本公积		1,182,017,146.43	1,419,280,688.73
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		89,428,745.39	83,340,725.41
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		401,096,231.77	510,253,141.00
外币报表折算差额		-9,173,168.03	-9,664,909.77
归属于母公司所有者权益合计		2,379,396,805.56	2,480,561,545.37
少数股东权益		120,114,824.16	112,422,257.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,499,511,629.72	2,592,983,802.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,762,496,513.47	3,504,090,008.36

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		522,327,018.54	568,630,371.87
交易性金融资产		124,142.00	8,459,121.30
应收票据		259,396,179.34	157,927,230.53
应收账款		665,606,029.78	476,146,384.66
预付款项		122,039,842.19	159,240,050.59
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		105,441,889.60	80,500,714.07
存货		239,317,508.53	340,872,105.79
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00

项目	附注	期末余额	期初余额
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,914,252,609.98	1,791,775,978.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		909,064,236.00	909,064,236.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		328,064,881.07	324,146,890.97
在建工程		28,431,440.20	5,977,321.72
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		65,883,543.44	22,545,081.98
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		22,574,161.26	22,357,942.68
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,354,018,261.97	1,284,091,473.35
资产总计		3,268,270,871.95	3,075,867,452.16
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		2,261,900.00	13,953,475.00
应付票据		405,117,847.58	228,147,064.43
应付账款		474,314,350.17	375,827,063.41
预收款项		2,978,349.72	372,195.35
应付职工薪酬		56,936,665.15	54,054,258.16
应交税费		19,862,454.98	867,732.42
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		12,754,297.35	1,839,493.22
一年内到期的非流动负债		3,600,000.00	3,600,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		977,825,864.95	678,661,281.99
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00

项目	附注	期末余额	期初余额
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		51,198,164.32	45,827,604.19
递延所得税负债		0.00	1,250,462.60
其他非流动负债		38,323,048.23	25,329,675.40
非流动负债合计		89,521,212.55	72,407,742.19
负债合计		1,067,347,077.50	751,069,024.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		716,027,850.00	477,351,900.00
资本公积		1,181,872,940.22	1,419,136,482.52
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		89,428,745.39	83,340,725.41
一般风险准备			
未分配利润		213,594,258.84	344,969,320.05
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,200,923,794.45	2,324,798,427.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,268,270,871.95	3,075,867,452.16

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,453,649,698.07	1,306,366,947.97
其中：营业收入		1,453,649,698.07	1,306,366,947.97
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		1,346,099,318.75	1,150,730,887.19
其中：营业成本		1,223,479,248.29	1,018,427,851.82
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		7,331,196.93	4,669,562.26

项目	附注	本期金额	上期金额
销售费用		46,686,215.81	44,147,484.69
管理费用		79,708,217.79	74,635,765.50
财务费用		-20,996,750.31	-257,000.66
资产减值损失		9,891,190.24	9,107,223.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,944,188.00	-840.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-7,050,385.56	1,363,152.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,444,181.76	156,998,372.91
加：营业外收入		8,151,316.04	5,805,678.24
减：营业外支出		3,886,149.57	2,047,988.74
其中：非流动资产处置损失		894,151.24	24,711.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,709,348.23	160,756,062.41
减：所得税费用		17,918,429.95	25,252,926.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,790,918.28	135,503,135.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		83,098,351.73	135,447,798.16
少数股东损益		5,692,566.55	55,337.77
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.21
（二）稀释每股收益		0.12	0.21
七、其他综合收益		1,904,149.43	3,172,113.92
八、综合收益总额		90,695,067.71	138,675,249.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,002,501.16	138,619,912.08
归属于少数股东的综合收益总额		5,692,566.55	55,337.77

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。

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,239,687,684.11	1,281,835,228.09
减：营业成本		1,099,408,277.06	1,023,418,936.75
营业税金及附加		4,033,300.06	3,310,040.08
销售费用		16,460,818.99	19,267,085.67
管理费用		51,530,564.29	58,471,502.24
财务费用		-16,310,766.81	-424,074.14
资产减值损失		7,373,213.59	4,471,269.80

项目	附注	本期金额	上期金额
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,944,188.00	-840.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-7,037,854.11	4,378,590.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,098,610.82	177,698,218.58
加：营业外收入		4,005,253.99	1,474,963.25
减：营业外支出		2,639,620.45	1,039,558.18
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,464,244.36	178,133,623.65
减：所得税费用		12,584,044.61	25,923,547.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,880,199.75	152,210,075.76
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.24
（二）稀释每股收益		0.09	0.24
六、其他综合收益		1,412,407.70	4,699,429.00
七、综合收益总额		62,292,607.45	156,909,504.76

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

#### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,329,508,617.97	981,686,444.16
客户存款和同业存放款项净增加额	67,351,262.71	77,575,672.48
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	44,521,936.32	13,922,585.97
经营活动现金流入小计	1,441,381,817.00	1,073,184,702.61
购买商品、接受劳务支付的现金	828,120,376.59	557,007,736.65
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	174,072,797.59	134,685,821.76
支付的各项税费	53,290,917.44	53,871,103.62
支付其他与经营活动有关的现金	108,667,870.95	82,511,863.16
经营活动现金流出小计	1,164,151,962.57	828,076,525.19
经营活动产生的现金流量净额	277,229,854.43	245,108,177.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,157,470.89	1,366,201.71
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,911,359.11	373.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,295,463.76
投资活动现金流入小计	3,068,830.00	2,662,039.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,601,991.42	45,978,262.48
投资支付的现金	28,750,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	372,738.03	1,643.02
投资活动现金流出小计	214,724,729.45	45,979,905.50
投资活动产生的现金流量净额	-211,655,899.45	-43,317,866.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	74,004,150.00	187,130,688.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,893,240.20	167,796.75
筹资活动现金流入小计	98,897,390.20	216,698,484.75
偿还债务支付的现金	47,938,600.00	77,988,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	170,664,553.82	125,111,288.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	40,807,666.40	56,736,820.15
筹资活动现金流出小计	259,410,820.22	259,836,108.66
筹资活动产生的现金流量净额	-160,513,430.02	-43,137,623.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,136,664.40	2,048,684.53
五、现金及现金等价物净增加额	-85,802,810.64	160,701,371.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,305,776,149.56	451,996,831.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,219,973,338.92	612,698,203.48

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云



**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	951,178,809.28	887,609,258.65
收到的税费返还	65,445,354.02	77,575,672.48
收到其他与经营活动有关的现金	35,837,480.74	23,071,029.75
经营活动现金流入小计	1,052,461,644.04	988,255,960.88
购买商品、接受劳务支付的现金	739,368,459.72	623,670,258.67
支付给职工以及为职工支付的现金	62,492,116.98	55,835,179.68
支付的各项税费	15,424,670.76	33,105,197.80
支付其他与经营活动有关的现金	61,817,189.88	43,140,711.04
经营活动现金流出小计	879,102,437.34	755,751,347.19
经营活动产生的现金流量净额	173,359,206.70	232,504,613.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	4,316,608.84
取得投资收益所收到的现金	1,157,470.89	4,378,590.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,900.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	1,295,463.76
投资活动现金流入小计	1,208,370.89	9,990,663.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,906,961.47	34,720,571.69
投资支付的现金	0.00	40,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	9,249.74	1,643.02
投资活动现金流出小计	59,916,211.21	75,322,214.71
投资活动产生的现金流量净额	-58,707,840.32	-65,331,551.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	28,254,150.00	187,130,688.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,893,240.20	167,796.75
筹资活动现金流入小计	51,147,390.20	187,298,484.75
偿还债务支付的现金	28,488,600.00	77,988,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,791,227.94	120,550,567.42
支付其他与筹资活动有关的现金	40,590,310.30	56,736,820.15
筹资活动现金流出小计	238,870,138.24	255,275,387.57
筹资活动产生的现金流量净额	-187,722,748.04	-67,976,902.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	9,061,708.49	2,457,638.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-64,009,673.17	101,653,797.70

项目	本期金额	上期金额
加：期初现金及现金等价物余额	568,630,371.87	412,675,497.46
六、期末现金及现金等价物余额	504,620,698.70	514,329,295.16

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	477,351,900.00	1,419,280,688.73			83,340,725.41		510,253,141.00	-9,664,909.77	112,422,257.61	2,592,983,802.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	238,675,950.00	-237,263,542.30			6,088,019.98		-109,156,909.23	491,741.74	7,692,566.55	-93,472,173.26
(一) 净利润							83,098,351.73		5,692,566.55	88,790,918.28
(二) 其他综合收益		1,412,407.70						491,741.74		1,904,149.44
上述(一)和(二)小计		1,412,407.70					83,098,351.73	491,741.74	5,692,566.55	90,695,067.72
(三) 所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,088,019.98		-192,255,260.96			-186,167,240.98
1. 提取盈余公积					6,088,019.98		-6,088,019.98			

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东） 的分配							-186,167,240.98		-186,167,240.98	
4. 其他										
（五）所有者权益内部 结转	238,675,950.00	-238,675,950.00								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	238,675,950.00	-238,675,950.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备									0.00	
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	716,027,850.00	1,182,017,146.43			89,428,745.39		401,096,231.77	-9,173,168.03	120,114,824.16	2,499,511,629.72

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

上年金额

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	428,400,000.00	454,036,265.93			62,558,808.74		421,184,272.63	-6,662,010.51	5,058,916.78	1,364,576,253.57
二、本年年初余额		4,699,429.00			15,221,007.58		274,790.58	-1,527,315.08	24,883,290.91	43,551,202.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							135,447,798.16			135,447,798.16
（一）净利润		4,699,429.00						-1,527,315.08		3,172,113.92
（二）其他综合收益		4,699,429.00					135,447,798.16	-1,527,315.08		138,619,912.08
上述（一）和（二）小计									29,400,000.00	29,400,000.00
（三）所有者投入和减少资本									29,400,000.00	29,400,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他					15,221,007.58		-135,173,007.58		-4,516,709.09	-124,468,709.09
（四）利润分配					15,221,007.58		-15,221,007.58			
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							-119,952,000.00		-4,516,709.09	-124,468,709.09
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他	428,400,000.00	458,735,694.93			77,779,816.32		421,459,063.21	-8,189,325.59	29,942,207.69	1,408,127,456.56
四、本期期末余额	477,351,900.00	1,419,280,688.73			83,340,725.41		510,253,141.00	-9,664,909.77	112,422,257.61	2,592,983,802.98

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	477,351,900.00	1,419,136,482.52			83,340,725.41		344,969,320.05	2,324,798,427.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	238,675,950.00	-237,263,542.30			6,088,019.98		-131,375,061.21	-123,874,633.53
（一）净利润							60,880,199.75	60,880,199.75
（二）其他综合收益		1,412,407.70						
上述（一）和（二）小计		1,412,407.70					60,880,199.75	60,880,199.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,088,019.98		-192,255,260.96	-186,167,240.98
1. 提取盈余公积					6,088,019.98		-6,088,019.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-186,167,240.98	-186,167,240.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	238,675,950.00	-238,675,950.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	238,675,950.00	-238,675,950.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								



项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（七）其他								
四、本期期末余额	716,027,850.00	1,181,872,940.22			89,428,745.39		213,594,258.84	2,200,923,794.45

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	428,400,000.00	453,892,059.72			62,558,808.74		277,884,070.03	1,222,734,938.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,699,429.00			15,221,007.58		17,037,068.18	36,957,504.76
（一）净利润							152,210,075.76	152,210,075.76
（二）其他综合收益		4,699,429.00						4,699,429.00
上述（一）和（二）小计		4,699,429.00					152,210,075.76	156,909,504.76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					15,221,007.58		-135,173,007.58	-119,952,000.00
1. 提取盈余公积					15,221,007.58		-15,221,007.58	

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-119,952,000.00	-119,952,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	428,400,000.00	458,591,488.72			77,779,816.32		294,921,138.21	1,259,692,443.25

