

广东奥马电器股份有限公司

Guangdong Homa Appliances Co., Ltd.

Homa 奥马

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

目录

一、重要提示	1
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	6
五、董事、监事和高级管理人员情况	10
六、董事会报告	14
七、重要事项	26
八、财务会计报告	32
九、备查文件目录	115

2012 年半年度报告

一、重要提示

1、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。

2、本半年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。“未经审计”的默认值为“公司半年度财务报告未经会计师事务所审计”；

3、应出席审议本次半年报董事会的董事 9 名，实际出席会议董事 9 名。

4、本公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、本公司负责人蔡拾贰、主管会计工作负责人王济云及会计机构负责人(会计主管人员) 刘小波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002668	B 股代码	
A 股简称	奥马电器	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	广东奥马电器股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	奥马电器		
公司的法定英文名称	Guangdong Homa Appliances Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Homa		
公司法定代表人	蔡拾贰		
注册地址	广东省中山市南头镇升辉北工业区		
注册地址的邮政编码	528427		
办公地址	广东省中山市南头镇升辉北工业区		
办公地址的邮政编码	528427		
公司国际互联网网址	www.homa.cn		
电子信箱	homa@homa.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何石琼	冯胜男
联系地址	广东省中山市南头镇升辉北工业区	广东省中山市南头镇升辉北工业区
电话	0760-23130225	0760-23130226
传真	0760-23137825	0760-23137825
电子信箱	homa@homa.cn	homa@homa.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
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	公司董事会秘书室

(四) 其他资料

注册登记地点	广东省工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号	442000400012751
税务登记号码	442000743693119
组织机构代码	74369311—9
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市天河区天河北路 689 号光大银行大厦七层 A1

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

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)	1,824,376,920.6	1,654,460,933.67	10.27%
营业利润 (元)	93,230,245.14	73,055,127.82	27.62%
利润总额 (元)	97,301,821.21	76,936,150.22	26.47%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	82,735,694.95	65,232,713.36	26.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	81,236,764.44	72,525,999.16	12.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-241,542,876.48	221,996,503.28	-208.80%
基本每股收益 (元/股)	0.60	0.53	13.21%
稀释每股收益 (元/股)	0.60	0.53	13.21%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.59	0.58	1.72%
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.58%	11%	-3.42%
加权平均净资产收益率 (%)	10.71%	13.59%	-2.88%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.45%	12.23%	-4.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.51%	15.11%	-4.6%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.46	1.79	-181.56%
	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)	2,423,367,620.58	1,912,908,920.79	26.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,091,047,084.51	593,032,302.32	83.98%
股本 (股)	165,350,000	124,000,000	33.35%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.6	4.78	38.08%
资产负债率 (%)	54.98%	69%	-14.02%

备注：根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露

（2010 年修订）》、《企业会计准则第 34 号-每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号：年度报告的内容与格式（2007 年修订）》等规定：报告期内公司股本因 IPO、增发、配股、股权激励行权、股份回购等影响所有者权益金额的事项发生变动的，在计算每股收益时应根据股份变动的的时间对股本进行加权平均。本期按加权平均总股本 137,780,000 股计算每股收益为 0.60 元。

（二）非经常性损益项目

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	8,704.5	
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）	3,516,270.46	上市政府补助 300 万元
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	-2,572,645.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	546,601.11	
合计	1,498,930.51	--

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

	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	124,000,000	100%	8,250,000	0	0	0	8,250,000	132,250,000	79.98%
1、国家持股	0	0		0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	1,650,000	0	0	0	1,650,000	1,650,000	1%
3、其他内资持股	93,000,000	75%	6,600,000	0	0	0	6,600,000	99,600,000	60.23%
其中：境内法人持股	93,000,000	75%	6,600,000	0	0	0	6,600,000	99,600,000	60.23%
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0		
4、外资持股	31,000,000	25%	0	0	0	0	0	31,000,000	18.75%
其中：境外法人持股	31,000,000	25%	0	0	0	0	0	31,000,000	18.75%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	0	0	33,100,000	0	0	0	33,100,000	33,100,000	20.02%
1、人民币普通股	0	0	33,100,000	0	0	0	33,100,000	33,100,000	20.02%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	124,000,000	100%	41,350,000	0	0	0	41,350,000	165,350,000	100%

依据中国证券监督管理委员会证监许可 [2012]343 号文核准，公司首次向中国境内社会公众公开发行

4,135 万股 A 股股票，于 2012 年 4 月 16 日上市，公司总股本由 124,000,000 股增加至 165,350,000 股。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

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
股票类						
A 股	2012 年 03 月 28 日	11	41,350,000	2012 年 04 月 16 日	41,350,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

（三）股东和实际控制人情况

1、前十名股东持股情况

单位：股

股东总数（户）		12,005				
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 的股份数量	
中山施诺工业投资有限公司	社会法人股	56.24%	93,000,000	93,000,000	0	
东盛投资有限公司	外资股	18.75%	31,000,000	31,000,000	0	
中信证券股份有限公司	国有股	1%	1,650,000	1,650,000	0	
中国工商银行—南方多利增强债券 型证券投资基金	社会法人股	1%	1,650,000	1,650,000	0	
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第四期集合资金信托	社会法人股	1%	1,650,000	1,650,000	0	
泰康人寿保险股份有限公司—投连 一个险投连	社会法人股	1%	1,650,000	1,650,000	0	

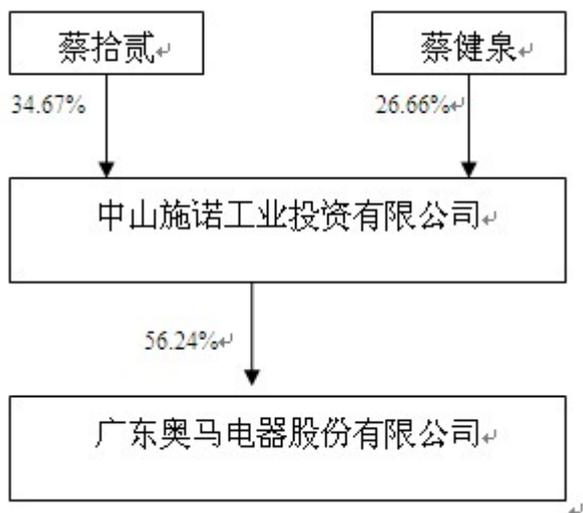
中国人保资产管理股份有限公司—安心收益投资产品	社会法人股	1%	1,650,000	1,650,000	0
谢虎刚	其他	0.23%	372,100	0	0
中融国际信托有限公司—融裕 31 号	社会法人股	0.18%	300,000	0	0
殷松年	其他	0.15%	251,161	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持有无限售条件股份的数量		股份种类		
谢虎刚	372,100		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融裕 31 号	300,000		人民币普通股		
殷松年	251,161		人民币普通股		
吴楷文	233,133		人民币普通股		
陈刚	213,000		人民币普通股		
涂丽平	200,400		人民币普通股		
苏州市渔牧工商有限责任公司	200,036		人民币普通股		
宋家龙	200,000		人民币普通股		
曹培硕	195,300		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L-TL002 深	150,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明	前十名股东中，持有限售流通股份的股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。对前 10 名无限售条件流通股股东公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。公司的实际控制人是蔡拾贰和蔡健泉，二人系叔侄关系。蔡拾贰和蔡健泉二人通过中山施诺工业投资有限公司合计持有公司 34.49% 的股份，共同为本公

司的实际控制人。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（港元）
东盛投资有限公司	苏冬平	2002年08月05日	公司成立至今的主要业务为持有本公司股权，未开展其他业务	10,000

五、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股情况

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
蔡拾贰	董事长	男	65	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
蔡健泉	副董事长	男	57	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
苏冬平	董事	女	48	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王济云	董事、财务 总监	男	46	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
吴世庆	董事	男	46	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
姚友军	董事	男	39	2011年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王学琛	独立董事	男	51	2008年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘娥平	独立董事	女	49	2011年06月 02日	2014年06月 02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

谢德盛	独立董事	男	61	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
江文洪	监事会主席	男	46	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
周建昌	监事	男	44	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
余修仪	监事	女	47	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
关志华	副总经理	男	55	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
张俊超	副总经理	男	46	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
何石琼	董事会秘书	男	43	2008年06月02日	2014年06月02日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否
合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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) 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	薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司股东大会决议审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全部支付

(三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本期公司董事、监事和高级管理人员不存在人员变动的情况。

(四) 公司员工情况

截止 2012 年 6 月 30 日，公司在职员工总数为 3533 人，员工构成如下：

在职员工的人数（人）	3533
公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2173
销售人员	433
技术人员	671
财务人员	32
行政人员	224
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2159
大专	1011

本科	350
硕士	13

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、经营成果回顾

2012年上半年，公司实现营业收入182,437.69万元，较上年同期增长10.27%；实现营业利润9,323.02万元，较上年同期增长27.62%；实现归属于公司股东的净利润8,273.57万元，较上年同期增长26.83%。报告期经营业绩较上年同期有所增长，主要原因是报告期内产销量的增加。

国内市场方面，公司上半年加强品牌推广及产品促销力度，同时公司成功上市也加强下游企业对公司的信心，使国内销售营业收入为74,792.19万元，较去年同期增长20.39%。

国外市场方面，公司增速有所下滑，主要因为欧债危机对欧洲经济影响较大，但上半年国外市场仍能有所增长，营业收入为107,515.06万元，较去年同期增长4.11%，主要是因为上半年公司加大营销力度，在维持欧洲市场稳定的情况下，亚洲及美洲等市场都能有所增长，由于600a制冷剂逐步为日本、美国市场接受，而公司较早采用600a作为制冷剂，技术上有一定的优势，公司今年已经开始与夏普展开了合作，也为美国主要渠道商提供小批量ODM产品。