法定代表人：鲁楚平

主管会计工作负责人：伍小云

会计机构负责人：伍小云

### （三）公司基本情况

中山大洋电机股份有限公司（以下简称“本公司”，当包含子公司的时候简称“本集团”）系由中山市大洋电机有限公司整体变更设立的股份公司。

中山市大洋电机有限公司于2000年10月23日经中山市工商行政管理局核准，由自然人鲁楚平和徐海明共同投资设立，成立时注册资本为3,000,000.00元，其中鲁楚平出资2,700,000.00元，持股比例90%，徐海明出资300,000.00元，持股比例10%。本次出资业经中山市永信会计师事务所出具永信验字（2000）第100号验资证明书验证。

经中山市工商行政管理局核准，中山市大洋电机有限公司于2004年8月12日增加注册资本7,000,000.00元，变更后的注册资本为10,000,000.00元。增资后，鲁楚平出资9,000,000.00元，持股比例90%，徐海明出资1,000,000.00元，持股比例10%。本次增资业经中山市永信会计师事务所出具永信报验字（2004）G-298号验资报告验证。

2005年6月，中山市大洋电机有限公司股东鲁楚平将所持股份中的40%分别向中山庞德大洋贸易有限公司和鲁三平、徐海明、彭惠、熊杰明自然人转让，转让后中山市大洋电机有限公司股东持股情况变更为：鲁楚平持股比例50%、鲁三平持股比例18%、徐海明持股比例15%、中山庞德大洋贸易有限公司持股比例10%、彭惠持股比例5%、熊杰明持股比例2%，上述股东变更事项业经中山市工商行政管理局登记备案。

2006年4月30日，鲁楚平、鲁三平、徐海明、中山庞德大洋贸易有限公司（以下简称“庞德大洋”）、彭惠、熊杰明共同签署发起人协议书和公司章程，以中山市大洋电机有限公司经信永中和会计师事务所审计后的截至2005年12月31日净资产47,717,272.86元按1:1比例折股整体变更设立本公司，注册资本为47,000,000.00元，其余717,272.86元计入资本公积。本次出资业经信永中和会计师事务所XYZH/2005A3067号验资报告验证。

2007年8月12日，本公司2007年第一次临时股东大会通过了如下利润分配决议：以2007年6月30日总股本47,000,000股为基数，每10股派含税现金股利2.5元，同时向全体股东按照10:10比例送红股。本公司根据上述决议用未分配利润转增股本47,000,000股，每股面值1元，注册资本增加47,000,000.00元，增资后的注册资本为94,000,000.00元。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2007A3001-6号验资报告验证。

根据本公司2007年8月12日召开的股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]722号文”的核准和修改后的公司章程规定，本公司于2008年6月11日公开发行3,200万股人民币普通股，募集资金总额为81,920.00万元，扣除发行费用3,458.90万元，募集资金净额为人民币78,461.10万元，其中新增股本为人民币3,200.00万元，资本溢价为人民币75,261.10万元，业经信永中和会计师事务所有限公司XYZH/2007SZA2012-10号验资报告验证。本公司注册资本变更为人民币12,600万元，已于2008年7月16日在中山市工商行政管理局完成相关变更登记手续，本公司股票已经深圳证券交易所深证上[2008]82号文审核同意，于2008年6月19日在深圳交易所中小企业板上市交易。

2009年5月5日，根据本公司2008年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2008年期末总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币8元（税后10派7.2元），每10股转增10股。本次转增后本公司的股本总额为252,000,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2008SZA1021验资报告验证。

2010年6月11日，根据本公司2009年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2009年期末总股本252,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币5元（税后10派4.5元），每10股转增7股。本次转增后本公司的股本总额为428,400,000股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2009SZA1072验资报告验证。

根据本公司2010年6月18日召开的2010年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司公开增发A股股票方案的议案》、2011年6月11日召开的2011年第二次临时股东大会决议通过的《关于延长公司公开增发A股股票方案有效期的议案》，以及2011年6月9日中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2011]891号《关于核准中山大洋电机股份有限公司增发股票的批复》，本公司获准增发A股股票不超过7,650万股。本公司本次实际增发A股股票4,895.19万股，面值为每股人民币1.00元，发行价格为每股人民币21.64元。本次发行后，本公司股本变更为477,351,900股，本次增发募集资金业经信永中和会计师事务所验证，并于2011年7月19日出具了XYZH/2011SZAT001-3号验资报告。本公司本次公开发行股票募集资金总额人民币1,059,319,116.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币39,989,251.90元，募集资金净额为人民币1,019,329,864.10元，其中增加股本人民币48,951,900.00元，增加资本公积人民币970,377,964.10元。

2012年5月31日，根据本公司2011年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2011年期末总股本477,351,900股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3.9元（税后10派3.51元），每10股转增5股。本次转增后本公司的股本总额为716,027,850股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2011SZA4071验资报告验证。

截至2012年6月30日，本公司的股权结构如下：

股东	出资金额	出资比例
鲁楚平	241,410,000.00	33.72%
鲁三平	86,292,000.00	12.05%
徐海明	72,135,000.00	10.07%
彭惠	24,045,000.00	3.36%
熊杰明	9,618,000.00	1.34%
中山庞德大洋贸易有限公司	48,090,000.00	6.72%
社会公众股	234,437,850.00	32.74%
<b>合计</b>	<b>716,027,850.00</b>	<b>100.00%</b>

本公司的控股股东为鲁楚平先生。

本公司法定代表人为鲁楚平，营业执照注册号为442000000027487，注册地址为广东省中山市西区沙朗第三工业区。本公司属于电机制造行业，经营范围主要是微特电机的生产和销售。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司下设审计管理部、法律事务部、人力资源管理部、行政管理部、财务管理中心、质量中心、改善及创新管理部、证券与投资管理部、信息管理部、大洋电机技术中心、中山制造中心、设备管理部、营销中心、供应链及物流中心等十四个部门。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 4、记账本位币

本公司及设立中国境内的子公司以人民币为记账本位币。  
境外子公司的记账本位币

本公司设立在香港的子公司以港币为记账本位币，本公司设立在美国的子公司以美元为记账本位币。

##### 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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并

方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当年损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当年的期初已经存在，从合并当年的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当年损益。



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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当年损益。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。

## (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。



除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市

市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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%	
1-2年	10%	
2-3年	30%	
3年以上		
3-4年	50%	
4-5年	80%	
5年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**11、存货**
**(1) 存货的分类**

存货分为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货实行永续盘存制，采购按照实际成本计价，入库、领用和销售原材料以及销售产成品采用计划成本核算，对存货的计划成本和实际成本之间的差异单独核算；领用和发出存货时，于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值确定方法：产成品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他  
公司的存货实行永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以



在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当年投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当年投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当年投资收益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当年大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 13、投资性房地产

无

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

##### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当年费用。预计净残值率为5%。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75%
机器设备	10	5	9.50%
电子设备	5	5	19%
运输设备	5-10	5	19%-9.50%
其他设备	5	5	19%
融资租入固定资产：	---	---	---
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试，难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当年大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## (5) 其他说明

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当年损益。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当年损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本集团建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值作调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试，难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：



(1) 资产的市价当年大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当年确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当年实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本集团的主要无形资产是土地使用权、专利权及商标以及单独核算的外购软件等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本集团的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权按法定年限10年摊销；专利权及单独核算的软件按照其受益年限在不超过10年内摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当年损益。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	出让年限	
商标权	10年	
专利权	按实际受益年限不超过10年	
软件	按实际受益年限不超过10年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试，对受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的

净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当年大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当年或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当年已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当年损益；其开发阶段的支出，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) 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；
- (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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当年损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本集团长期待摊费用为已经支出，但应由当年及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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年损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团为防范生产规模扩大和海外客户带来的产品质量损失风险，按照外销产品销售收入的0.7%预计出口产品质量风险准备金。当出口电机实际使用的年限超过出口产品的质保年限且未发生任何赔偿支付时，本集团将从质保年限期满之日的次月冲回已提取的出口产品质量风险准备金。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的收入主要是产品销售收入，其收入确认原则如下：

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团不再对该产品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入的实现。

本集团确认产品销售收入的具体方式为产品已经发出并取得索取货款的原始凭证时，其中出口销售采用FOB结算的，在产品完成报关和商检时确认收入；采用DDP结算的，以产品已交付购买方并取得客户领用单时确认收入；存放外库的产品以产品已被购买方领用并取得领用单据时确认。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

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

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

## (2) 会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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年损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当年损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当年损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当年损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。



## (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

1、采用期货合约对部分原料采购业务及通过远期结汇售汇协议对部分外币收款业务进行现金流量套期保值的确定。

指定期货合约、远期结汇售汇协议为套期保值工具，对漆包线或铝锭采购业务及外币收款业务进行现金流量套保。

所有套期关系必须有正式的文件记录，该文件必须详细阐述套期保值工具的认定、被套期项目、被套期风险的性质、套期保值有效性的评价方法，以及套期保值活动的风险管理目标和策略。

2、套期保值会计的条件

在套期开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本集团的损益；

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

套期有效性能够可靠计量；持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

### 3、套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。可以通过多种方式加以证明，包括比较远期合约与预期业务的主要条件，如远期合约量与预期业务量，以及合约执行期与原料采购日期或外币结汇日期。若远期合约与预期业务的条件相同，则在套期开始时及以后预期两者现金流的变动可能完全相互抵销，形成一项高度有效套期。另外，有效性可通过证明远期合约与预期业务的现金流之间存在统计上的高度相关。本集团管理层相信套期的效果在80%至125%的范围之内，可被视为高度有效。回顾性评价使用比例分析法，在每个结算日进行评价。

### 4、套期保值的会计处理

本集团采用现金流量套期。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，计入股东权益，其金额按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当年损益。

原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在原料采购交易完成时或外币结汇时转出，有效套期的部分计入原材料的初始确认金额或汇兑损益金额，无效套期的部分转入投资收益。

### 5、终止运用现金流量套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生，撤销对套期关系的指定。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用



### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	内销销售额	17%
消费税		
营业税	厂房设备租金	5%
城市维护建设税	增值税，消费税，营业税	7%
企业所得税	利润总额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司设立在香港的子公司大洋电机（香港）有限公司（以下简称“大洋香港”）来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为16.5%。

本公司的子公司湖北惠洋电器制造有限公司（以下简称“湖北惠洋”）2009年已取得高新技术企业资格，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地税局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR200942000030），证书有效期为3年。同时根据湖北省孝感市国家税务局审核意见，从2007年起享受“两免三减半”的外商投资企业所得税优惠政策。2012年度处于所得税减半征收期，减半后的所得税率为12.5%。

本公司新增子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司（以下简称“杰诺瑞”）2009年6月取得高新技术企业证书（证书编号：GR200934000079），证书有效期为3年。2012年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司新增子公司宁波科星材料科技有限公司（以下简称“宁波科星”）2011年9月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201133100046），证书有效期为3年。2012年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司中山大洋电机制造有限公司（以下简称“大洋电机制造”）、中山大洋电机销售有限公司（以下简称“大洋电机销售”）、大洋电机新动力科技有限公司（以下简称“大洋电机新动力”）、武汉大洋电机新动力科技有限公司（以下简称“武汉大洋电机新动力”）、中山市安兰斯精密机械有限公司（以下简称“中山安兰斯”）、武汉安兰斯电气科技有限公司（以下简称“武汉安兰斯”）、北京京工大洋电机科技有限公司（以下简称“京工大洋”）、北汽大洋电机科技有限公司（以下简称“北汽大洋”）、芜湖瑞诺威汽车电器系统有限公司（以下简称“瑞诺威”）、柳州杰诺瑞汽车电器系统制造有限公司（以下简称“柳州杰诺瑞”）的企业所得税的适用税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

本公司企业所得税的适用税率为25%，根据2008年1月1日起实施的新《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司于2011年10月13日已取得新的高新技术企业资格，获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201144000938），证书有效期为3年。2012年按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司湖北惠洋电器制造有限公司（以下简称“湖北惠洋”）2009年已取得高新技术企业资格，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地税局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR200942000030），证书有效期为3年。同时根据湖北省孝感市国家税务局审核意见，从2007年起享受“两免三减半”的外商投资企业所得税优惠政策。

本公司新增子公司芜湖杰诺瑞汽车电器系统有限公司（以下简称“杰诺瑞”）2009年6月取得高新技术企业证书（证书编号：GR200934000079），证书有效期为3年。