2、公司主营业务

公司作为全球专业化制冷设备供应商。自2002年设立以来，始终专注于冰箱的设计、制造和销售。

3、公司主营业务经营状况

（1）公司的财务状况及主要科目变动情况

序号	项目	2012年6月30日/2012年半年度	2011年12月31日/2011年半年度	变动金额、幅度		说明
				变动金额	变动幅度(%)	
1	货币资金	523,730,781.34	512,424,512.21	11,306,269.13	2.21	(1)
2	交易性金融资产	0	5,391,576.94	-5,320,764.90	-100	(2)
3	应收票据	77,990,195.94	45,057,709.67	32,932,486.27	73.09	(3)
4	应收账款	679,955,512.41	314,982,113.32	364,973,399.09	115.87	(4)
5	预付款项	226,427,082.78	157,540,197.06	68,886,885.72	43.73	(5)
6	存货	383,343,092.65	408,970,681.49	-25,627,588.84	-6.27	(6)

7	固定资产	409,688,485.65	273,340,516.12	136,347,969.53	49.88	(7)
8	在建工程	29,778,136.78	111,519,734.13	-81,741,597.35	-73.30	(8)
9	递延所得税资产	9,171,155.93	5,102,036.88	4,069,119.05	79.75	(9)
10	短期借款	205,978,078.01	190,270,461.70	15,707,616.31	8.26	(10)
11	应付票据	535,252,861.32	660,073,917.74	-124,821,056.42	-18.91	(11)
12	应付账款	459,879,044.82	322,363,979.23	137,515,065.59	42.66	(12)
13	预收款项	57,766,610.01	39,083,385.89	18,683,224.12	47.80	(13)
14	应交税费	1,262,491.02	-18,708,450.99	19,970,942.01	-106.75	(14)
15	其他应付款	47,284,256.14	29,212,229.06	18,072,027.08	61.86	(15)
16	长期借款		80,000,000	-80,000,000.00	-100.00	(16)
17	预计负债	24,526,200	16,772,359.30	7,753,840.70	46.23	(17)
18	递延所得税负债	-77,965.91	808,736.54	-886,702.45	-109.64	(18)
19	实收资本（或股本）	165,350,000	124,000,000	41,350,000.00	33.35	(19)
20	资本公积	451,013,626.37	77,050,976.37	373,962,650.00	485.34	(20)
21	未分配利润	435,323,885.89	352,621,753.70	82,702,132.19	23.45	(21)
22	营业收入	1,824,376,920.60	1,654,460,933.67	169,915,986.93	10.27	(22)
23	营业成本	1,461,735,685.19	1,365,668,007.99	96,067,677.20	7.03	(23)
24	营业税金及附加	3,759,675.01	2,514,713.73	1,244,961.28	49.51	(24)
25	销售费用	133,964,842.07	91,624,120.61	42,340,721.46	46.21	(25)
26	管理费用	99,268,749.80	92,976,504.52	6,292,245.28	6.77	(26)
27	财务费用	10,471,458.09	11,280,489.21	-809,031.12	-7.17	(27)
28	资产减值损失	19,373,619.74	4,880,611.16	14,493,008.58	296.95	(28)
29	公允价值变动收益	-5,769,725.56	-24,015,532.96	18,245,807.40	-75.98	(29)
30	投资收益	3,197,080	11,554,174.33	-8,357,094.33	-72.33	(30)
31	所得税费用	14,566,126.26	11,703,436.86	2,862,689.40	24.46	(31)
32	净利润	82,735,694.95	65,232,713.36	17,502,981.59	26.83	(32)
33	购买商品、接受劳务支付的现金	1,650,764,963.83	1,273,819,874.62	376,945,089.21	29.59	(33)
34	支付给职工以及为职工支付的现金	172,259,237.47	127,994,050.44	44,265,187.03	34.58	(34)
35	支付的各项税费	23,812,814.93	16,866,321.24	6,946,493.69	41.19	(35)
36	经营活动产生的现金流量净额	-241,542,876.48	221,996,503.28	-463,539,379.76	-208.80	(36)

37	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,100		234100.00	100.00	(37)
38	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,748,558.52	122,335,618.69	-79587060.17	-65.06	(38)
39	吸收投资收到的现金	415,312,650		415312650.00	100.00	(39)
40	偿还债务支付的现金	380,777,984.14	289,201,008.08	91576976.06	31.67	(40)
41	支付其他与筹资活动有关的现金	-24,564,557.63	33,555,538.17	-58120095.80	-173.21	(41)
42	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,877,044.93	11,227,260.01	-19104304.94	-170.16	(42)

上述主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明：

- (1) 货币资金增加主要是由于公司首次公开发行股票上市募集资金使银行存款增加所致。
- (2) 交易性金融资产减少主要是由于期末尚未交割远期外汇合约量减少及合约公允价值亏损所致。
- (3) 应收票据增加主要是由于国内销售以银行承兑汇票结算增加，背书票据减少所致。
- (4) 应收账款增加的主要原因是公司流动资金充足，为促进销售，主要客户的结算方式和账期延长，
同时在去年同期公司采取了应收账款打包买断给金融机构的方式，导致今年应收账款大幅增加。
- (5) 预付款项增加的主要是由销售旺季大宗材料先付款后发货的方式增加所致。
- (6) 存货减少主要是由于生产旺季，原材料消耗大，存货周转较快使库存减少所致。
- (7) 固定资产增加主要是由于公司筹建的五厂完工从在建工程转固定资产所致。
- (8) 在建工程减少主要是由于公司筹建的五厂完工从在建工程转固定资产所致。
- (9) 递延所得税资产增加主要是由于计提的三包维修费和坏账准备增加对递延所得税影响所致。
- (10) 短期借款增加由于流动资金借款增加所致。
- (11) 应付票据减少是由于流动资金的增加，减少开出银行承兑汇票所致。
- (12) 应付账款增加主要是由于冰箱生产销售旺季，从而原材料的采购量增加，而应付账款的账期延长，
导致应付账款增加。
- (13) 预收款项增加是由于公司大部分渠道客户是先收款再发货所致。

- (14) 应交税费增加主要是由于应交所得税和应退未退的出口退税增加导致。
- (15) 其他应付款增加主要是由于本期应付未付的购买固定资产款项增加所致。
- (16) 长期借款减少是由于归还长期借款所致。
- (17) 预计负债增加是由于计提的三包维修费增加所致。
- (18) 递延所得税负债减少主要是由于远期外汇合约的公允价值减少及合约公允价值亏损所致。
- (19) 实收资本增加是由于公司上市发行社会公众股所致。
- (20) 资本公积增加是由于公司上市发行的股票溢价所致。
- (21) 未分配利润增加是由于本期实现利润所致。
- (22) 营业收入增加是由于销售量增长所致。
- (23) 营业成本增加是由于销售收入增长以及人工、制造费用的增加所致。
- (24) 营业税金及附加增加是由于免抵额增加所致。
- (25) 销售费用增加是由于自主品牌的销售量增加所致。
- (26) 管理费用增加是由于人工成本和折旧费的增加所致。
- (27) 财务费用减少是由于汇率变动的的影响减小及利息收入的增加所致。
- (28) 资产减值损失增加是由于计提的坏账准备增加所致。
- (29) 公允价值变动收益减少主要是由于远期外汇合约的公允价值变动减少所致。
- (30) 投资收益减少是由于远期外汇合约实现的投资收益减少所致。
- (31) 所得税费用增加是由于利润增长所致。
- (32) 净利润增加是由于收入增长以及非经常性损益利润的增长所致。
- (33) 购买商品、接受劳务支付的现金增加主要是由于采购量的增大所致。
- (34) 支付给职工以及为职工支付的现金增加是由于支付职工薪酬及福利增加所致。
- (35) 支付的各项税费增加主要是由于所得税和城建税及教育费附加增加所致。

- (36) 经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于应收账款及预付账款增加，且报告期内公司用支票结算方式支付货款购买原材料增加，采取票据结算的方式支付货款减少所致。
- (37) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加主要是处置报废和到期固定资产增加所致。
- (38) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要是由于购建固定资产和无形资产的增加所致。
- (39) 吸收投资收到的现金增加是由于公司上市募集资金所致。
- (40) 偿还债务支付的现金增加是由于偿还到期银行借款增加所致。
- (41) 支付其他与筹资活动有关的现金减少是由于支付银行承兑汇票的保证金减少所致。
- (42) 汇率变动对现金及现金等价物的影响减少是由于远期结售汇公允价值变动的收益减少所致。

(2) 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(%)
分行业						
工业	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	19.82%	10.22%	7.03%	2.37%
分产品						
冰箱、酒柜	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	19.82%	10.22%	7.03%	2.37%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期毛利率从 2011 年 6 月 30 日 17.45% 增长到 19.82%，主要是因为内销增长 20.39%，占比提高所致。

(3) 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（%）
国内	747,921,856.94	20.39%
海外	1,075,150,626.91	4.11%

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 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

(6) 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

4、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产	5,391,576.94	-5,391,576.94	0	0	0
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	5,391,576.94	-5,391,576.94	0	0	0
金融负债	0	378,148.62	0	0	378,148.62
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	5,391,576.94	-5,013,428.32	0	0	378,148.62

公司衍生金融资产为公司与银行之间签订的远期结汇合约，该合约以规避汇率波动风险，实现外汇资产保值，减少汇兑损失及进行成本锁定。公司已审议制定了《远期结售汇套期保值业务内部控制制度》，对衍生品投资与持仓风险进行充分的评估与控制，具体说明如下：

A、法律法规风险

公司开展套期保值与外汇资金业务需要遵循法律法规，明确约定与代理机构之间的权利义务关系。控制措施：公司指定相关责任部门加强法律法规和市场规则的学习，严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公衍生品投资与持仓操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。

B、操作风险

不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件均可能导致公司在套保业务及外汇资金业务的过程中承担损失。控制措施：公司的相关管理制度已明确了远期结售汇业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，有效降低操作风险。

C、市场风险

外汇市场汇率波动的不确定性导致远期结售汇业务存在较大的市场风险，同时在远期结售汇业务中用于履约的外汇资金不能按时到账，均可能导致套保损失与违约风险。控制措施：公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款预测，远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款预测金额的 85%，且不得超过前 12 个月实际收汇金额，远期结售汇业务的交割期间需与公司预测的外币回款时间相匹配。

5、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

单位：万元

募集资金总额	45,485
报告期投入募集资金总额	8,813.78
已累计投入募集资金总额	31,079.31
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	

无

2、募集资金承诺项目情况

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										
多门大容量节能冰箱(五厂一期)新建项目	否	35,458.6	35,458.6	8,736.19	31,001.72	87.43%	2012年12月31日		否	否
大容量风冷冰箱和冰柜(一厂)改扩建项目	否	23,383.4	23,383.4	77.59	77.59	0.33%	2013年3月30日		否	否
工程技术研发中心项目	是	2,986.1	0	0	0	0%			否	否
国内市场营销网络建设项目	是	3,000	0	0	0	0%			否	否
关键部件(蒸发器)新建项目	是	2,997.8	0	0	0	0%			否	否
承诺投资项目小计	-	67,825.9	58,842	8,813.78	31,079.31	-	-		-	-
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）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	
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
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
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
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 公司于 2012 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意以本次公开发行股票所募集资金置换前期（截至 2012 年 1 月 12 日）预先投入募投项目“多门大容量节能冰箱（五厂一期）新建项目”所使用的自筹资金共计人民币 25,773.09 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金严格按有关规定使用，并按规定予以披露。

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 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	9,895.02	至	12,863.53
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	98,950,204.91		
业绩变动的原因说明			

(五) 公司现金分红政策的制定及执行情况

今年为本公司上市第一年，按招股说明书披露本年度中期暂不分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(七) 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

单位：元

2011 年度期末累计未分配利润	435,323,885.89
相关未分配资金留存公司的用途	业务运营
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	不适用

（八）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范广东奥马电器股份有限公司内幕信息管理，完善内、外部信息知情人管理事务，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，公司于 2012 年 4 月 24 日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息及知情人登记管理制度》。通过此次制度的建立，明确了公司非公开信息的适用范围、审批流程、资料备案和责任追究。

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，及时、如实、完整记录内幕信息在公开前的商议筹划、论证咨询、订立等阶段及报告、传递、编制、审核、决议、披露等各环节所有内幕信息知情人人员，以及知情人知悉内幕信息的内容、时间、地点、依据、方式等相关信息档案，并向相关监管机构备案，杜绝了内幕交易的发生。

（九）其他披露事项

适用 不适用

（十）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

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，努力完善公司法人治理结构，规范公司运作。本报告期内，公司修订了《公司章程》、《内幕信息及知情人登记管理制度》。公司“三会”运作机制日趋规范，董事、监事及高级管理人员能够勤勉尽职，认真开展各项工作，积极维护公司及股东、尤其是中小投资者的合法权益。至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关规范性文件的要求。

（二）2012 年上半年利润分配预案

2012 年度中期，公司不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）收购、出售资产及资产重组的情况

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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

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

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

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况**1、日常经营重大合同的履行情况**

适用 不适用

2、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 承诺事项履行情况**1、关于股份锁定的承诺**

A、本公司实际控制人蔡拾贰、蔡健泉均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不安排转让或者委托他人管理施诺投资持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不安排由公司回购施诺投资持有的公司公开发行股票前已发行的股份；自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的施诺投资股权，也不接受施诺投资回购其持有的施诺投资股权；其在公司任职期间，在前述三十六个月锁定期满后每年转让的施诺投资股权不超过其所持有施诺投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半

年内，不转让所持有的施诺投资股权。

B、本公司控股股东施诺投资承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

C、本公司股东东盛投资承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。东盛投资股东、本公司董事苏冬平承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的东盛投资股权。其在公司任职期间，在前述十二个月锁定期满后每年转让的东盛投资股权不超过其所持有东盛投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的东盛投资股权。

D、本公司高级管理人员王济云、吴世庆、关志华和姚友军分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的施诺投资股权。其在公司任职期间，在前述三十六个月锁定期满后每年转让的施诺投资股权不超过其所持有施诺投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的施诺投资股权。

2、避免同业竞争的承诺

本公司控股股东施诺投资承诺：“本公司目前未投资于从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动的公司或企业。本公司及本公司参股、控股的公司或企业将来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务活动。如果本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本公司同意无条件退出竞争，并赔偿股份公司相应损失。”

以上承诺，均在履行中。

（十二）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07月03日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、东莞证券有限责任公司、中原证券股份有限公司	公司基本情况、经营现状及未来发展规划
2012年07月13日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司基本情况、经营现状及未来发展规划

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

(十四) 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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十五) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十六) 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

适用 不适用

(十七) 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
第二届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
第二届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于中止部分募集资金投资项目的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于签订募集资金银行存管专户监管协议的公告	—	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网

二〇一二年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网
关于签署《委托代办股份转让协议》的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网
关于网下配售限售股上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 07 月 12 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告

（一）审计报告

本报告未经会计师事务所审计。

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

1、资产负债表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	523,730,781.34	492,091,515.65	512,424,512.21	487,986,492.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			5,391,576.94	5,391,576.94
应收票据	77,990,195.94	77,990,195.94	45,057,709.67	45,057,709.67
应收账款	679,955,512.41	680,114,060.35	314,982,113.32	312,540,362.41
预付款项	226,427,082.78	226,427,082.78	157,540,197.06	200,301,645.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,755,773.66	37,241,371.4	2,458,145.1	37,956,305.85
买入返售金融资产				
存货	383,343,092.65	370,745,346.22	408,970,681.49	393,769,988.28

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,893,202,438.78	1,884,609,572.34	1,446,824,935.79	1,483,004,081.31
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,314,950		5,314,950
投资性房地产				
固定资产	409,688,485.65	384,580,953.91	273,340,516.12	246,729,104.68
在建工程	29,778,136.78	29,778,136.78	111,519,734.13	111,519,734.13
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	75,057,364.11	50,582,921.96	68,964,195.56	44,278,064.54
开发支出				
商誉	39,500.71		39,500.71	
长期待摊费用	6,359,726.58	6,359,726.58	7,118,001.6	7,118,001.6
递延所得税资产	9,171,155.93	9,131,115.94	5,102,036.88	5,061,996.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	530,094,369.76	485,747,805.17	466,083,985	420,021,851.84
资产总计	2,423,296,808.54	2,370,357,377.51	1,912,908,920.79	1,903,025,933.15
流动负债：				
短期借款	205,978,078.01	205,978,078.01	190,270,461.7	190,270,461.7
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	378,148.62	378,148.62		
应付票据	535,252,861.32	535,252,861.32	660,073,917.74	660,073,917.74

应付账款	459,879,044.82	416,334,412.65	322,363,979.23	319,807,847.51
预收款项	57,766,610.01	57,825,970.02	39,083,385.89	39,083,385.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	0		0	
应交税费	1,262,491.02	821,303.77	-18,708,450.99	-18,340,431.08
应付利息				
应付股利				
其他应付款	47,284,256.14	40,633,208.97	29,212,229.06	23,522,743.77
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,307,801,489.94	1,257,223,983.36	1,222,295,522.63	1,214,417,925.53
非流动负债：				
长期借款			80,000,000	80,000,000
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	24,526,200	24,526,200	16,772,359.3	16,772,359.3
递延所得税负债	-77,965.91	-77,965.91	808,736.54	808,736.54
其他非流动负债				
非流动负债合计	24,448,234.09	24,448,234.09	97,581,095.84	97,581,095.84
负债合计	1,332,249,724.03	1,281,672,217.45	1,319,876,618.47	1,311,999,021.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	165,350,000	165,350,000	124,000,000	124,000,000
资本公积	451,013,626.37	451,013,626.37	77,050,976.37	77,050,976.37
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	39,359,572.25	39,316,580.95	39,359,572.25	39,316,580.9
一般风险准备				
未分配利润	435,323,885.89	433,004,952.74	352,621,753.7	350,659,354.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,091,047,084.51	1,088,685,160.06	593,032,302.32	591,026,911.78
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）合计	1,091,047,084.51	1,088,685,160.06	593,032,302.32	591,026,911.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,423,296,808.54	2,370,357,377.51	1,912,908,920.79	1,903,025,933.15

法定代表人：蔡拾贰

主管会计工作负责人：王济云

会计机构负责人：刘小波

2、利润表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,824,376,920.6	1,824,335,632.68	1,654,460,933.67	1,654,020,916.6
其中：营业收入	1,824,376,920.6	1,824,335,632.68	1,654,460,933.67	1,654,020,916.6
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,728,574,029.9	1,728,957,388.74	1,568,944,447.22	1,559,477,307.81
其中：营业成本	1,461,735,685.19	1,467,376,391.6	1,365,668,007.99	1,370,897,684.25
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,759,675.01	3,573,851.58	2,514,713.73	2,360,660.36

销售费用	133,964,842.07	132,054,887.42	91,624,120.61	89,983,663.25
管理费用	99,268,749.8	95,827,914.69	92,976,504.52	90,258,006.5
财务费用	10,471,458.09	10,750,723.71	11,280,489.21	1,139,263.86
资产减值损失	19,373,619.74	19,373,619.74	4,880,611.16	4,838,029.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,769,725.56	-5,769,725.56	-24,015,532.96	-24,015,532.96
投资收益（损失以“-”号填列）	3,197,080	3,197,080	11,554,174.33	11,554,174.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,230,245.14	92,805,598.38	73,055,127.82	71,882,250.16
加：营业外收入	4,533,987.57	4,533,987.57	4,475,165.9	4,475,165.9
减：营业外支出	462,411.5	462,411.5	594,143.5	594,143.5
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,301,821.21	96,877,174.45	76,936,150.22	75,763,272.56
减：所得税费用	14,566,126.26	14,531,576.17	11,703,436.86	11,364,490.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,735,694.95	82,345,598.28	65,232,713.36	64,398,781.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润	82,735,694.95	82,345,598.28	65,232,713.36	64,398,781.68
少数股东损益				
六、每股收益：	--	--	--	--
（一）基本每股收益	0.60	0.60	0.53	0.52
（二）稀释每股收益	0.60	0.60	0.53	0.52
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	82,735,694.95	82,345,598.28	65,232,713.36	64,398,781.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,735,694.95	82,345,598.28	65,232,713.36	64,398,781.68
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：蔡拾贰