本公司新增子公司宁波科星材料科技有限公司（以下简称“宁波科星”）2011年9月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201133100046），证书有效期为3年。

## 3、其他说明

本公司房产税以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%，本公司之子公司湖北惠洋根据当地地方税务局规定，房产税以房产原值的75%为计税依据，适用税率为1.2%。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
大洋香港*1	境外公司	中国香港	销售	500,000.00	USD	微特电机进出口贸易	500,000.00		100%	100%	是			
湖北惠洋*2	有限责任公司	中国湖北省	生产销售	136,855,000.00	CNY	微特电机的生产与销售	136,855,000.00		100%	100%	是			
大洋电机制造*3	有限责任公司	中国广东省	生产销售	50,000,000.00	CNY	微特电机的生产与销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
大洋电机销售*4	有限责任公司	中国广东省	销售	10,000,000.00	CNY	微特电机的销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
大洋电机新动力*5	有限责任公司	中国北京市	销售	150,000,000.00	CNY	技术开发、转让、咨询；销售机械设备、电子产品	150,000,000.00		100%	100%	是			
大洋电机美国*6	境外公司	美国特拉华州	销售研发	50,000.00	USD	贸易与研发	10,000.00		100%	100%	是			
大洋电机美国科技*7	境外公司	密歇根州	销售研发		USD	贸易与研发	50,000.00		100%	100%	是			
中山安兰斯*8	有限责任公司	中国广东省	生产销售	1,000,000.00	CNY	电机设备的生产与销售	510,000.00		51%	51%	是	446,746.11	-43,253.89	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉大洋电机新动力*9	有限责任公司	中国湖北省	生产销售	450,000,000.00	CNY	BSG 控制系统的研发生产及销售	450,000,000.00		100%	100%	是			
北汽大洋*10	有限责任公司	中国北京市	销售研发	60,000,000.00	CNY	新能源汽车电驱动系统、整车控制器开发；销售	30,600,000.00		51%	51%	是	28,795,355.66	-604,644.34	
京工大洋*11	有限责任公司	中国北京市	技术开发及转让	50,000,000.00	CNY	BSG 控制系统的研发生产及销售	10,000,000.00		100%	60%	是			
武汉安兰斯*12	有限责任公司	中国湖北省	生产	30,000,000.00	CNY	BSG 控制系统的研发生产及销售	21,750,000.00		72.5%	72.5%	是	7,980,062.67	-269,937.33	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

\*1、2005年6月20日，本公司根据广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸合函（2005）91号《关于核准中山市大洋电机有限公司设立大洋电机（香港）有限公司的复函》，在香港设立全资子公司大洋香港。本公司自2005年7月1日起将其纳入合并报表范围。

\*2、2005年11月16日，本公司之子公司大洋香港根据湖北省人民政府商外资鄂审字[2005]7841号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，出资125万美元设立湖北惠洋。

2008年7月22日，经湖北省孝感市商务局核准，湖北惠洋增加注册资本人民币12,400万元，变更后的注册资本为人民币13,400万元，其中，本公司出资人民币10,000万元，大洋香港出资3,400万元人民币的等值美元。增资后，本公司持股比例74.63%，大洋香港持股比例25.37%。本次增资业经信永中和会计师事务所有限公司XYZH/2007SZA2012-12号验资报告验证。

2009年1月6日，湖北惠洋、本公司、大洋香港与武汉惠洋电器制造有限公司（以下简称“武汉惠洋”）共同签署了《吸收合并协议》，约定由湖北惠洋吸收合并武汉惠洋，吸收合并之后湖北惠洋注册资本由人民币13,400万元增加至人民币13,685.50万元，增加部分为武汉惠洋合并前的注册资本41.77万美元按照《吸收合并协议》约定的美元兑人民币汇率6.8350折合人民币285.50万元。

经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】15号文批准，湖北惠洋吸收合并武汉惠洋后注册资本增加至人民币13,685.50万元，股权结构变更为：大洋香港出资3,662.07万元，占26.76%，本公司出资10,023.43万元，占73.24%。

2009年12月3日，本公司与大洋香港签署了《股权转让协议书》，约定大洋香港将持有湖北惠洋0.92%的股权转让给本公司，股权转让价款为人民币125.37万元。经湖北省孝感市商务局孝商务资【2009】58号文批准，湖北惠洋股权结构变更为大洋香港出资3,536.70万元，占25.84%，本公司出资10,148.80元，占74.16%。

\*3、2008年9月5日，本公司出资人民币5,000万元设立大洋电机制造。本公司自2008年10月1日起将其纳入合并报表范围。

\*4、2009年6月30日，本公司出资人民币1,000万元设立大洋电机销售。本公司自2009年6月30日起将其纳入合并报表范围。

\*5、2009年5月27日，本公司出资人民币5,000万元设立大洋电机新动力。本公司自2009年5月31日起将其纳入合并报表范围。

\*6、2009年1月21日，本公司全资子公司大洋香港在美国特拉华州注册成立大洋电机（美国）公司（英文注册名：BROAD-OCEAN MOTOR LLC，以下简称“大洋电机美国”），注册资本5万美元。2010年2月起，大洋电机美国开始发生经营业务，本公司自2010年2月28日起将其纳入合并报表范围。

\*7、2010年8月17日，本公司全资子公司大洋香港在美国密歇根州注册成立大洋电机（美国）科技有限公司（英文注册名：BROAD-OCEAN TECHNOLOGIES LLC，以下简称“大洋电机美国科技”），根据美国密歇根州法律规定，对新设公司法定注册资本无硬性要求，2010年该公司注册资本暂时为零。本公司自2010年8月31日起将其纳入合并报表范围。

\*8、本公司与佛山市南海区联盟精密机械有限公司（以下简称“联盟精密机械公司”）于2010年9月19日共同出资人民币100万元成立中山安兰斯。中山安兰斯注册资本为人民币500万元，本公司认缴出资为人民币255万元，占注册资本的51%；联盟精密机械公司认缴出资人民币245万元，占注册资本的49%。截至本期期末，本公司已出资人民币51万元，联盟精密机械公司已出资人民币49万元。本公司自2010年9月30日起将其纳入合并报表范围。

\*9、2010年3月30日，本公司出资人民币1,000万元设立武汉大洋电机新动力。本公司自2010年3月31日起将其纳入合并报表范围。

\*10、本公司与北京汽车新能源汽车有限公司（以下简称“北汽新能源”）于2011年7月29日共同投资人民币6,000万元成立北汽大洋。北汽大洋注册资本为人民币6,000万元，本公司认缴出资为人民币3,060万元，占注册资本的51%；北汽新能源认缴出资人民币2,940万元，占注册资本的49%。本公司自2011年7月31日起将其纳入合并报表范围。

\*11、为了更进一步加强和推进公司与北京理工大学（以下简称“北理工”）在民用电动和混合动力车辆电机驱动系统的研发和产业化方面的合作。本公司与北京理工资产经营有限公司（以下简称“北理工资产公司”）共同签署了《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》，根据协议之规定，本公司拟出资人民币3,000万元与北理工资产公司拟以技术出资2,000万元共同投资设立京工大洋，双方代表在北京理工大学共同签署了《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》。根据《关于设立北京京工大洋电机有限公司之协议》，北理工资产公司以新能源汽车电驱动系统相关的专利技术（以下简称“专利技术”）及相关非专利技术出资，该技术经评估后作价约人民币2,000万元（以评估值为准），占京工大洋注册资本的40%，其中部分股权用于技术人员股权激励；本公司拟以现金方式出资人民币3,000万元，占京工大洋注册资本的60%。本公司先行缴付人民币1,000万元作为京工大洋第一期注册资本，并在经验资之后注册成立“京工大洋”。本公司已根据协议之规定于2011年6月17日出资1,000万元成立京工大洋，并取得了北京市工商行政管理局于2011年9月8日颁发的《企业法人营业执照》。本公司自2011年6月30日起将其纳入合并范围。

\*12、本公司之子公司湖北惠洋与黄晓燕、李振军、刘小兵、周建兵、杨岳街、李君丽于2011年10月20日分别出资人民币2,175万元、480万元、75万元、75万元、75万元、60万元、60万元投资成立武汉安兰斯，持股比例分别为72.50%，16.00%，2.50%，2.50%，2.50%，2.00%，2.00%，并于2011年10月20日取得孝昌县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。本公司自2011年10月31日起将其纳入合并范围。



**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无														

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波科星*13	有限责任公司	中国浙江省	生产销售	6,194,691.00	CNY	磁性材料等的生产与销售	102,000,000.00		51%	51%	是	58,997,847.96		
杰诺瑞*14	有限责任公司	中国安徽省	生产研发销售	30,000,000.00	CNY	电机电器生产、研发、销售	72,737,500.00		57.5%	57.5%	是	18,920,653.47		
瑞诺威*15	有限责任公司	中国安徽省	生产研发销售	5,000,000.00	CNY	电机电器生产、研发、销售	5,000,000.00		57.5%	100%	是	984,214.22		
柳州杰	有限责	中国	生产	8,000,000.00	CNY	电机电器	5,000,000.00		34.5%	60%	是	814,373.16		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
诺瑞*16	任公司					生产、研发、销售								

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

\*13、宁波科星系本公司前期通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司。宁波科星成立于2004年5月20日，注册资本为人民币619.469万元，其中，本公司出资人民币315.9292万元，股权比例为51.00%，潘道良出资人民币154.8053万元，股权比例为24.99%，梅义武出资人民币75.885万元，股权比例为12.25%，梅子燕出资人民币72.8495万元，股权比例为11.76%。非同一控制下企业合并的购买日为2011年9月30日，因此，本公司自2011年9月30日起将其纳入合并报表范围。

\*14、杰诺瑞系本公司前期通过非同一控制下企业合并取得的控股子公司。杰诺瑞成立于2007年7月31日，注册资本为人民币3,000万元，其中，武汉大洋电机新动力出资人民币1,725万元，占股权比例为57.50%，芜湖奇瑞科技有限公司（以下简称“奇瑞科技”）出资人民币600万元、占股权比例为20.00%，自然人曾庆平、秦俊、丁国华、邵爱民、马俊波各出资人民币135万元，各占股权比例为4.5%。非同一控制下企业合并的购买日为2011年12月31日，因此，本公司自2011年12月31日起将其纳入合并报表范围。

\*15、本公司之子公司瑞诺威成立于2009年11月24日，注册资本为人民币500万元，属于杰诺瑞全资子公司。由于上述\*2所述，本公司取得杰诺瑞57.50%股权后并入合并范围，瑞诺威自2011年12月31日起亦并入合并范围。

\*16、本公司之子公司柳州杰诺瑞成立于2012年5月11日，注册资本为人民币800万元，属于杰诺瑞的控股60%的子公司，由于上述\*2所述，本公司取得柳州杰诺瑞34.50%股权后并入合并范围，柳州杰诺瑞自2012年5月31日起亦并入合并范围。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：  
无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本公司之子公司柳州杰诺瑞成立于2012年5月11日，注册资本为人民币800万元，属于杰诺瑞的控股60%的子公司，由于上述\*2所述，本公司取得柳州杰诺瑞34.50%股权后并入合并范围，柳州杰诺瑞自2012年5月31日起亦并入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：  
无

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
柳州杰诺瑞*1	4,790,430.37	-209,569.63

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现

	依据				金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

#### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

#### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之子公司大洋香港的记账本位币为港币，期末报表折算成人民币，资产负债表的折算汇率采用中国人民银行2012年6月30日人民币对港币汇率0.8152，利润表、现金流量表的折算汇率采用本

期平均汇率0.8126；子公司大洋电机美国科技及大洋电机美国记账本位币为美元，期末报表折算成人民币，资产负债表的折算汇率采用中国人民银行2012年6月30日人民币对美元汇率6.3249，利润表、现金流量表的折算汇率采用本期平均汇率6.3061。