主管会计工作负责人：王济云

会计机构负责人：刘小波

3、现金流量表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,601,154,604.65	1,601,154,604.65	1,587,403,585.78	1,586,286,413.02
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	100,794,770.1	100,793,706.26	126,484,577.6	126,484,577.6
收到其他与经营活动有关的现金	22,627,779.62	21,704,116.15	25,389,319.39	19,740,238.69
经营活动现金流入小计	1,724,577,154.37	1,723,652,427.06	1,739,277,482.77	1,732,511,229.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,650,764,963.83	1,685,409,015.26	1,273,819,874.62	1,284,662,267
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	172,259,237.47	163,784,510.38	127,994,050.44	119,335,867.18
支付的各项税费	23,812,814.93	21,951,825.89	16,866,321.24	14,987,829.54
支付其他与经营活动有关的现金	119,283,014.62	111,106,453.38	98,600,733.19	87,694,911.17
经营活动现金流出小计	1,966,120,030.85	1,982,251,804.91	1,517,280,979.49	1,506,680,874.89
经营活动产生的现金流量净额	-241,542,876.48	-258,599,377.85	221,996,503.28	225,830,354.42

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			0	
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,100	234,100		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	234,100	234,100	0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,748,558.52	42,748,558.52	122,335,618.69	122,320,708.69
投资支付的现金				425,450
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	42,748,558.52	42,748,558.52	122,335,618.69	122,746,158.69
投资活动产生的现金流量净额	-42,514,458.52	-42,514,458.52	-122,335,618.69	-122,746,158.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	415,312,650	415,312,650		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	316,485,600.45	316,485,600.45	352,375,143.12	352,375,143.12
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	731,798,250.45	731,798,250.45	352,375,143.12	352,375,143.12
偿还债务支付的现金	380,777,984.14	380,777,984.14	289,201,008.08	289,201,008.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,340,281.78	11,340,281.78	8,755,050.29	8,755,050.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	-24,564,557.63	-24,564,557.63	33,555,538.17	33,555,538.17
筹资活动现金流出小计	367,553,708.29	367,553,708.29	331,511,596.54	331,511,596.54

筹资活动产生的现金流量净额	364,244,542.16	364,244,542.16	20,863,546.58	20,863,546.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,877,044.93	-7,910,740.98	11,227,260.01	11,349,809.74
五、现金及现金等价物净增加额	72,310,162.23	55,219,964.81	131,751,691.18	135,297,552.05
加：期初现金及现金等价物余额	335,000,738.37	310,562,718.65	202,936,371.44	193,119,312.53
六、期末现金及现金等价物余额	407,310,900.6	365,782,683.46	334,688,062.62	328,416,864.58

法定代表人：蔡拾贰

主管会计工作负责人：王济云

会计机构负责人：刘小波

4、合并所有者权益变动表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额										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	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	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	124,000,000	77,050,976.37			24,948,007.66		286,574,908.24			512,573,892.27		124,000,000	77,050,976.37			24,948,007.66		221,342,194.88		447,341,178.91		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	24,000,000	77,050,976.37			39,316,580.95		350,659,354.46			593,032,302.32		124,000,000	77,050,976.37			24,948,007.66		221,342,194.88		447,341,178.91		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	41,350,000	373,962,650								502,046,731.04								65,232,713.36		65,232,713.36		
（一）净利润							86,734,081.04			86,734,081.04								65,232,713.36		65,232,713.36		
（二）其他综合收益																						

上述(一)和(二)小计							86,734,081.04			86,734,081.04							65,232,713.36			65,232,713.36
(三)所有者投入和减少资本	41,350,000	373,962,650								415,312,650										
1. 所有者投入资本	41,350,000	373,962,650								415,312,650										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四)利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
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	165,350,000	451,013,626.37			39,316,580.95	433,004,952.74			1,091,047,084.51	124,000,000	77,050,976.37			24,948,007.66		286,574,908.24			512,573,892.27

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东奥马电器股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

	本期金额								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	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	124,000,000	77,050,976.37			24,905,016.36		285,354,054.84	511,310,047.57	124,000,000	77,050,976.37			24,905,016.36		220,955,273.16	446,911,265.89
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年年初余额	124,000,000	77,050,976.37			39,316,580.95		350,659,354.46	591,026,911.78	124,000,000	77,050,976.37			24,905,016.36		220,955,273.16	446,911,265.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,350,000	373,962,650					82,345,598.28	497,658,248.28							64,398,781.68	64,398,781.68
(一) 净利润							82,345,598.28	82,345,598.28							64,398,781.68	64,398,781.68
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							82,345,598.28	82,345,598.28							64,398,781.68	64,398,781.68
(三) 所有者投入和减少资本	41,350,000	373,962,650						415,312,650								
1. 所有者投入资本	41,350,000	373,962,650						415,312,650								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
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	165,350,000	451,013,626.37			39,316,580.95		433,004,952.74	1,088,685,160.06	124,000,000	77,050,976.37			24,905,016.36		285,354,054.84	511,310,047.57

（三）公司基本情况

广东奥马电器股份有限公司（简称“公司”）（原名为“中山施耐电器有限公司”），于2002年9月23日，由中山施诺工业投资有限公司（简称“中山施诺”）和施耐国际有限公司（简称“施耐国际”）共同签署合资合同和公司章程，约定双方共同出资设立，投资总额为150万美元，注册资本为120万美元。

2002年10月21日，中山市对外贸易经济合作局以《关于合资经营企业中山施耐电器有限公司项目的批复》（中外经贸资字[2002]911号）批准设立中山施耐电器有限公司。合资双方首期认缴出资自公司营业执照签发之日起计的90天内投入各自认缴出资额的15%，其余认缴出资在两年内缴足。

2002年10月23日，中山施耐电器有限公司取得了广东省人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤中合资证字[2002]0044号）。

2002年11月1日，中山施耐电器有限公司取得了中山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（企合粤中总字第003057号）。

2002年12月6日，根据中山施耐电器有限公司董事会决议，鉴于公司股东施耐国际投资资金不足，同意其将所持公司25%的出资权转让予东盛投资有限公司（简称“东盛投资”）。同时，公司名称由“中山施耐电器有限公司”变更为“中山奥马电器有限公司”，并签订补充合同和补充章程。

2002年12月24日，中山市对外贸易经济合作局下发《关于合资经营企业中山施耐电器有限公司股权转让等的批复》（中外经贸资字[2002]1097号），同意本次股权转让和公司名称变更。

2002年12月30日，中山奥马电器有限公司取得广东省人民政府核发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤中合资证字[2002]0044号）。

2002年12月31日，中山奥马电器有限公司取得变更后的《企业法人营业执照》，公司名称由中山施耐电器有限公司变更为中山奥马电器有限公司。

2003年2月27日，中山奥马电器有限公司在国家外汇管理局中山市中心支局办理外汇登记并领取注册号为442000031715的《外商投资企业外汇登记证》。

合资经营企业具体出资120万美元情况如下：

2003年4月14日，中山施诺以货币出资人民币120万元，折合14.498万美元，东盛投资以货币出资4.5万美元（折人民币37.2465万元）。

2003年10月24日，中山施诺以货币出资人民币300万元，折合36.24633万美元。

2004年3月2日，中山施诺以货币出资人民币324.9192万元，折合39.255672万美元；东盛投资以货币出资港币198.96万元，折合25.59053万美元（折人民币2,118,128.16元）。

截至2004年3月2日，中山施诺以货币出资人民币744.9192万元，折合90万美元，占注册资本的75%；东盛投资以货币出资4.5万美元、以货币出资198.96万港元，折合30.09万美元（折人民币2,490,593.16元），占注册资本的25%。

2007年12月20日，根据公司董事会决议和修改后的章程规定，并经中山市外经贸局以中外经贸资字[2007]1660号的关于合资经营企业中山奥马电器有限公司增资的批复，公司申请增加注册资本815万美元，变更后的注册资本为935万美元，其中：中山施诺出资701.25万美元，占注册资本的75%；东盛投资出资美元233.75万美元，占注册资本的25%。

合资经营企业增加出资815万美元的情况如下：

2008年1月25日，东盛投资以货币出资1700万港元，折算为217.7104万美元，注册资本折合203.75万美元。

2008年1月30日，中山施诺以货币出资人民币4500万元，折算为625.017362万美元，注册资本折合611.25万美元。

2008年3月3日，根据公司董事会决议和《中山奥马电器有限公司拟变更为广东奥马电器股份有限公司的发起人协议》的规定及中华人民共和国商务部于2008年4月15日签发的“商资批[2008]457号”批件同意中山奥马电器有限公司转为外商投资股份有限公司，并更名为：广东奥马电器股份有限公司。转制后，公司总股本为1亿股，注册资本为人民币1亿元，其中：中山施诺出资7500万人民币，占注册资本的75%；东盛投资出资2500万人民币，占注册资本的25%。

2008年8月29日，根据公司股东会决议和修改的章程及广东省对外贸易经济合作厅于2008年10月24日签发的粤外经贸资字【2008】1307号《关于外商投资股份制企业广东奥马电器股份有限公司增资的批复》的规定：公司总股本增加2400万股，增加至1.24亿股，注册资本增加至1.24亿元。其中：中山施诺增加1800万股，东盛投资增加600万股。

2011年1月20日公司召开的2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]343号文《关于核准广东奥马电器股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司于2012年3月28日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)4,135万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.00元，共计募集人民币45,485.00万元。扣除与发行有关的费用人民币39,537,350.00元，公司实际募集资金净额为人民币415,312,650.00元，其中计入“股本”人民币4,135万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币373,962,650.00元。经此发行，注册资本变更为人民币16,535万元。

公司注册地为广东省中山市，公司地址为广东省中山市南头镇升辉北工业区。公司属于家电行业，经

营范围为：生产和销售各类家用电器、小家电产品、厨卫用具以及各类家用电器零配件。公司自产产品及同类商品的批发及进出口业务（不设店铺，不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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2012年6月30日的财务状况，以及2012年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。本报告所载财务信息的会计期间自2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用。评估费

用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并

利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上

不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为应收款项年末余额（包含受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元或占应收款项余额 10%以上的非关联方款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

单项金额不重大但账龄超过三年的非关联方应收款项。

(3) 账龄分析法

根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况和其他相关信息, 确定按以下账龄计提坏账准备的具体比例。

公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础, 结合实际情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例:

账 龄	计提比例
一年以内(含一年)	5%
一年以上至二年以内(含二年)	10%
二年以上至三年以内(含三年)	20%
三年以上至四年以内(含四年)	30%
四年以上至五年以内(含五年)	50%
五年以上	100%

本公司确认坏账的标准是:

- A、因债务人破产, 在以其破产财产清偿后, 仍然不能收回的。
- B、因债务人死亡, 在以其遗产偿还后, 仍然不能收回的。
- C、因债务人逾期未履行偿债义务已超过 5 年, 且有明显特征表明无法收回的。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括: 原材料、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。对接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的存货, 按公允价值计量。以非货币性交易取得的存货的核算方法详见货币性资产交换。投资者投入存货的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定。

各类存货的购入与入库按照历史成本价格计价, 产成品和在产品包括原材料, 直接人工, 其他直接成

本以及按正常生产能力下恰当比例分摊间接成本；发出时按加权平均法计价。存货采用永续盘存制。

(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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

B、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减

记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

B、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

D、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器与设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后

的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	国有土地使用权证规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用摊销方法

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

长期待摊费用, 有明确受益期限的按受益期平均摊销；如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将其余额全部转入当期损益。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。权益工具的公允价值按照以下方法确定：

A、存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

B、不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

公司根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

22、收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

24、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

公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本期未发生主要会计政策、会计估计的变更。

26、前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错的更正。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税种	税率	计提依据
增值税	17%	应税收入
企业所得税	15%	应纳税所得额

2、税收优惠及批文

公司已于2011年6 月上报高新技术企业资格复审申请材料，根据2011年8月23日广东省科学技术厅粤科函高字第[2011]1219号《关于公示广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，公司已入选广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单。自2011年01月01日起至2011年12月31日止，公司预缴所得税按照高新技术企业享受15%的企业所得税优惠税率，主管地税机关将根据有关规定保留后续检查和核准的权利。并于2012年企业复审通过，再次被评为高新技术企业（证书编号：GF201144000455）。

（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	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
中山市东进实业有限公司	全资子公司	中山市南头镇升辉北工业区	家用电器配件生产与销售	1,000,000 元 (人民币)	生产、销售家用电器及配件	1,000,000 元 (人民币)	—	100%	100%	是	—	—	—
奥马企业有限公司	全资子公司	香港湾仔骆克道 212-220 号洛洋阁商业大厦 16 楼 B 室	家用电器的销售	64,100 元 (美元)	销售冰箱、空调及家用电器零配件	64,100 元 (美元)	—	100%	100%	是	—	—	—

(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：	--	--	3,983.36	--	--	136,702.2
CNY	3,983.36	1	3,983.36	9,323.41	1	9,323.41
USD				19,514.08	6.3009	122,956.27
EUR				541.81	8.1625	4,422.52
银行存款：	--	--	407,306,917.24	--	--	334,864,036.17
CNY	219,654,520.43	1	219,654,520.43	133,137,760.53	1	133,137,760.53
HKD	360,957.27	0.8152	294,252.37	588,356.03	0.8107	476,980.16
USD	5,987,087.87	6.3249	37,867,726.5	9,677,796.83	6.3009	60,978,830.02
EUR	18,727,600.25	7.871	147,404,941.58	17,184,743.09	8.1625	140,270,465.46
GBP	212,437.38	9.8169	2,085,476.36			
其他货币资金：	--	--	116,419,880.74	--	--	177,423,773.84
CNY	112,060,807.54	1	112,060,807.54	173,283,889.71	1	173,283,889.71
USD	689,192.43	6.3249	4,359,073.2	645,888.49	6.3009	4,069,678.79
EUR				8,600.96	8.1625	70,205.34
合计	--	--	523,730,781.34	--	--	512,424,512.21

(1) 期末余额较年初余额增加 11,306,269.13 元, 增长了 2.21%。

(2) 年初其他货币资金 4,139,884.13 元为外汇保证金, 173,283,889.71 元为活期银行承兑汇票保证金; 年末其他货币资金 4,359,073.2 元为外汇保证金, 112,060,807.54 元为活期银行承兑汇票保证金。公司已在编制现金流量表时剔除下表所述不能随时动用的保证金。

(3) 其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	112,060,807.54	173,283,889.71
外汇保证金	4,359,073.20	4,139,884.13
合 计	116,419,880.74	177,423,773.84

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
衍生金融资产-远期外汇合约	0	5,391,576.94
合计	0	5,391,576.94

(2) 套期工具及相关套期交易的说明

本公司衍生金融资产的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即时报价的远期汇率之差额计算确定衍生金融资产的公允价值。

截至2012年6月30日，公司与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同中以美元兑换人民币的合同本金合计1,360.00万美元、合同约定的到期汇率为6.2941 至6.3591，合同将在2012年6月30日至2012年8月16日期间内到期；

本期期末余额较年初减少5,391,576.94元，减少了100%，主要原因是公司签订的远期外汇合同减少较多及美元兑人民币即期汇率上升所致。

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	77,990,195.94	45,057,709.67
合计	77,990,195.94	45,057,709.67

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

(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

期末无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。

4、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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	715949281.56	100	35,993,769.15	100	331,869,236.45	100	16,887,123.13	100
组合小计	715949281.56	100	35,993,769.15	100	331,869,236.45	100	16,887,123.13	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	715949281.56	--	35,993,769.15	--	331,869,236.45	--	16,887,123.13	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	712,938,108.62	99.58%	35,692,651.86	327,076,463.25	98.56%	16,352,728.71
1 年以内小计	712,938,108.62	99.58%	35,692,651.86	327,076,463.25	98.56%	16,352,728.71
1 至 2 年	3,011,172.94	0.42%	301,117.29	4,241,602.27	1.28%	424,160.23
2 至 3 年				551,170.93	0.17%	110,234.19
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	715,949,281.56	--	35,993,769.15	331,869,236.45	--	16,887,123.13
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无应收账款转回或收回情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销情况。

(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

报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本期除上述应收账款外无金额较大的其他的应收账款情况。

(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 (%)
CANDY	无关联关系	146,640,788.6	一年以内	20.48%
WHIRLPOOL	无关联关系	71,459,226.04	一年以内	9.98%
TCL 家用电器(南海)有限公司	无关联关系	56,584,989.25	一年以内	7.9%
伊莱克斯(中国)电器有限公司	无关联关系	47,349,007.55	一年以内	6.61%
Domest(EQ)---GGV	无关联关系	45,946,536.36	一年以内	6.42%
合计	--	367,980,547.8	--	51.39%

(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 (%)
奥马企业	全资子公司	6,644,933.17	0.93%
合计	--	6,644,933.17	0.93%

(8)

报告期内本公司无终止确认的应收款项情况。

(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

本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

5、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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,109,910.86	100	354,137.2	100	2,705,468.52	100	247,323.42	100
组合小计	2,109,910.86	100	354,137.2	100	2,705,468.52	100	247,323.42	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,109,910.86	--	354,137.2	--	2,705,468.52	--	247,323.42	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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：						
一年以内	1,285,910.86	60.95%	205,337.2	2,028,468.52	74.98%	101,423.42
1 年以内小计	1,285,910.86	60.95%	205,337.2	2,028,468.52	74.98%	101,423.42

1 至 2 年	160,000	7.58%	16,000	312,000	11.53%	31,200
2 至 3 年	664,000	31.47%	132,800			
3 年以上				365,000	13.49%	114,700
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,109,910.86	--	354,137.2	2,705,468.52	--	247,323.42

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无其他应收账款转回或收回情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收账款核销情况。

(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

报告期末，本公司其他应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期除上述其他应收账款外无金额较大的其他的其他应收账款情况

(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(%)
员工房租押金	非关联方	642,924	1 年以内	30.47%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	非关联方	600,000	2—3 年	28.44%
姚友军	关联方	230,000	1 年以内	10.9%
预支工资	非关联方	113,850	1 年以内	5.4%
曾蔚	非关联方	102,000	1 年以内	4.83%
合计	--	1,688,774	--	80.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

报告期内本公司无其他应收关联方账款情况。

(8)

报告期内本公司无终止确认的其他应收款项情况。

(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

本期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

6、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	213,534,852.04	94.31%	157,258,470.11	99.82%
1 至 2 年	12,892,230.74	5.69%	281,726.95	0.18%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	226,427,082.78	--	157,540,197.06	--

预付款项主要单位是公司的主要原材料供应商。

(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
佛山市顺德区乐从镇日盈贸易有限公司	非关联方	4,195,749.06		材料款
佛山宝钢不锈钢加工配送有限公司	非关联方	4,004,084.85		材料款
烟台万华聚氨酯股份有限公司	非关联方	3,018,430.7		材料款
广东诚益贸易有限公司	非关联方	660,790.36		材料款