## （七）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	84,824.86	--	--	90,317.16
人民币	--	--	82,143.55	--	--	87,646.02
USD	423.93	6.3249	2,681.31	423.93	6.3009	2,671.14
银行存款：	--	--	1,229,175,592.87	--	--	1,288,015,369.99
人民币	--	--	1,203,836,185.57	--	--	1,229,537,687.12
USD	3,682,439.36	6.3249	23,290,819.66	9,229,738.14	6.3009	58,155,657.05
HKD	435,993.57	0.8152	1,693,165.68	395,183.21	0.8107	320,375.03
EUR	215,114.43	7.781	355,421.96	202.24	8.1625	1,650.79
其他货币资金：	--	--	8,419,241.03	--	--	17,570,583.60
人民币	--	--	8,419,241.03	--	--	17,570,583.60
合计	--	--	1,237,679,658.76	--	--	1,305,676,270.75

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

期末存放境外的银行存款折合人民币22,529,299.55元，系本公司的子公司大洋香港、大洋电机美国科技及大洋电机美国存放在境外的款项。

### 2、交易性金融资产

#### （1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	124,142.00	122,704.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

套期工具	0.00	8,336,417.30
其他		
合计	124,142.00	8,459,121.30

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

套期工具系本公司期末持有的远期结汇售汇合约的期末公允价值变动金额。

### 3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	316,641,133.81	186,336,585.96
合计	316,641,133.81	186,336,585.96

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

期末没有用于质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
乐金电子(天津)电器有限公司	2012年05月30日	2012年11月22日	5,257,301.96	
江苏友奥电器有限公司	2012年02月18日	2012年08月16日	2,236,977.00	
广东科龙空调器有限公司	2012年05月02日	2012年08月23日	2,191,239.40	
广东美的制冷设备有限公司	2012年04月27日	2012年09月15日	2,000,000.00	
一汽客车大连客车厂	2012年01月30日	2012年07月04日	2,000,000.00	
合计	--	--	13,685,518.36	--

说明：

期末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额合计51,002,090.33元，其中金额最大的前五名合计13,685,518.36元，到期日区间为2012年7月4日至2012年12月25日。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末没有已贴现或质押的商业承兑汇票。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00



**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	

**(3) 应收利息的说明**

无

**6、应收账款**
**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	548,090,632.67	99.51%	27,071,168.65	4.94%	413,292,158.30	99.36%	19,806,711.87	4.79%
组合小计	548,090,632.67	99.51%	27,071,168.65	4.94%	413,292,158.30	99.36%	19,806,711.87	4.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,676,276.06	0.49%	2,676,276.06	100%	2,665,152.89	0.64%	2,665,152.89	100%
合计	550,766,908.73	--	29,747,444.71	--	415,957,311.19	--	22,471,864.76	--

应收账款种类的说明：

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
其中:	--	--	--	--	--	--
	539,281,525.04	4.8%	25,906,425.14	411,492,334.09	4.72%	19,410,435.20
1年以内小计	539,281,525.04	4.8%	25,906,425.14	411,492,334.09	4.72%	19,410,435.20
1至2年	8,384,049.88	10%	838,404.99	1,317,276.46	10%	131,727.65
2至3年	22,923.44	30%	6,877.03	126,263.80	30%	37,879.14
3年以上	402,134.30	79.44%	319,461.49	356,283.95	63.62%	226,669.88
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	548,090,632.67	--	27,071,168.65	413,292,158.30	--	19,806,711.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
HydraBaths*1	2,676,276.06	2,676,276.06	100%	HydraBaths拖欠本公司货款 2,676,276.06元，自2009年以来一直未支付，本公司多次催讨仍无法收回。因其偿还可能性较小，本公司出于会计谨慎性原则，对应收HydraBaths货款 2,676,276.06元按100%计提了坏账准备。
合计	2,676,276.06	2,676,276.06	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Goodman Company L.P.	非关联方客户	44,254,154.68	1 年以内	8.04%
五菱汽车	非关联方客户	34,033,494.82	1 年以内	6.18%
广东美的制冷设备有限公司	非关联方客户	25,719,349.06	1 年以内	4.67%
Thai Samsung Electronics Co.,Ltd.	非关联方客户	20,657,300.78	1 年以内	3.75%
TCL 空调器（中山）有限公司	非关联方客户	20,591,040.90	1 年以内	3.74%
合计	--	145,255,340.24	--	26.37%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
无	0.00
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,532,897.54	83.27%	0.00	0%	37,084,498.16	74.52%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,140,379.58	16.73%	0.00	0%	12,678,997.78	25.48%	0.00	0%
合计	42,673,277.12	--	0.00	--	49,763,495.94	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款种类注释：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元的其他应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备其他应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以其他应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款项
坏账准备的计提方法	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

其他应收款坏账准备的计提方法为个别认定法，本公司通过个别认定判断其他应收款形成坏账的可能性很小，故未计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	40,801,597.90	95.61%	0.00	47,088,584.14	94.62%	0.00
1 年以内小计	40,801,597.90	95.61%	0.00	47,088,584.14	94.62%	0.00
1 至 2 年	1,038,780.97	2.43%	0.00	1,842,013.55	3.7%	0.00
2 至 3 年						
3 年以上	832,898.25	1.96%	0.00	832,898.25	1.67%	0.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	42,673,277.12	--	0.00	49,763,495.94	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	7,140,379.58	0.00	0%	
合计	7,140,379.58	0.00	0%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无			0.00	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
无	0.00		0%
合计	0.00	--	0%

说明：

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
出口退税及未抵扣进项税	非关联	29,839,742.54	1年以内	69.93%
中国国际期货有限公司	非关联	5,693,155.00	1年以内	13.34%
中山海关	非关联	668,506.01	1年以内	1.57%
珠海格力电器股份有限公司	非关联	600,000.00	1-2年	1.41%
中山市墙体改革领导小组	非关联	596,716.00	1-2年	1.40%
合计	--	37,398,119.55	--	87.64%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
无		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
无	0.00
资产小计	0.00
负债：	
无	0.00
负债小计	0.00



## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	204,406,607.76	100.00%	184,989,841.82	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	204,406,607.76	--	184,989,841.82	--

预付款项账龄的说明：

期末预付款项较期初增加19,416,765.94元，增长10.50%，主要系预付给供应商的材料款及设备款增加所致，账龄均为一年以内。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波兄弟电器科技有限公司	土地转让方	40,300,000.00	2012年05月31日	过户手续未办理
湖北鸿昌科贸实业有限公司	材料供应商	27,665,116.39	2012年06月01日	材料未收到
北京京泰国际贸易有限公司	设备模具供应商	20,555,752.50	2011年12月20日	设备模具未到
鞍钢股份有限公司	材料供应商	20,488,253.91	2012年06月01日	材料未收到
中山市南下建筑工程有限公司	工程承包商	18,935,400.00	2012年08月20日	工程未完工
合计	--	127,944,522.80	--	--

预付款项主要单位的说明：

期末预付款项中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	189,040,307.61	10,930,408.12	178,109,899.49	298,388,312.68	8,134,090.54	290,254,222.14
在产品	47,894,346.52	3,120,216.19	44,774,130.33	60,571,973.65	3,478,488.87	57,093,484.78
库存商品	313,339,148.05	16,297,460.68	297,041,687.37	278,084,691.55	20,019,958.33	258,064,733.22
周转材料	6,893,732.12	21,716.58	6,872,015.54	7,007,236.24	21,716.58	6,985,519.66
消耗性生物资产						
合计	557,167,534.30	30,369,801.57	526,797,732.73	644,052,214.12	31,654,254.32	612,397,959.80

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,134,090.54	2,796,317.58			10,930,408.12
在产品	3,478,488.87			358,272.68	3,120,216.19
库存商品	20,019,958.33			3,722,497.65	16,297,460.68
周转材料	21,716.58				21,716.58
消耗性生物资产					
合计	31,654,254.32	2,796,317.58	0.00	4,080,770.33	30,369,801.57

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按呆滞及库龄计提		
库存商品	按呆滞及库龄计提		
在产品	按呆滞及库龄计提		
周转材料	按呆滞及库龄计提		
消耗性生物资产	无		

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊房屋租金	280,441.79	184,281.91
待摊土地及房产使用税	101,820.69	0.00
待摊设备大修费用	109,494.54	0.00
待摊财产保险费	34,507.33	0.00
合计	526,264.35	184,281.91

其他流动资产说明：

期末其他流动资产较期初增加341,982.44元,增长185.58%,主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力本期预付房屋租金增加以及控股子公司宁波科星待摊的设备大修费用、财产保险费、土地及房产使用税增加所致。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额0.00元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例0%。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明:

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
无		

合计		--
----	--	----

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北方凯达	权益法	32,000,000.00	30,543,348.41	-12,531.46	30,530,816.95	34.05%	34.05%				
合计	--	32,000,000.00	30,543,348.41	-12,531.46	30,530,816.95	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	717,469,759.99	109,731,635.46		2,267,668.41	824,933,727.04
其中：房屋及建筑物	258,447,414.42	76,983,683.72		14,466.85	335,416,631.29
机器设备	384,982,027.36	23,763,212.49		1,921,674.18	406,823,565.67
运输工具	23,367,518.88	7,055,324.85		227,322.00	30,195,521.73
其他设备	50,672,799.33	1,929,414.40		104,205.38	52,498,008.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	205,643,305.00	0.00	34,735,243.93	1,222,507.06	239,156,041.87
其中：房屋及建筑物	43,740,646.81	0.00	6,795,604.71	144,413.68	50,391,837.84
机器设备	131,707,563.54	0.00	24,979,496.08	1,005,724.65	155,681,334.97
运输工具	11,442,600.26	0.00	1,602,024.82		13,044,625.08

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
其他设备	18,752,494.39	0.00	1,358,118.32	72,368.73	20,038,243.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	511,826,454.99	--			585,777,685.17
其中：房屋及建筑物	214,706,767.61	--			285,024,793.45
机器设备	253,274,463.82	--			251,142,230.70
运输工具	11,924,918.62	--			17,150,896.65
其他设备	31,920,304.94	--			32,459,764.37
四、减值准备合计	5,671,404.09	--			5,671,404.09
其中：房屋及建筑物	5,671,404.09	--			5,671,404.09
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	506,155,050.90	--			580,106,281.08
其中：房屋及建筑物	209,035,363.52	--			279,353,389.36
机器设备	253,274,463.82	--			251,142,230.70
运输工具	11,924,918.62	--			17,150,896.65
其他设备	31,920,304.94	--			32,459,764.37

本期折旧额 34,735,243.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,066,847.99 元。

### (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	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用



**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
中山广丰技术大楼	产权手续正在办理	2012年12月31日
湖北惠洋培训中心	产权手续正在办理	2012年12月31日
中山广丰厂房D	产权手续正在办理	2013年06月30日
中山广丰厂房F	产权手续正在办理	2012年12月31日
杰诺瑞办公楼	产权手续正在办理	2012年12月31日
杰诺瑞生产车间	产权手续正在办理	2012年12月31日

**固定资产说明：**

本公司位于湖北省孝昌县陡山乡陆东村的房屋建筑物（建筑面积8,417.97平方米）为本公司自建房产，房产原值为6,080,576.20元，净值为5,671,404.09元，已取得孝昌县房权证昌房字00009715号产权证，产权所有人为本公司，该房产占用的土地使用权20,000平方米为划拨用地，为本公司无偿取得。2006年6月16日本公司与湖北省孝昌县教育局签订合作协议，把上述房产无偿提供给对方办学使用。鉴于上述情况，该资产已经不能为公司带来收益，故本公司在2007年度按该房产的账面净值计提了减值准备，除此以外的其他固定资产不存在减值情况，不需要计提减值准备。

**18、在建工程**
**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广丰员工公寓工程	1,131,472.80		1,131,472.80	1,071,472.80		1,071,472.80
电机机壳全自动生产线	221,100.00		221,100.00	221,100.00		221,100.00
广丰厂房C工程	1,015,054.02		1,015,054.02	770,054.02		770,054.02
进口自动生产线	25,119,637.10		25,119,637.10			
湖北惠洋二期厂房工程	7,692,670.00		7,692,670.00	335,670.00		335,670.00
宁波科星新厂房装修工程	1,146,937.18		1,146,937.18			
宁波科星100KG烧结炉技改	131,359.31		131,359.31	131,359.31		131,359.31
北汽大洋空气压缩机工	97,000.00		97,000.00	97,000.00		97,000.00