上海赛科石油化工有限 责任公司	非关联方	302,972.24		材料款
合计	--	121,820,027.21	--	--

(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

截止2012年6月30日，预付款项余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7、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	134,064,291.68	0	134,064,291.68	173,952,398.52	0	173,952,398.52
在产品	34,571,923.85	0	34,571,923.85	50,436,500.11	0	50,436,500.11
库存商品	214,706,877.12	0	214,706,877.12	184,581,782.86	0	184,581,782.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	383,343,092.65	0	383,343,092.65	408,970,681.49	0	408,970,681.49

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

8、其他流动资产

适用 不适用

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

适用 不适用

10、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
中山市东进实 业有限公司	成本法	4,889,500	4,889,500	0	4,889,500	100%	100%				
奥马企业有限 公司	成本法	425,450	425,450	0	425,450	100%	100%				
合计	--	5,314,950	5,314,950	0	5,314,950	--	--	--			

注：1) 报告期内，本公司不存在向投资企业转移资金能力受限的情况。

2) 本公司期末无有限售条件的长期股权投资。

11、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：	356,843,829.74	153,782,612.65		0	510,626,442.39
其中：房屋及建筑物	98,666,612.15	112,616,294.83			211,282,906.98
机器设备	247,877,822.08	39,743,006.96			287,620,829.04
运输工具	2,555,158.41	38,632.48			2,593,790.89
办公设备	7,744,237.1	1,384,678.38			9,128,915.48
--	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：	83,503,313.62	17,434,643.12	0	0	100,937,956.74
其中：房屋及建筑物	9,750,445.29	3,943,679.96			13,694,125.25
机器设备	69,774,035.83	12,751,358.13			82,525,393.96
运输工具	823,703.02	108,487.62			932,190.64
办公设备	3,155,129.48	631,117.41			3,786,246.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	273,340,516.12	--			409,688,485.65
其中：房屋及建筑物	88,916,166.86	--			197,588,781.73
机器设备	178,103,786.25	--			205,095,435.08
运输工具	1,731,455.39	--			1,661,600.25
办公设备	4,589,107.62	--			5,342,668.59
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	273,340,516.12	--			409,688,485.65
其中：房屋及建筑物	88,916,166.86	--			197,588,781.73
机器设备	178,103,786.25	--			205,095,435.08
运输工具	1,731,455.39	--			1,661,600.25
办公设备	4,589,107.62	--			5,342,668.59

A、本期折旧额 17,434,643.12 元。

- B、截止2012 年06月30 日，本公司不存在暂时闲置的固定资产。
- C、截止2012 年06月30 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- D、截止2012 年06月30 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- E、截止2012 年06月30 日，本公司无期末持有待售的固定资产。
- F、截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

12、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
奥马冰箱五厂	29,778,136.78		29,778,136.78	111,519,734.13		111,519,734.13
合计	29,778,136.78		29,778,136.78	111,519,734.13		111,519,734.13

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元

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
多门大容量 节能冰箱（五 厂一期）新建 项目	31,164.10	19336.40	6423.71	22782.31	0	82.66%	建设中	0	0	0	募集资金	2977.8
合计	31,164.10	19336.40	6423.71	22782.31	0	--	--	0	0	--	--	2977.8

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

13、固定资产清理

适用 不适用

14、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	71,816,030.5	6,799,983	0	78,616,013.5
(1)土地使用权	7,887,294.5			7,887,294.5
(2)土地使用权	30,675,067			30,675,067
(3)土地使用权	8,322,149			8,322,149
(4)土地使用权	24,931,520			24,931,520
(5)土地使用权		6,799,983		6,799,983
二、累计摊销合计	2,851,834.94	706,814.45	0	3,558,649.39
(1)土地使用权	1,485,440.38	78,872.94		1,564,313.32
(2)土地使用权	920,251.99	306,750.66		1,227,002.65
(3)土地使用权	200,753.59	109,501.98		310,255.57
(4)土地使用权	245,388.98	211,688.87		457,077.85
(5)土地使用权				
三、无形资产账面净值合计	68,964,195.56	6,799,983	706,814.45	75,057,364.11
(1)土地使用权	6,401,854.12		78,872.94	6,322,981.18
(2)土地使用权	29,754,815.01		306,750.66	29,448,064.35
(3)土地使用权	8,121,395.41		109,501.98	8,011,893.43
(4)土地使用权	24,686,131.02		211,688.87	24,474,442.15
(5)土地使用权		6,799,983		6,799,983
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1)土地使用权				

(2)土地使用权				
(3)土地使用权				
(4)土地使用权				
(5)土地使用权				
无形资产账面价值合计	68,964,195.56	6,799,983	706,814.45	75,057,364.11
(1)土地使用权	6,401,854.12		78,872.94	6,322,981.18
(2)土地使用权	29,754,815.01		306,750.66	29,448,064.35
(3)土地使用权	8,121,395.41		109,501.98	8,011,893.43
(4)土地使用权	24,686,131.02		211,688.87	24,474,442.15
(5)土地使用权		6,799,983		6,799,983

15、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
二分厂土地厂房 租赁改良支出	7,118,001.6		758,275.02		6,359,726.58	
合计	7,118,001.6	0	758,275.02	0	6,359,726.58	--

长期待摊费用为公司二分厂租赁土地厂房的改建和扩建支出，原始发生额为14,676,291.82元，二分厂土地厂房的租赁期间为2006年11月1日到2016年10月31日，该改扩建支出在土地厂房租赁期间平均摊销。

长期待摊费用期末余额比年初余额减少758,275.02元，减少了10.65%，减少原因为：本期摊销所致。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	报告期末递延所 得税资产或负债	报告期末可抵扣或应 纳税暂时性差异	报告期初递延所得 税资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,492,225.93	36,508,066.29	2,586,182.98	17,134,446.55
开办费				
可抵扣亏损				
预计负债	3,678,930	24,526,200	2,515,853.9	16,772,359.3
小计	9,171,155.93	61,034,266.29	5,102,036.88	33,906,805.85

递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-779,65.91	-519,772.73	808,736.54	5391,576.95
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	-779,65.91	-519,772.73	808,736.54	5391,576.95

17、资产减值准备明细

适用 不适用

18、借款

(1) 短期借款

借款类型	期末余额		年初余额	
	原币	人民币	原币	人民币
抵押借款	RMB 106,855,106.00	106,855,106.00	RMB 180,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	RMB 50,000,000.00	50,000,000.00	RMB 71,255,106.00	71,255,106.00
委托借款	---	---	---	---
质押借款	---	---	---	---
融信达借款	---	---	---	---
信用证借款	---	---	---	162,906.64
信用证借款	USD 7,766,600.58	49,122,972.01	USD 2,992,024.80	18,852,449.06
合计	---	205,978,078.01	---	190,270,461.7

短期借款分类的说明：

A、抵押借款内容

贷款银行	借款日	到期日	金额(元)	借款条件
兴业银行中山分行	2012/1/17	2012/7/17	36,855,106.00	质押
中国银行中山分行	2012/3/13	2013/3/13	40,000,000.00	保证、抵押、质押

中国银行中山分行	2011/8/17	2012/8/17	30,000,000.00	抵押
合计	---	---	106,855,106.00	---

B、保证借款内容

贷款银行	借款日	到期日	金额(元)	借款条件
中国农业银行顺德分行	2012-6-21	2012-12-18	50,000,000.00	保证、信用
合计	---	---	50,000,000.00	---

C、公司无逾期的短期借款

D、期末余额比期初余额增加 15,707,616.31 元，上升比例为 8.26%，主要原因是增加了流动资金借款。

E、抵押借款

公司于 2012 年 1 月 17 日向兴业银行中山分行借款 36,855,106.00 元，借款期限为 6 个月，公司以 5,000,000.00 欧元质押；于 2012 年 3 月 13 日、2011 年 8 月 17 日向中国银行中山分行借款共 70,000,000 元，借款期限为 12 个月，公司以拥有的中府国用（2008）第 021231 号土地使用权、中府国用（2010）第 020538 号土地使用权、中府国用（2011）第 0200113 号土地使用权、粤房地证字第 C6727792、C6727793 号房产及地上附着物作抵押。

F、保证借款

公司于 2012 年 6 月 21 日向中国农业银行顺德分行借款共 50,000,000.00 元，期限为 12 个月，公司以信用+保证方式提供担保。

(2) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	0.00	80,000,000.00
合计	0.00	80,000,000.00

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债——远期外汇合约	378,148.62	0
合计	378,148.62	0

本期所产生的交易性金融负债为公司所持有截止 2012 年 6 月 30 日尚未交割的远期外汇合约公允价值亏损所致。

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	535,252,861.32	660,073,917.74
合计	535,252,861.32	660,073,917.74

期末余额比期初余额减少124,821,056.42元，减少了18.91%，主要原因是本期归还到期银行承兑汇票所致。

21、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	456,578,477.37	317,671,946.56
1-2 年（含 2 年）	3,300,567.45	4,692,032.67
合计	459,879,044.82	322,363,979.23

年末余额较年初余额增加137,515,065.59元，增加42.66%。

(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

截止2012年6月30日止，本公司无其他应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人	金额	未偿还原因
杭州钱江压缩机有限公司	1,667,486.00	尚未结转
安徽桐城恒昌实业有限公司(安徽恒昌集团)	792,288.32	
泰源包装制品(中山)有限公司	722,331.04	

22、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	57,766,610.01	39,083,385.89
1-2年（含2年）		
2-3年（含3年）		
3-4年（含4年）		
合计	57,766,610.01	39,083,385.89

(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

截止2012年06月30日止，本公司预收账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截止2012年06月30日止，公司不存在账龄超过1年的大额预收款项。

23、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	0	152,849,444.45	152,849,444.45	0
二、职工福利费	0	12,074,352.05	12,074,352.05	0
三、社会保险费	0	8,546,901.29	8,546,901.29	0
四、住房公积金	0	2,404,841.00	2,404,841.00	0
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	0	46,717	46,717	0
合计	0	175,922,255.79	175,922,255.79	0