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
程						
电机实时仿真系统	179,487.18		179,487.18			
PLM 系统项目	389,907.00		389,907.00			
永凯 APS 系统项目	374,782.10		374,782.10			
武汉安兰斯厂房装修工程	95,712.82		95,712.82			
杰诺瑞二期工程	13,786.00		13,786.00			
广丰厂房 D 工程				3,914,694.90		3,914,694.90
卸货平台钢结构工程				328,923.09		328,923.09
成品出货及原材料卸货平台				262,997.00		262,997.00
合计	37,608,905.51	0.00	37,608,905.51	7,133,271.12	0.00	7,133,271.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
广丰厂房D工程		3,914,694.90	10,560,233.00	14,474,927.90								
进口自动生产线			25,119,637.10									25,119,637.10
合计	0.00	3,914,694.90	35,679,870.10	14,474,927.90	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	25,119,637.10

在建工程项目变动情况的说明：

期末在建工程较年初增加30,475,634.39元，增长427.23%，主要原因系公司广丰员工公寓工程、厂房C工程、湖北惠洋二期厂房工程正在建设中，及公司进口的自动化生产线正处于安装调试阶段，尚未正式投入使用所致。

本集团在建工程全部使用募集资金或自有资金建造，建造成本中没有借款利息。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
无		

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

**21、生产性生物资产**
**(1) 以成本计量**
 适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**
 适用  不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

**23、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	109,861,064.05	47,349,760.36	0.00	157,210,824.41
土地使用权	74,998,843.98	45,430,618.60		120,429,462.58
专利及商标	9,224,048.97	1,386,099.98		10,610,148.95
外购软件	25,638,171.10	533,041.78		26,171,212.88
二、累计摊销合计	29,502,581.81	4,840,588.23	0.00	34,343,170.04
土地使用权	5,996,907.98	1,217,546.37		7,214,454.35
专利及商标	5,230,433.26	1,400,544.39		6,630,977.65
外购软件	18,275,240.57	2,222,497.47		20,497,738.04
三、无形资产账面净 值合计	80,358,482.24	0.00	0.00	122,867,654.37
土地使用权	69,001,936.00			113,215,008.23
专利及商标	3,993,615.71			3,979,171.30
外购软件	7,362,930.53			5,673,474.84

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利及商标				
外购软件				
无形资产账面价值合计	80,358,482.24	0.00	0.00	122,867,654.37
土地使用权	69,001,936.00			113,215,008.23
专利及商标	3,993,615.71			3,979,171.30
外购软件	7,362,930.53			5,673,474.84

本期摊销额 4,840,588.23 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并产生--收购杰诺瑞	49,180,896.96			49,180,896.96	
非同一控制下企业合并产生--收购宁波科星	44,097,569.82			44,097,569.82	
合计	93,278,466.78			93,278,466.78	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本集团对商誉进行了减值测试：本集团将各并购公司整体分别作为一个资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。对比并购定价时采取的预测基础，并购后的经营情况基本与其相吻合，本集团确定并购价格时制定所依据的条件未发生重大变化，因此截至2012年6月30日，本集团并购宁波科星所产生的商誉不存在减值。另外，对杰诺瑞其合并日确定为2011年12月31日，截止2012年6月30日，其并购产生的商誉亦不存在减值。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
韩国生产线售后服务	2,641,458.36		159,170.17		2,482,288.19	
厂房装修	3,698,272.78	1,453,678.36	1,557,941.86		3,594,009.28	
模具	1,940,320.54	1,540,570.41	1,073,785.49		2,407,105.46	
合计	8,280,051.68	2,994,248.77	2,790,897.52	0.00	8,483,402.93	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账减值准备	2,520,603.93	1,926,685.86
存货减值准备	3,389,373.12	3,413,603.50
交易性金融资产公允价值变动损失	350,478.30	2,102,884.65
预计负债-产品质量风险准备金	8,275,811.56	7,296,171.69
固定资产减值准备	850,710.61	850,710.61
应付职工薪酬	9,375,633.10	8,317,130.32
应付账款-预提费用等	888,762.36	1,130,139.22
一年内到期的非流动负债-递延收益	1,003,350.09	958,300.21
其他非流动负债-递延收益	5,397,773.37	5,609,890.42
合并抵消未实现利润	7,700,208.85	5,442,816.84
小计	39,752,705.30	37,048,333.32
<b>递延所得税负债：</b>		



交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
交易性金融资产公允价值变动收益		1,250,462.60
小计		1,250,462.60

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
<b>应纳税差异项目</b>		
交易性金融负债		8,336,417.30
小计		8,336,417.30
<b>可抵扣差异项目</b>		
坏账减值准备	15,859,018.84	11,734,760.46
存货减值准备	22,595,820.77	23,212,388.99
预计负债-产品质量风险准备金	55,172,077.09	48,641,144.65
固定资产减值准备	5,671,404.09	5,671,404.09
应付职工薪酬	62,504,220.69	56,259,909.28
合并抵消未实现利润	51,326,371.45	36,628,244.76
交易性金融资产	2,336,522.00	14,019,231.00
应付账款-预提费用等	5,925,082.41	7,658,906.96
一年内到期的非流动负债-递延收益	6,689,000.63	5,509,432.29
其他非流动负债-递延收益	23,428,820.37	27,063,104.87
小计	251,508,338.34	236,398,527.35

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,471,864.76	7,275,579.95			29,747,444.71
二、存货跌价准备	31,654,254.32	2,796,317.58	0.00	4,080,770.33	30,369,801.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,671,404.09				5,671,404.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	59,797,523.17	10,071,897.53	0.00	4,080,770.33	65,788,650.37

资产减值明细情况的说明：

无

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明  
 无

**29、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	12,750,000.00	2,750,000.00
保证借款	37,000,000.00	18,000,000.00
信用借款		
合计	49,750,000.00	20,750,000.00

短期借款分类的说明：

\*1、本集团期末的短期借款分别系控股子公司杰诺瑞的保证借款200万元，宁波科星的抵押借款1,275万元及宁波科星保证借款3,500万元。

\*2、2011年7月29日，杰诺瑞与徽商银行芜湖天门山支行签订流动资金借款合同，合同编号：流借字第110211101171000004号；借款金额为人民币200万元；借款期限：12个月，自2011年7月29日至2012年7月28日止。借款用途：购原材料（电磁开关，换向器等）；借款利率：6.56%；还款方式：按季付息，到期还本；担保方式：连带责任保证，保证合同号为20100719000227。

\*3、2012年宁波科星从宁波银行股份有限公司灵桥支行取得借款1,075万元流动资金用于流动资金周转，签订的借款合同分别为：2012年2月15日签定了编号为03201LK20120016的借款合同；借款人民币500万元，借款期限12个，利率为7.872%；2012年3月16日签定了编号为03201LK20120281的借款合同；借款人民币500万元，借款期限12个，利率为7.872%；2012年5月9日签定了编号为03201LK20120461的借款合同；借款人民币75万元，借款期限12个，利率为7.872%，宁波科星以房屋建筑物估价2,202万元为抵押取得最高抵押额1,540万元的银行授信，抵押合同号为：03201DY20100483。抵押房屋建筑物账面原值15,430,533.72元，截至2011年12月31日累计折旧1,526,979.90元，净值13,903,553.82元。

\*4、2011年7月23日，宁波科星与中国银行股份有限公司宁波市鄞州支行签订了合同编号为鄞州中小2011人借122号的流动资金借款合同，借款人民币200万元用于购货，借款期限为12个月（自2011

年8月5日实际提款日起算)并以宁波科星的机器设备作为抵押,抵押合同号为鄞工商登字年110046号,合同担保的金额为人民币300万元。抵押机器设备账面原值5,130,098.72元,累计折旧1,269,006.73元,净值3,861,091.99元。

\*5、2012年5月14日,宁波科星与中国银行股份有限公司中山分行签订流动资金借款合同,合同编号:GDK476440120120147;借款金额为人民币3,500万元;借款期限:12个月,自2012年5月14日至2013年5月14日止。借款用途:支付货款、企业日常经营所需;借款利率:6.56%;还款方式:按月结息,到期还本;由中山大洋电机股份有限公司担保,担保方式:连带责任保证,签定保证合同号为GBZ476440120120132。

截至本财务报告批准报出日,杰诺瑞的短期借款\*2所述200万元已到期还清,其余款项\*3、\*4、\*5合计4,775万元因未到期所以未还清。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位: 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明,包括已到期短期借款获展期的,说明展期条件、新的到期日:

无

## 30、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	2,261,900.00	13,953,475.00
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	2,261,900.00	13,953,475.00

交易性金融负债的说明:

套期工具系本公司期末持有的期铜、期铝套期工具的期末公允价值变动金额。

## 31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	428,917,097.58	243,799,564.43

合计	428,917,097.58	243,799,564.43
----	----------------	----------------

下一会计期间将到期的金额 428,917,097.58 元。

应付票据的说明：

期末应付票据较期初增加185,117,533.15元，增加75.93%，主要原因系公司本期与主要材料供应商改变了付款方式，充分利用银行信用开具了较多的银行承兑支付材料款，以致期末未到期的应付银行承兑汇票余额增加。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		
其中：1年以上	9,632,073.03	10,673,254.08
1年以内	519,639,913.05	381,915,157.55
合计	529,271,986.08	392,588,411.63

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中账龄超过1年的款项系供应商未催收到期货款所致。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	7,594,098.50	9,777,832.74
合计	7,594,098.50	9,777,832.74

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,811,722.43	156,769,095.46	158,644,787.75	29,936,030.14
二、职工福利费	34,219,428.76	8,067,253.38	2,848,169.74	39,438,512.40
三、社会保险费	0.00	8,448,103.73	8,448,103.73	0.00
其中：1. 医疗保险费		2,180,428.05	2,180,428.05	
2. 基本养老保险费		5,092,503.96	5,092,503.96	
3. 失业保险费		509,891.32	509,891.32	
4. 工伤保险费		617,724.40	617,724.40	
5. 生育保险费		47,556.00	47,556.00	
四、住房公积金		175,532.72	175,532.72	
五、辞退福利				
六、其他	6,964,247.29	1,848,903.65	1,078,677.07	7,734,473.87
工会经费和职工教育经费	6,964,247.29	1,848,903.65	1,078,677.07	7,734,473.87
合计	72,995,398.48	175,308,888.94	171,195,271.01	77,109,016.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 7,734,473.87，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司于2006年3月经董事会批准相应《员工福利管理办法》，对经本公司评定确认的部分关键管理人员和技术骨干从任职开始到在本公司工作满一定年限后，可一次性获得一定金额的福利金。该福利金采用年金复利方式按照确定的折现系数在享受者任职期间每年计提并计入当年损益，在满足支付条件时一次性支付。

上述《员工福利管理办法》已修订为《骨干人员福利金管理办法》，并于2010年3月21日本公司第二届董事会第六次会议审议通过。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,860,558.17	-8,248,840.01
消费税		
营业税	378,687.54	68,262.46
企业所得税	14,937,323.65	13,461,868.35

个人所得税	17,006,031.55	98,430.58
城市维护建设税	702,879.36	910,246.05
房产税	1,637,541.88	990,294.12
土地使用税	1,102,252.10	772,175.88
教育费附加	349,107.06	764,125.40
地方教育费附加	171,955.61	82,498.21
其他	17,741.36	54,216.21
合计	26,442,961.94	8,953,277.25

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	537,600.00
		537,600.00
合计	0.00	537,600.00

应付利息说明：

前期计提的借款利息已归还。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	5,609,816.24	33,275,595.82
合计	5,609,816.24	33,275,595.82



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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1年以上的其他应付款余额主要是押金、保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	48,641,144.65	7,767,370.70	1,988,596.06	54,419,919.29
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	48,641,144.65	7,767,370.70	1,988,596.06	54,419,919.29