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0。

工会经费和职工教育经费金额46,717，非货币性福利金额0，因解除劳动关系给予补偿0。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-21,837,729.37	-35,607,473.85
企业所得税	22,188,594.24	15,879,936.5
个人所得税	0	0
城市维护建设税	449,842.52	505,930.58
堤围防护费	10,396.1	6,289.2
教育费附加	269,905.52	308,652.14
地方教育费附加	179,937.01	197,278.44
印花税	1,545	936
合计	1,262,491.02	-18,708,450.99

期末余额比年初余额增加19,970,942.01元，增加106.75%，主要因为本期期末计提所得税增加及期末增值税留抵减少所致。

25、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	46,282,154.37	28,703,861.64
1-2年（含2年）	856,341.77	422,623.42
2-3年（含3年）	105,760	85,744
3年以上	40,000	—
合计	47,284,256.14	29,212,229.06

(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

期末其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的情况。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款中无账龄超过1年的大额其他应付款。

26、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品三包费	16,772,359.30	25,011,104.81	17,257,264.11	24,526,200.00
合计	16,772,359.30	25,011,104.81	17,257,264.11	24,526,200.00

27、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

28、长期应付款

适用 不适用

29、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	124,000,000	41,350,000	0	0	0	41,350,000	165,350,000

公司于2012年3月28日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)4,135万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.00元，共计募集人民币454,850,000.00元。扣除与发行有关的费用人民币39,537,350.00元，公司实际募集资金净额为人民币415,312,650.00元，其中计入“股本”人民币4,135万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币373,962,650.00元。经此发行，注册资本及股本变更为人民币16,535万元。经大华会计师事务所有限公司验证并出具《验资报告》（大华验字【2012】025号）。

30、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）	77,050,976.37	373,962,650		451,013,626.37
合计	77,050,976.37	373,962,650	0	451,013,626.37

资本公积说明：

公司于2012年3月28日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)4,135万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.00元，共计募集人民币45,485.00万元。扣除与发行有关的费用人民

币39,537,350.00元，公司实际募集资金净额为人民币415,312,650.00元，其中计入“股本”人民币4,135万元，计入“资本公积—股本溢价”人民币373,962,650.00元

31、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	39,359,572.25	0	0	39,359,572.25
合计	39,359,572.25	0	0	39,359,572.25

32、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	352,621,753.7		221,342,194.88	
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	352,621,753.7		221,342,194.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,702,132.19		145,691,123.41	
减：提取法定盈余公积			14,411,564.59	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	435,323,885.89		352,621,753.7	

(1) 调整年初未分配利润明细：

- A、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 元。
- B、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- C、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- D、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 元。

E、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(2) 未分配利润说明：

公司于 2011 年 1 月 20 日召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于广东奥马电器股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案的议案》，公司首次公开发行完成前各年度滚存的未分配利润及发行当年实现的利润全部由首次发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

A、各期增加数为各年度归属于母公司的净利润转入。

B、各期减少数为根据当年实现的净利润按 10%提取法定公积金。

33、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	1,823,072,483.85	1,653,981,586.66
其他业务收入	1,304,436.75	479,347.01
营业成本	1,461,735,685.19	1,365,668,007.99

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月营业收入增加 169,090,897.19 元，增长 10.22%。

2012 年 1-6 月比 2011 年 1-6 月营业成本增加 96,067,677.20 元，增长 7.03%。

(2) 主营业务（分行业）

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
工业	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	1,653,981,586.66	1,365,668,007.99
合计	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	1,653,981,586.66	1,365,668,007.99

(3) 主营业务（分产品）

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
冰箱、酒柜	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	1,653,981,586.66	1,365,668,007.99
合计	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	1,653,981,586.66	1,365,668,007.99

(4) 主营业务（分地区）

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
国内	747,921,856.94	576,099,410.52	621,241,423.93	504,712,768.47
海外	1,075,150,626.91	885,636,274.67	1,032,740,162.73	860,955,239.52
合计	1,823,072,483.85	1,461,735,685.19	1,653,981,586.66	1,365,668,007.99

(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(%)
CANDY	202,651,293.72	11.11%
TCL 家用电器(南海)有限公司	154,522,040	8.47%
WHIRLPOOL	95,892,459.16	5.26%
Domest(EQ)---GGV	86,947,465.74	4.77%
伊莱克斯(中国)电器有限公司	66,086,317.8	3.62%
合计	606,099,576.42	33.22%

34、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
城市维护建设税	1,879,837.51	1,257,488.1	
教育费附加	1,127,902.5	754,282.89	
地方教育费附加	751,935	502,942.74	
合计	3,759,675.01	2,514,713.73	--

35、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——远期外汇合约	-5,769,725.56	-24,015,532.96
合计	-5,769,725.56	-24,015,532.96

36、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,197,080	11,554,174.33
合计	3,197,080	11,554,174.33

37、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	19,373,619.74	4,880,611.16
二、存货跌价损失		
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	19,373,619.74	4,880,611.16

38、营业外收入

(1)

单位：元

广东奥马电器股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,704.5	0
其中：固定资产处置利得	8,704.5	0
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	3,516,270.46	2,973,236
违约金收入	853,154.5	967,925.45
保险理赔	55,234.44	45,337.8
其他	100,623.67	488,666.65
合计	4,533,987.57	4,475,165.9

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	说明
收中山市对外贸易经济合作局 2011 年两新产品专利款	300,000	
收工业突出贡献奖	50,000	
收中山市对外贸易经济合作局款	60,000	
收中山市对外贸易经济合作局 (2011)183 号	106,270.46	
收上市奖励(中山市人民政府金融 工作局)	3,000,000	
合计	3,516,270.46	--

39、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		
其中：固定资产处置损失		
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	310,000	480,000
质量赔款	116,916	99,056
其他	35,495.5	15,087.5
合计	462,411.5	594,143.5

40、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	14,566,126.26	16,929,823.13
递延所得税调整		-5,226,386.27
合计	14,566,126.26	11,703,436.86

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

基本每股收益的计算	本期金额	上年同期金额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	82,735,694.95	65,232,713.36
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	81,236,764.44	72,525,999.16
S0 期初股份总数	124,000,000.00	124,000,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	0.00	0.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	41,350,000.00	0.00
Sj 报告期因回购等减少股份数	0.00	0.00
Sk 报告期缩股数	0.00	0.00
M0 报告期月份数	6.00	6.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	2.00	0.00
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	0.00	0.00
S 发行在外的普通股加权平均数 (股)	137,780,000.00	124,000,000.00
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.60	0.53
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.59	0.58
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		
稀释每股收益的计算	本期金额	上年同期金额
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东	82,735,694.95	65,232,713.36

的净利润		
P2 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	81,236,764.44	72,525,999.16
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R 所得税率		
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.60	0.53
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.59	0.58
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)		

42、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
利息收入	2,021,998.44
政府补贴	3,516,270.46
往来款	14,168,547.11
其他	2,920,963.61
合计	22,627,779.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	40,968,874.66
销售费用	56,085,707.26
捐赠	310,000.00
往来款	21,887,528.70
其他	30,904.00
合计	119,283,014.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的银行承兑汇票保证金	-24,564,557.63
合计	-24,564,557.63

43、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	82,735,694.95	65,232,713.36
加：资产减值准备	19,373,619.74	4,880,611.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,434,643.12	1,057,474,555
无形资产摊销	706,814.45	476,875.21
长期待摊费用摊销	758,275.02	733,814.58
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,769,725.56	24,015,532.96
财务费用（收益以“-”号填列）	11,412,994.28	8,755,050.29

广东奥马电器股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,197,080	-11,554,174.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,069,119.05	-1,624,056.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-886,702.45	-3,602,329.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,627,588.84	-99,696,574.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-412,061,175.21	20,321,087.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,252,313.07	203,483,207.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-241,542,876.48	221,996,503.28
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	407,310,900.6	334,688,062.62
减：现金的期初余额	335,000,738.37	202,936,371.44
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	72,310,162.23	131,751,691.18

(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	407,310,900.6	335,000,738.37
其中：库存现金	3,983.36	136,702.2
可随时用于支付的银行存款	407,306,917.24	334,864,036.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	407,310,900.6	335,000,738.37

44、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

- 1、报告期内，本公司未发生资产证券化业务
- 2、报告期内，本公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体。

(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	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
中山施诺工业投资有限公司	控股股东	有限责任公司	中山市南头镇升辉北工业区	蔡拾贰	投资	97,500,000	56.2443%	56.2443%	蔡拾贰、蔡健泉	74367654—6

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
奥马企业有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港湾仔骆克道 212-220 号洛洋阁商业大厦 16 楼 B 室	蔡拾贰	贸易	64,100 元 (美元)	100%	100%	—
中山市东进实业有限公司	控全资子公司	有限责任公司	中山市南头镇升辉北工业区	蔡健泉	生产、销售家用电器及配件	1,000,000 元 (人民币)	100%	100%	78645613-X

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

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	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

适用 不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

报告期内无关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

单位：万元

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
蔡拾贰	广东奥马电器股份有限公司	最高额15,000	2010年8月2日	2012年8月1日	履行中
施诺投资、蔡拾贰	广东奥马电器股份有限公司	最高额 6,000	2010年6月23日	2015年6月23日	履行完毕
施诺投资	广东奥马电器股份有限公司	最高额3,790	2011年1月20日	2012年1月20日	履行完毕
施诺投资	广东奥马电器股份有限公司	最高额31,750	2011年3月7日	2014年3月6日	履行中
施诺投资	广东奥马电器股份有限公司	最高额30,000	2011年6月20日	2012年6月20日	履行完毕
蔡拾贰	广东奥马电器股份有限公司	最高额30,000	2011年1月18日	2016年1月18日	履行中
施诺投资	广东奥马电器股份有限公司	最高额30,000	2011年1月21日	2016年1月21日	履行中