预计负债说明：

1、由于国外客户在采购合同中对电机产品安全性能设定了比较严格的索赔条款，本集团自2007年1月1日开始按出口销售收入0.7%预计出口产品质量风险准备金，用于产品质量问题导致的安全事故损失赔偿。上述产品质量保证金方案业经本公司2010年3月21日第二届董事会第六次会议审议通过。

因部分出口产品的质量保质期已过，本公司本期度冲回质量保证金1,988,596.06元。

2、由于新能源电机属于新兴产品，本公司与客户签订的新能源电机销售合同，约定质保周期为整车交付客户后3年或15万公里，故本公司按已签订该类签订索赔条款的销售收入的10%计提质量风险准备金。

3、本公司之控股子公司杰诺瑞结合质量指标实际情况，按对奇瑞汽车营业收入的4%计提质量保证金。

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	6,689,000.64	9,382,728.51
合计	6,689,000.64	9,382,728.51

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

项 目	期末金额	期初金额
新能源动力及控制系统产业化*1	3,000,000.00	3,000,000.00
政府契税返还*2	48,702.66	97,405.25
政府投资奖励款*3	2,239,346.82	4,478,693.71
产学研结合项目*4	200,000.00	200,000.00
电机控制系统省预算内基本建设项目资金*5	166,666.68	333,333.33
鸠江区财政局创新基金补助资金*6	104,727.28	314,181.82
芜湖鸠江建设投资有限公司企业项目扶持资金*7	29,557.20	59,114.40
中小企业专项发展资金*8	500,000.00	500,000.00
北京科技大学产学研项目“异性粘结NdFeB材料”*9	400,000.00	400,000.00
<b>合计</b>	<b>6,689,000.64</b>	<b>9,382,728.51</b>

\*1本公司于2010年6月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年广东省省级财政支持装备制造业技术改造拨款300万元，用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，文件规定该项目于2011年12月验收，本期末已准备相关验收资料申请验收，但尚未验收完毕，预计2012年验收完毕，故计入一年内到期非流动负债。

\*2本公司之子公司湖北惠洋于2008年10月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还湖北惠洋缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋土地使用权的剩余使用年限579个月（使用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，计入本期营业外收入的金额为10,576.91元。2012年下半年预计摊销金额为10,576.92元，计入一年内到期非流动负债；剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋土地使用权的剩余使用年限595个月（使用期限：2010

年6月至2060年5月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为38,125.68元。2012年下半年预计摊销金额为38,125.74元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*3本公司之子公司湖北惠洋于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金2,352.33万元,用于湖北惠洋增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,用于补偿以后年度的支出,故按湖北惠洋剩余经营年限99个月(经营期限:2005年11月-2015年11月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为1,425,654.54元;2012年下半年预计摊销金额为1,425,654.54元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元,用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,用于补偿以后年度的支出,故按武汉大洋电机新动力剩余经营年限130个月(经营期限:2010年3月-2021年4月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为813,692.34元。2012年下半年预计摊销金额为813,692.28元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*4本公司于2009年11月收到广东省中山市科学技术局根据粤财教【2009】223号文拨付的省部产学研结合项目研究款20万元,用于高效中小型电机用铁基软磁复合材料研发支出,文件规定该项目应于2011年验收,本期末已准备相关验收资料申请验收,但尚未取得验收文件,预计2012年验收完毕,故计入一年内到期非流动负债。

\*5本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2011年12月收到湖北省财政厅根据鄂财建发[2011]132号文件资金补助100万元,用于资助电机控制系统项目建设,该项奖励资金属于与资产相关的政府补助,故按项目建设期限3年摊销(2011-2013)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为166,666.65元。2012年下半年预计摊销金额为166,666.68元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*6本公司之子公司瑞诺威于2010年12月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心根据立项代码为10C26213404272的资金补助350,000.00元,该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,故按项目执行期剩余月份合计22个月(剩余期限:2010年12月至2012年9月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为95,454.54元,2012年下半年预计摊销金额为47,727.28元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

本公司之子公司瑞诺威于2011年12月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心根据立项代码为10C26213404272的资金补助190,000.00元,该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,故按项目执行期剩余月份合计10个月(剩余期限:2011年12月至2012年9月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为114,000.00元,2012年下半年预计摊销金额为57,000.00元,计入一年内到期非流动负债;剩余金额在其他非流动负债内反映。

\*7本公司之子公司杰诺瑞于2010年11月收到2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的土地出让金返还款2,955,720.00元,该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,故按土地剩余使用期限600个月(有效期限2010年7月至2060年7月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为29,557.20元,2012年下半年预计摊销金额为29,557.20元,计入一年内到期非流动负债,剩余金额在其他非流

动负债内反映。

\*8本公司之子公司大洋电机新动力于2010年12月收到北京市经信委员会根据京经信委发【2010】200号文拨付的2010年度第二批中小企业发展专项资金 100万元，用于新能源动力及控制系统研发及中试基础建设项目。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，按项目建设期2年平均计入当年损益，计入本期营业外收入的金额为 500,000.00元。2012年预计摊销金额为500,000.00元，计入一年内到期非流动负债。

\*9本公司于2010年11月收到广东省中山市科技局根据粤财教【2010】303号文拨付的省部产学研北京科技大学产学研项目“异性粘结NdFeB材料”40万元，用于异性粘结NdFeB材料研发支出。该项目原计划于2012年2月验收，故计入一年内到期的非流动负债。

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府投资奖励款*1	21,877,856.63	21,877,856.63
政府契税返还*2	4,546,359.35	4,546,359.35
新能源动力及控制系统产业化*3	22,123,048.23	23,129,675.40
北京理工大学产学研项目‘新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化’*4	800,000.00	800,000.00
新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目*5	1,400,000.00	1,400,000.00
中山市财政局第一批省战略性新兴产业发展专项资金*6	14,000,000.00	
电机控制系统省预算内基本建设项目资金*7	638,888.86	638,888.89
芜湖鸠江建设投资有限公司企业项目扶持资金*8	2,807,934.00	2,807,934.00
芜湖市财政局企业科技创新奖励*9	50,000.00	
芜湖市委组织部对芜湖市第四批“555”产业创新团队扶持资金*10	100,000.00	
北京理工大学燃料电池车 863 项目资金*11	1,275,000.00	
萨博国产化技术平台的电动乘用车驱动系统产业化项目拨款*12	5,300,000.00	
合计	74,919,087.07	55,200,714.27

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

\*1本公司之子公司湖北惠洋于2007年9月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金2,352.33万元，用于湖北惠洋增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按湖北惠洋剩余经营年限99个月（经营期限：2005年11月-2015年11月）平均计入当年损益，计入本期营业外收入的金额为1,425,654.54元。本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年7月收到湖北省孝昌县人民政府根据孝昌政函[2007]88号文拨付的奖励资金1,763.00万元，用于武汉大洋电机新动力增加生产经营设施、扩大再生产及环境治理等支出。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助，用于补偿以后年度的支出，故按武汉新动力剩余经营年限130个月（经营期限：2010年3月-2021年4月）平均计入当年损益，计入本期营业外收入的金额为813,692.28元。\*2本公司之子公司湖北惠洋于2008年10月收到湖北省孝昌县人民政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还湖北惠洋缴纳的契税1,020,672.00元，该项奖励资金属于与资产相关的政府补助，故按湖北惠洋土地使用权的剩余使用年限579个月（使用期限：2007年1月至2057年1月）平均计入当年损益，计入本期营业外收入的金额为10,576.92元。



本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2010年11月收到湖北省孝昌县政府根据县政府专题会议纪要[2008]24号全额返还武汉大洋电机新动力缴纳的契税及耕地占用税3,780,802.50元,该项奖励资金属于与资产相关的政府补助,故按武汉大洋电机新动力土地使用权的剩余使用年限595个月(使用期限:2010年6月至2060年5月)平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为38,125.74元。

\*3本公司于2010年2月收到中山财政局根据省财政厅关于下达2009年重点产业振兴和技术改造拨款2,470万元,用于本公司新能源动力及控制系统产业化项目,该款项已专款专用用于购买资产,本期根据相关资产本期计提的折旧1,006,627.11元摊销计入营业外收入。

\*4本公司于2011年11月收到广东省财政厅、广东省科学技术厅根据粤财教【2011】362号文拨付的省部产学研北京理工大学产学研项目“新能源汽车新型电机驱动系统技术研发和产业化”80万元,属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

\*5本公司于2011年11月收到中山市财政厅根据中发改【2011】408号文拨付的专项资金140万元,用于本公司新能源汽车驱动电机及控制器大规模生产项目。该奖励资金属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

\*6本公司于2012年2月收到中山市财政局根据粤发改【2011】891号文拨付的“第一批省战略性新兴产业发展专项资金新能源汽车项目投资”1,400万元,用于新能源汽车的发展投入,该项目属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

\*7本公司之子公司武汉大洋电机新动力于2011年12月收到湖北孝昌县政府根据湖北省财政厅鄂财建发[2011]132号文件拨付的奖励款项1,000,000元,用于资助电机控制系统项目建设。该项奖励属于与收益相关的政府补助,故按照项目建设期限3年平均计入当年损益,计入本期营业外收入的金额为166,666.68元。

\*8本公司之子公司杰诺瑞于2010年7月收到芜湖市鸠江区人民政府拨付的企业项目扶持资金土地出让金返还2,955,720元。该项奖励资金属于与收益相关的政府补助,按照土地剩余使用期限600个月(有效期2010年7月至2060年7月)平均计入当年损益。

\*9 本公司之子公司杰诺瑞于2012年4月芜湖市财政局企业科技创新奖励5万元,计入其他非流动负债。

\*10 本公司之子公司杰诺瑞于2012年5月收到芜湖市委组织部“芜湖市第四批“555”产业创新团队扶持资金“10万元,该奖励资金属于与收益相关的政府补助,计入其他非流动负债。

\*11 本公司之子公司北京新动力于2012年4月收到北京理工大学燃料电池车863项目资金1,275,000.00元,燃料电池车863项目资金,属于与收益相关的项目资金,故计入其他非流动负债。

\*12 本公司之子公司北汽大洋于2012年5月收到科委萨博国产化技术平台的电动乘用车驱动系统产业化项目拨款5,300,000.00元,属于与收益相关的政府补助,故计入其他非流动负债。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	477,351,900			238,675,950		238,675,950	716,027,850

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年5月31日，根据本公司2011年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2011年期末总股本477,351,900股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3.9元（税后10派3.51元），每10股转增5股。本次转增后本公司的股本总额为716,027,850股。本次增资业经信永中和会计师事务所XYZH/2011SZA4071验资报告验证。

本次股份变动的股权登记日为：2012年5月30日，除权除息日为：2012年5月31日。

**48、库存股**

库存股情况说明

无

**49、专项储备**

专项储备情况说明

无

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,420,588,964.10		238,675,950.00	1,181,913,014.10
其他资本公积	892,954.93			892,954.93
其他资本公积-套期损益*2	-2,201,230.30	1,412,407.70		-788,822.60
合计	1,419,280,688.73	1,412,407.70	238,675,950.00	1,182,017,146.43

资本公积说明：

\*1股本溢价变动的的原因见本附注47。

\*2其他资本公积——套期损益是指定为套期工具的期货合约公允价值变动。

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	83,340,725.41	6,088,019.98		89,428,745.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	83,340,725.41	6,088,019.98	0.00	89,428,745.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：  
 无

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明：

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	510,253,141.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	510,253,141.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,098,351.73	--
减：提取法定盈余公积	6,088,019.98	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	186,167,240.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	401,096,231.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司

应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

#### 54、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,420,331,056.66	1,283,496,924.44
其他业务收入	33,318,641.41	22,870,023.51
营业成本	1,223,479,248.29	1,018,427,851.82

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调用电机	1,046,804,431.09	883,319,640.29	1,056,234,912.74	834,210,350.21
非空调用电机*1	206,681,145.36	173,722,928.85	227,262,011.70	163,263,094.09
磁性材料	86,300,851.54	70,937,384.80		
起动机与发电机	80,544,628.67	66,641,367.61		
合计	1,420,331,056.66	1,194,621,321.55	1,283,496,924.44	997,473,444.30

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
Y5S(L)系列空调用风机负载类电机	336,801,619.12	307,332,597.06	336,148,453.08	279,755,567.43
Y6S(L)系列柜式空调用风机负载类电机	139,855,952.77	121,143,018.18	213,532,395.18	178,848,844.19
Y7S(L)系列中央空调用风机负载类电机	430,517,926.80	328,990,509.28	357,823,477.30	250,285,236.80
其他空调用风机负载类电机	139,628,932.40	125,853,515.77	148,730,587.19	125,320,701.76

洗衣机干衣机电机	50,804,878.60	52,021,926.63	81,607,925.82	60,842,260.59
其他类电机*2	155,876,266.76	121,701,002.22	145,654,085.87	102,420,833.53
磁性材料	86,300,851.54	70,937,384.80		
起动机与发电机	80,544,628.67	66,641,367.61		
合计	1,420,331,056.66	1,194,621,321.55	1,283,496,924.44	997,473,444.30

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	612,866,683.69	540,334,341.06	543,528,286.90	444,661,913.86
外销	807,464,372.97	654,286,980.49	739,968,637.54	552,811,530.44
合计	1,420,331,056.66	1,194,621,321.55	1,283,496,924.44	997,473,444.30

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Goodman Company L.P.	207,615,413.21	14.62%
乐金电子（天津）电器有限公司	56,897,246.36	4.01%
TCL 空调器（中山）有限公司	46,668,657.42	3.29%
奇瑞汽车	46,174,241.77	3.25%
Nordyne (OEM) Inc .	44,942,806.09	3.16%
合计	402,298,364.85	28.32%

营业收入的说明

无

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	347,266.99	338,494.27	5.00%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,823,556.17	2,589,222.72	7.00%
教育费附加	1,750,791.24	1,109,666.88	3.00%
资源税			
地方教育费附加	1,147,992.79	615,035.53	2.00%
堤围费	261,589.74	17,142.86	2.00%
合计	7,331,196.93	4,669,562.26	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,944,188.00	-840.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	1,944,188.00	-840.00

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,531.46	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,530.00	180.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-7,040,384.10	1,362,972.13
合计	-7,050,385.56	1,363,152.13

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北方凯达	-12,531.46	0.00	
合计	-12,531.46	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：  
 无

**59、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	7,237,590.74	-1,201,978.34
二、存货跌价损失	2,653,599.50	10,309,201.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,891,190.24	9,107,223.58



**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		40,177.08
其中：固定资产处置利得		40,177.08
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,645,155.60	5,537,861.45
其他	506,160.44	227,639.71
合计	8,151,316.04	5,805,678.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政奖励	4,183,812.27	2,189,538.87	财政奖励
递延收益转入	3,461,343.33	3,348,322.58	递延收益转入
合计	7,645,155.60	5,537,861.45	--

营业外收入说明

无

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	894,151.24	24,711.74
其中：固定资产处置损失	789,240.45	16,281.18
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,750,000.00	2,018,620.00
其他	241,998.33	4,657.00
合计	3,886,149.57	2,047,988.74

营业外支出说明：

无

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,873,264.53	30,817,259.75
递延所得税调整	-3,954,834.58	-5,564,333.27
合计	17,918,429.95	25,252,926.48

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	83,098,351.73	135,447,798.16
归属于母公司的非经常性损益	2	-507,630.18	4,170,072.86
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	83,605,981.91	131,277,725.30
期初股份总数	4	477,351,900.00	428,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	38,675,950.00	214,200,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	716,027,850.00	642,600,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	<b>0.12</b>	<b>0.21</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	<b>0.12</b>	<b>0.20</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.12</b>	<b>0.21</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.12</b>	<b>0.20</b>

**64、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-1,177,275.00	7,631,740.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-2,589,682.70	2,932,311.00
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	1,412,407.70	4,699,429.00
4. 外币财务报表折算差额	491,741.74	-1,527,315.08
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	491,741.74	-1,527,315.08
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	1,904,149.43	3,172,113.92

其他综合收益说明：

无

**65、现金流量表附注**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助款	24,758,812.27
利息收入	7,717,477.78
押金、保证金及其他	12,045,646.27
合计	44,521,936.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明  
 无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用等支出	69,889,416.29
管理费用等支出	22,226,298.54
捐赠支出	2,750,000.00
银行手续费	1,022,431.35
个人往来款	1,121,245.77
押金、保证金	884,146.16
其他	10,774,332.84
合计	108,667,870.95

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	金额
收到其他与投资活动有关的现金	0.00
合计	0.00

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	金额
工程保证金	0.00
远期结售汇投资损失	0.00
其他	372,738.03
合计	372,738.03

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**

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	22,893,240.20
合计	22,893,240.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明  
 无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	40,807,666.40
发行费用	0.00
支付股利分配手续费及股权登记费	0.00
支付的融资租入固定资产款	0.00
合计	40,807,666.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
 无

**66、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	88,790,918.28	135,503,135.93
加：资产减值准备	9,891,190.24	9,107,223.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,735,243.93	25,670,722.92
无形资产摊销	4,840,588.23	4,011,597.91
长期待摊费用摊销	2,790,897.52	1,271,509.16
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）	22,167.16	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	349,785.71	-23,895.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
	-1,944,188.00	840.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,537,544.98	2,654,250.27
投资损失（收益以“-”号填列）	7,050,385.56	-1,335,327.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,704,371.98	-6,073,082.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,250,462.60	207,749.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	86,884,679.82	-156,140,528.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-260,207,660.81	-246,131,790.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	303,128,310.29	478,673,822.64
其他	3,314,826.10	-2,288,049.48
经营活动产生的现金流量净额	277,229,854.43	245,108,177.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,219,973,338.92	612,698,203.48
减：现金的期初余额	1,305,776,149.56	451,996,831.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,802,810.64	160,701,371.75

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现		

补充资料	本期发生额	上期发生额
金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,219,973,338.92	1,305,776,149.56
其中：库存现金	84,824.86	90,317.16
可随时用于支付的银行存款	1,211,469,273.03	1,288,115,248.80
可随时用于支付的其他货币资金	8,419,241.03	17,570,583.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,219,973,338.92	1,305,776,149.56

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

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



事项:

无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖北惠洋	控股子公司	外资企业	中国湖北	徐海明	制造	136,855,000.00	CNY	100%	100%	78092172-3
大洋香港	控股子公司	境外企业	中国香港	鲁楚平	贸易	500,000.00	USD	100%	100%	
大洋电机销售	控股子公司	内资企业	中国广东	徐海明	贸易	10,000,000.00	CNY	100%	100%	69052027-2
大洋电机新动力	控股子公司	内资企业	中国北京	毕荣华	制造	150,000,000.00	CNY	100%	100%	69002118-2
大洋电机制造	控股子公司	内资企业	中国广东	陈建清	制造	50,000,000.00	CNY	100%	100%	68055742-6
大洋电机美国	控股子公司	外国企业	美国特拉华州	鲁楚平	贸易	10,000.00	USD	100%	100%	
美国科技	控股子公司	境外公司	密歇根州	鲁楚平	研发	50,000.00	USD	100%	100%	
武汉大洋电机新动力	控股子公司	内资企业	中国湖北	徐海明	研发、制造	450,000,000.00	CNY	100%	100%	55069132-8
中山安兰斯	控股子公司	合资企业	中国广东	罗瑞全	制造	10,000,000.00	CNY	51%	51%	56257945-6
武汉安兰斯	控股子公司	内资企业	中国湖北	徐海明	制造	30,000,000.00	CNY	72.5%	72.5%	58248743-6
京工大洋	控股子公司	内资企	中国北京	毕荣华	技术服务	10,000,000.00	CNY	100%	60%	58205925-9

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
		业								
北汽大洋	控股子公司	内资企业	中国北京	毕荣华	制造	60,000,000.00	CNY	51%	51%	58086990-8
宁波科星	控股子公司	内资企业	中国浙江	潘道良	制造	6,194,691.00	CNY	51%	51%	76146110-0
杰诺瑞	控股子公司	内资企业	中国安徽	曾庆平	制造	30,000,000.00	CNY	57.5%	57.5%	66424088-3
瑞诺威	控股子公司	内资企业	中国安徽	曾庆平	制造	5,000,000.00	CNY	57.5%	100%	69737728-8
柳州杰诺瑞	控股子公司	内资企业	中国柳州	曾庆平	制造	8,000,000.00	CNY	34.5%	57.5%	59686196-X

**3、本企业的合营和联营企业情况**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中山惠洋电器制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	73499291-8
中山市华洋房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	74708666-6
中山市格威旅游有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67885590-X
湖北观音湖旅游投资开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	67978018-8
大洋电机有限公司（BOM公司）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	无
北方凯达	有重大影响的投资方联营企业	67562333-7
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	与主要投资者关系密切的家庭（鲁江平）成员投资的公司	73501113-0
庞德大洋	本公司股东	77694534-3
徐海明	本公司股东	
彭惠	本公司股东	
熊杰明	本公司股东	
鲁三平	本公司股东	

本企业的其他关联方情况的说明  
 无

**5、关联方交易**
**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	购买商品	成本加成，但不高于市场价格	3,345,254.65	0.31%	3,114,495.19	0.33%

**出售商品、提供劳务情况表**

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类	金额	占同类

		序		交易金 额的比例 (%)		交易金 额的比例 (%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	受托/承 包资产情 况	受托/承 包资产涉 及金额	受托/承 包资产类 型	受托/承 包起始日	受托/承 包终止日	托管收益 /承包收 益定价依 据	本报告期 确认的托 管收益/ 承包收益	受托/承 包收益对 公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	委托/出 包资产情 况	委托/出 包资产涉 及金额	受托/出 包资产类 型	委托/出 包起始日	委托/出 包终止日	托管费/ 出包费定 价依据	本报告期 确认的托 管费/出 包费	委托/出 包收益对 公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定 价依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响
无									

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中山大洋电机股份有限公司*1	大洋电机新动力	80,000,000.00	2010年12月15日	2013年12月15日	否
中山大洋电机股份有限公司*2	杰诺瑞	30,000,000.00	2012年06月30日	2015年06月30日	否
中山大洋电机股份有限公司*2	宁波科星	100,000,000.00	2012年05月01日	2015年05月01日	否

**关联担保情况说明**

\*1 2010年12月15日经本公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于为全资子公司大洋电机新动力科技有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司大洋电机新动力在中国农业银行北京分行申请办理不超过8,000万元人民币授信贷款提供连带责任担保，有效期为3年。截至2012年6月30日，大洋电机新动力无银行贷款。

\*2 2012年3月20日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，会议同意为控股子公司宁波科星在中国银行股份有限公司宁波分行、中国银行股份有限公司中山分行申请办理累计不超过人民币1亿元授信贷款；为控股孙公司杰诺瑞在徽商银行芜湖天门山支行、中国光大银行芜湖分行申请办理累计不超过人民币3,000万元授信贷款提供连带责任担保，有效期均为3年。截至2012年6月30日，宁波科星累计发生担保借款3,500万元，杰诺瑞累计发生担保借款200万元。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)



**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中山市群力兴塑料五金电子制品有限公司	150,000.00	660,017.26

**(十) 股份支付**
**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

**5、股份支付的修改、终止情况**

无

**（十一）或有事项**
**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

**其他或有负债及其财务影响：**

无

**（十二）承诺事项**
**1、重大承诺事项**

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2012年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计12,107.83万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
中山广丰重型车间	20,112,298.30	19,069,498.30	1,042,800.00	一年	
中山广丰员工公寓工程	31,207,511.80	10,769,734.00	20,437,777.80	二年	
中山广丰厂房C工程	34,797,470.10	21,151,426.02	13,646,044.08	一年	
中山其他厂房工程	20,333,358.10	18,827,139.28	1,506,218.82	一年	
湖北惠洋二期厂房工程	31,696,000.00	15,772,000.00	15,924,000.00	二年	
湖北其他工程	35,631,105.50	35,475,232.15	155,873.35	一年	
国内采购设备	432,247,641.94	365,763,168.69	66,228,785.25	一年	
国外进口设备	20,403,829.94	18,266,983.28	2,136,846.66	一年	
<b>合计</b>	<b>626,429,215.68</b>	<b>505,095,181.72</b>	<b>121,078,345.96</b>		

除上述承诺事项外，截至2012年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初 金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提 的减值	期末 金额
<b>金融资产</b>					
交易性金融资产	122,704.00	-1,438.00			124,142.00
套期工具					

远期期汇合约	8,336,417.30	-8,336,417.30			-
<b>金融资产小计</b>	<b>8,459,121.30</b>	<b>-83,37,855.30</b>			<b>124,142.00</b>
<b>金融负债</b>					
远期期汇合约	-	912,475.00			912,475.00
期铜及期铝合约	13,953,475.00	10,661,300.00	1,942,750.00		1,349,425.00
<b>金融负债小计</b>	<b>13,953,475.00</b>	<b>11,573,775.00</b>	<b>1,942,750.00</b>		<b>2,261,900.00</b>

注：本表不存在必然的勾稽关系。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

应收账款种类的说明：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	675,265,359.73	100%	9,659,329.95	1.43%	483,366,542.62	100%	7,220,157.96	1.49%
组合小计	675,265,359.73	100%	9,659,329.95	1.43%	483,366,542.62	100%	7,220,157.96	1.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	675,265,359.73	--	9,659,329.95	--	483,366,542.62	--	7,220,157.96	--

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	675,202,064.99	1.43%	9,628,432.18	482,404,765.86	1.47%	7,108,966.05
1至2年	12,610.00	10%	1,261.00	934,369.59	10%	93,436.96
2至3年	13,656.00	30%	4,096.80	4,743.17	30%	1,422.95
3年以上	37,028.74	68.97%	25,539.97	22,664.00	72.06%	16,332.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	675,265,359.73	--	9,659,329.95	483,366,542.62	--	7,220,157.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大洋电机（香港）有限公司	全资子公司	422,518,829.92	1 年以内	62.57%
大洋电机新动力科技有限公司	全资子公司	60,114,440.84	1 年以内	8.90%
广东美的制冷设备有限公司	非关联方客户	25,719,349.06	1 年以内	3.81%
TCL 空调器（中山）有限公司	非关联方客户	20,591,040.90	1 年以内	3.05%
珠海格力电器股份有限公司	非关联方客户	17,780,388.01	1 年以内	2.63%
合计	--	546,724,048.73	--	80.96%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
大洋电机（香港）有限公司	全资子公司	422,518,829.92	62.57%
大洋电机新动力科技有限公司	全资子公司	60,114,440.84	8.90%
合计	--	482,633,270.76	71.47%

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

**2、其他应收款**
**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	100,830,115.91	95.63%	0.00		76,010,376.82	94.42%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,611,773.69	4.37%	0.00		4,490,337.25	5.58%	0.00	
合计	105,441,889.60	--	0.00	--	80,500,714.07	--	100.00	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	103,818,465.56	98.46%		78,945,021.33	98.07%	
1至2年	834,494.04	0.79%		766,762.74	0.95%	
2至3年						
3年以上	788,930.00	0.75%		788,930.00	0.98%	
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	105,441,889.60	--		80,500,714.07	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉大洋电机新动力	子公司	68,439,500.00	1 年以内	64.91%
出口退税及未抵扣进项税	非关联	26,697,817.44	1 年以内	25.32%
中国国际期货有限公司	非关联	5,693,155.00	1 年以内	5.4%
中山海关	非关联	668,506.01	1 年以内	0.63%
珠海格力电器股份有限公司	非关联	600,000.00	1-2 年	0.57%
合计	--	102,098,978.45	--	96.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉大洋电机新动力	子公司	68,439,500.00	64.91%
中山安兰斯	子公司	559,337.35	0.53%
大洋电机新动力	子公司	346,620.00	0.33%

合计	--	69,345,457.35	65.77%
----	----	---------------	--------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大洋香港	成本法	4,055,000.00	4,055,000.00		4,055,000.00	100%	100%				
湖北惠洋	成本法	101,899,236.00	101,899,236.00		101,899,236.00	74.63%	74.63%				
大洋电机制造	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
大洋电机新动力	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100%	100%				
大洋电机销售	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
武汉大洋电机新动力	成本法	450,000,000.00	450,000,000.00		450,000,000.00	100%	100%				
中山安兰斯	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51%	51%				
京工大洋	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北汽大洋	成本法	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00	51%	51%				
宁波科星	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51%	51%				
合计	--	909,064,236.00	909,064,236.00		909,064,236.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

**4、营业收入及营业成本**
**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,170,845,253.02	1,216,054,435.15
其他业务收入	68,842,431.09	65,780,792.94
营业成本	1,099,408,277.06	1,023,418,936.75

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调用电机	955,851,548.33	833,129,605.10	1,009,380,743.44	801,800,965.87
非空调用电机	214,993,704.69	202,104,736.28	206,673,691.71	159,099,448.04
合计	1,170,845,253.02	1,035,234,341.38	1,216,054,435.15	960,900,413.91

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
Y5S(L)系列空调用	268,067,620.66	269,033,082.08	285,660,203.52	245,214,009.76
Y6S(L)系列空调用	129,339,448.97	120,251,710.15	244,654,515.55	202,811,871.67
Y7S(L)系列空调用	462,636,650.85	349,185,088.64	358,813,362.51	251,151,688.02
其他空调用	107,889,746.38	104,795,134.38	120,252,661.86	102,623,396.42
洗衣机干衣机类电机	50,173,107.79	57,788,305.60	135,395,468.32	100,350,763.45
其他类电机	152,738,678.35	134,181,020.52	71,278,223.39	58,748,684.59
合计	1,170,845,253.02	1,035,234,341.38	1,216,054,435.15	960,900,413.91

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	409,939,797.43	393,006,056.68	461,891,405.53	378,752,735.16
中国境外	760,905,455.59	642,228,284.70	754,163,029.62	582,147,678.75
合计	1,170,845,253.02	1,035,234,341.38	1,216,054,435.15	960,900,413.91

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
大洋电机（香港）有限公司	711,741,789.51	60.79%
乐金电子（天津）电器有限公司	56,770,334.05	4.85%
TCL 空调器（中山）有限公司	46,537,089.10	3.97%
广东美的制冷设备有限公司	39,950,822.20	3.41%
大洋电机新动力科技有限公司	32,643,016.21	2.79%
合计	887,643,051.07	75.81%

营业收入的说明

无

**5、投资收益**
**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	2,538,411.89
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,530.00	180.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	-7,040,384.11	1,839,999.00
合计	-7,037,854.11	4,378,590.89

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
常州惠洋	0.00	2,538,411.89	上年同期控股子公司常州惠洋注销收回投资产生的收益
合计	0.00	2,538,411.89	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

无

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,880,199.75	152,210,075.76
加：资产减值准备	7,373,213.59	4,471,269.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,793,804.99	19,415,068.88
无形资产摊销	3,182,028.51	3,326,601.72
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	789,240.45	-23,895.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,944,188.00	840
财务费用（收益以“-”号填列）	1,037,874.26	2,654,250.27
投资损失（收益以“-”号填列）	7,037,854.11	-4,378,590.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-216,218.58	-2,811,226.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,250,462.60	
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,554,597.26	-78,608,918.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,156,597.15	-255,900,221.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,642,050.41	392,149,360.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	173,359,206.70	232,504,613.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	504,620,698.70	514,329,295.16
减：现金的期初余额	568,630,371.87	412,675,497.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,009,673.17	101,653,797.70

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.12	0.12

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，资产负债表中变动较大项目及原因说明：

1、交易性金融资产：较期初减少98.53%，主要原因系公司期末持有的以套期保值方式核算的远期结汇售汇合约公允价值变动处于亏损状态。

2、应收票据：较期初增长69.93%，主要原因系公司本期国内销售较多采用票据方式结算，期末持有的未到期或未转让的票据增加，另本期支付供应商货款较多采用自行开具银行承兑汇票支付的方式。

3、应收账款：较期初增加32.41%，主要原因系本期销售收入增长相应期末应收账款余额增加。

4、其他流动资产：较期初增长185.58%，主要原因系本公司之全资子公司大洋电机新动力科技有限公



司预付房屋租金及宁波科星待摊费用的增加所影响。

5、在建工程：较期初增长427.23%，主要原因系公司为新能源汽车电机项目投产建造厂房C、湖北惠洋二期厂房尚未完工。

6、无形资产：较期初增加52.90%，主要原因系公司新购土地增加无形资产所致。

7、短期借款：较期初增长139.76%，主要原因系子公司宁波科星本期增加银行借款4,500万元及子公司芜湖杰诺瑞偿还银行借款1,600万元所致。

8、交易性金融负债：较期初减少83.79%，主要原因系本公司期末持有的以套期保值方式核算的远期结汇售汇合约及期铜、期铝合约的减少，相应公允价值变动的减少所致。

9、应付票据：较期初增长75.93%，主要原因系公司本期充分利用银行信用，与主要供应商较多的使用银行承兑方式支付材料款，以致期末未到期的应付银行承兑汇票余额增加。

10、应付款项：较期初增长34.82%，主要原因系公司期末应付给供应商的材料款增加。

11、应交税费：较期初增长190.88%，主要原因系公司本年度分红代扣代缴的个人所得税尚未缴纳入库。

12、应付利息：较期初减少100%，主要原因系上年末本公司之控股子公司杰诺瑞计提的借款利息在本期已支付。

13、其他应付款：较期初减少83.57%，主要原因系本公司全资子公司武汉大洋电机新动力上年末收购杰诺瑞的余下50%股权价款2,875万元已在本期全额支付。

14、递延所得税负债：较期初减少54.61%，主要原因系公司期末持有的以套期保值方式核算的期铜及期铝合约因期末结算价格较上年末上升以致未实现的损失减少，相应计提的递延所得税负债金额减少。

15、其他非流动负债：较期初增长35.72%，主要原因系公司本期收到的与收益相关的政府补助增加。

16、股本：较期初增长50%，主要原因系公司依据2011年度股东大会审议通过年度利润分配方案，以2011年期末总股本477,351,900股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3.9元（税后10派3.51元），每10股转增5股。

报告期内，利润表中变动较大项目及原因说明：

1、营业税金及附加：同比增长57.00%，主要原因系本期出口退税的“免抵税额”增加，相应计提与缴纳的城建税与教育费附加增加。

2、财务费用：同比减少80.69倍，主要原因系公司本期收取的利息收入增加，以及本期汇率波幅相对平稳相应汇兑损失金额比去年同期大幅减少所影响。

3、公允价值变动收益：同比增长2,315.51倍，主要原因公司期末持有的部分期铜及期铝合约不符合套期保值会计核算要求的高度有效性条件相应未实现的浮动盈利计入当期损益所致。

4、投资收益：同比减少617.21%，主要原因系公司本期发生的部分期铜及期铝套期保值合约不满足高度有效性条件到期平仓发生亏损计入投资收益科目所致。

5、营业外收入：同比增长40.40%，主要原因系公司本期收到的政府补助款增加。

6、营业外支出：同比增长89.75%，主要原因系公司本期对外捐赠款增加。

报告期内，现金流量表中变动较大项目及原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额：与上年同期相比增加金额为3,212.17万元，增长幅度为13.11%，主要原因系本期公司兑付上年度开出的到期银行承兑汇票较多以致本期购买商品、接受劳务支付的现金同

比大幅增加，另本期人力资源成本上升相应支付给职工以及为职工支付的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额为16,833.80万元，降低幅度为388.61%，主要原因系本期公司之全资子公司美国大洋新购置房产及本公司全资子公司武汉大洋电机新动力上年末收购杰诺瑞的余下50%股权价款2,875万元已在本期全额支付。

3、筹资活动产生的现金流量净额：与上年同期相比减少金额11,737.58万元，降低幅度为272.10%，主要原因系本公司控股子公司杰诺瑞本期偿还贷款1,600万元以及公司支付本年度分红款16,979.12万元，而上年同期公司为有效规避人民币汇率持续下跌的风险，与农行中山分行合作开展出口商业发票融资业务取得2,848万美元的短期美元贷款。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文； 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 上述文件置备于公司董事会秘书办备查。

董事长：鲁楚平

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日