(5) 关联方资金拆借

报告期内无关联方资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

报告期内除上述关联交易外无其他关联交易情况。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付

报告期内未发生股份支付情况。

(十一) 或有事项

- 1、截止2012 年06月30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。
- 2、截止2012 年06月30 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 关于股份锁定的承诺

A、本公司实际控制人蔡拾贰、蔡健泉均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不安排转让或者委托他人管理施诺投资持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不安排由公司回购施诺投资持有的公司公开发行股票前已发行的股份；自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的施诺投资股权，也不接受施诺投资回购其持有的施诺投资股权；其在公司任职期间，在前述三十六个月锁定期满后每年转让的施诺投资股权不超过其所持有施诺投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的施诺投资股权。

B、本公司控股股东施诺投资承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理

其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

C、本公司股东东盛投资承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。东盛投资股东、本公司董事苏冬平承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的东盛投资股权。其在公司任职期间，在前述十二个月锁定期满后每年转让的东盛投资股权不超过其所持有东盛投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的东盛投资股权。

D、本公司高级管理人员王济云、吴世庆、关志华和姚友军分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的施诺投资股权。其在公司任职期间，在前述三十六个月锁定期满后每年转让的施诺投资股权不超过其所持有施诺投资股权总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的施诺投资股权。

(2) 避免同业竞争的承诺

本公司控股股东施诺投资承诺：“本公司目前未投资于从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动的公司或企业。本公司及本公司参股、控股的公司或企业将来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务活动。如果本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本公司同意无条件退出竞争，并赔偿股份公司相应损失。”

2、前期承诺履行情况

履行中。

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、截止本报告日，无其他重要的资产负债表日后事项。
- 2、资产负债表日后无利润分配情况。

(十四) 其他重要事项说明

- 1、报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。
- 2、报告期内，本公司未发生债务重组业务。
- 3、报告期内，本公司未发生企业合并业务。
- 4、报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

5、截止2012年06 月30日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、报告期内，本公司未实施年金计划。

(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

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	716,107,829.5	100%	35,993,769.15	5.03
组合小计	716,107,829.5	100%	35,993,769.15	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	716,107,829.5	--	35,993,769.15	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	713,096,656.56	99.58%	35692651.86	325,095,986.87	98.73%	16,254,799.34
1 至 2 年	3,011,172.94	0.42%	301117.29	3,620,264.6	1.1%	362,026.46
2 至 3 年				551,170.93	0.17%	110,234.19
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	716,107,829.5	--	35993769.15	329,267,422.4	--	16,727,059.99

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本期无应收账款转回或收回情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销情况。

(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

报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本期除上述应收账款外无金额较大的其他的应收账款情况。

(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 (%)
CANDY	无关联关系	146,640,788.60	一年以内	20.48
WHIRLPOOL	无关联关系	71,459,226.04	一年以内	9.98
TCL 家用电器(南海)有限公司	无关联关系	56,584,989.25	一年以内	7.90
伊莱克斯(中国)电器有限公司	无关联关系	47,349,007.55	一年以内	6.61
Domest (EQ) ---GGV	无关联关系	45,946,536.36	一年以内	6.42
合计	--	367,980,547.80	--	51.39

(7) 应收关联方账款情况

报告期内本公司无应收关联方账款的情况。

(8)

报告期内本公司无终止确认的应收款项情况。

(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

本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
账龄组合	37,595,508.60	100	354,137.20	100
组合小计	37,595,508.60	100	354,137.20	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	37,595,508.60	100	354,137.20	100

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	36,771,508.60	97.81	205,337.2	37,526,532.47	98.23	
1 年以内小计	36,771,508.60	97.81	205,337.2	37,526,532.47	98.23	
1 至 2 年	160,000.00	0.43	16,000	312,000.00	0.82	
2 至 3 年	664,000.00	1.76	132,800			

3 年以上				365,000.00	0.96	114,700.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	37,595,508.60	--	354,137.20	38,203,532.47	--	247,226.62

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本期无其他应收账款转回或收回情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无其他应收账款核销情况。

(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

报告期末，本公司其他应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期除上述其他应收账款外无金额较大的其他的其他应收账款情况。

(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 (%)
中山市东进实业有限公司(房地产交易费)	全资子公司	35,500,000.00	1 年以内	94.43
员工房租押金	非关联方	642,924.00	1 年以内	1.71
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	非关联方	600,000.00	2-3 年	1.60
姚友军	公司董事、副总经理	230,000.00	1 年以内	0.61
预支工资	非关联方	113,850.00	1 年以内	0.30

合计	--	37,086,774.00	--	
----	----	---------------	----	--

(7) 其他应收关联方账款情况

本期除上述其他应收关联方账款外无其他的其他应收账款情况。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

本期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

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
中山市东进实业有限公司	成本法	4,889,500	4,889,500	0	4,889,500	100%	100%				
奥马企业	成本法	425,450	425,450	0	425,450	100%	100%				
合计	--	5,314,950	5,314,950	0	5,314,950	--	--	--			

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	1,823,031,195.93	1,653,541,569.59
其他业务收入	1,304,436.75	479,347.01
营业成本	1,467,376,391.60	1,370,897,684.25
合计	3,291,712,024.28	3024918600.85

(2) 主营业务（分行业）

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
工业	1,823,031,195.93	1,467,376,391.6	1,653,541,569.59	1,370,897,684.25
合计	1,823,031,195.93	1,467,376,391.6	1,653,541,569.59	1,370,897,684.25

(3) 主营业务（分产品）

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
冰箱、酒柜	1,823,031,195.93	1,467,376,391.6	1,653,541,569.59	1,370,897,684.25
合计	1,823,031,195.93	1,467,376,391.6	1,653,541,569.59	1,370,897,684.25

(4) 主营业务（分地区）

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
国内	747,880,569.02	581,740,116.93	620,801,406.86	509,942,444.73
海外	1,075,150,626.91	885,636,274.67	1,032,740,162.73	860,955,239.52
合计	1,823,031,195.93	1,467,376,391.60	1,653,541,569.59	1,370,897,684.25

(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(%)
CANDY	202,651,293.72	11.11
TCL 家用电器(南海)有限公司	154,522,040.00	8.47
WHIRLPOOL	95,892,459.16	5.26
Domest (EQ)---GGV	86,947,465.74	4.77
伊莱克斯(中国)电器有限公司	66,086,317.80	3.62
合计	606,099,576.42	33.22

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,197,080	11,554,174.33
合计	3,197,080	11,554,174.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

报告期内，本公司无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

报告期内，本公司无按权益法核算的长期股权投资收益。

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	82,345,598.28	64,398,781.68
加：资产减值准备	19,373,619.74	4,838,029.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,930,763.42	9,319,281.55
无形资产摊销	495,125.58	477,765.70
长期待摊费用摊销	758,275.02	733,814.58
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）	-8,704.50	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,769,725.56	24,015,532.96
财务费用（收益以“－”号填列）	11,412,994.28	6,507,103.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,197,080.00	-11,554,174.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,069,119.05	1,613,410.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-886,702.45	-3,602,329.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	23,024,642.06	-98,608,410.99

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-436,268,809.69	-95,840,530.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,720,292.90	323,532,079.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-258,599,377.85	225,830,354.42
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	365,782,683.46	328,416,864.58
减：现金的期初余额	310,562,718.65	193,119,312.53
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	55,219,964.81	135,297,552.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

报告期内，本公司未发生反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

（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	10.71%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.51	0.59	0.59

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过 30%，或占合并财务报表 2012 年 6 月 30 日资产总额 5%或占合并财务报表 2012 年半年度利润总额 10%以上的主要项目列示如下：

序号	项目	2012 年 6 月 30 日/2012 年半年	2011 年 12 月 31 日/2011 年半年	变动金额、幅度		说明
				变动金额	变动幅度(%)	

		度	度			
1	货币资金	523,730,781.34	512,424,512.21	11,306,269.13	2.21	(1)
2	交易性金融资产	0	5,391,576.94	-5,320,764.90	-100	(2)
3	应收票据	77,990,195.94	45,057,709.67	32,932,486.27	73.09	(3)
4	应收账款	679,955,512.41	314,982,113.32	364,973,399.09	115.87	(4)
5	预付款项	226,427,082.78	157,540,197.06	68,886,885.72	43.73	(5)
6	存货	383,343,092.65	408,970,681.49	-25,627,588.84	-6.27	(6)
7	固定资产	409,688,485.65	273,340,516.12	136,347,969.53	49.88	(7)
8	在建工程	29,778,136.78	111,519,734.13	-81,741,597.35	-73.30	(8)
9	递延所得税资产	9,171,155.93	5,102,036.88	4,069,119.05	79.75	(9)
10	短期借款	205,978,078.01	190,270,461.70	15,707,616.31	8.26	(10)
11	应付票据	535,252,861.32	660,073,917.74	-124,821,056.42	-18.91	(11)
12	应付账款	459,879,044.82	322,363,979.23	137,515,065.59	42.66	(12)
13	预收款项	57,766,610.01	39,083,385.89	18,683,224.12	47.80	(13)
14	应交税费	1,262,491.02	-18,708,450.99	19,970,942.01	-106.75	(14)
15	其他应付款	47,284,256.14	29,212,229.06	18,072,027.08	61.86	(15)
16	长期借款		80,000,000	-80,000,000.00	-100.00	(16)
17	预计负债	24,526,200	16,772,359.30	7,753,840.70	46.23	(17)
18	递延所得税负债	-77,965.91	808,736.54	-886,702.45	-109.64	(18)
19	实收资本（或股本）	165,350,000	124,000,000	41,350,000.00	33.35	(19)
20	资本公积	451,013,626.37	77,050,976.37	373,962,650.00	485.34	(20)
21	未分配利润	435,323,885.89	352,621,753.70	82,702,132.19	23.45	(21)
22	营业收入	1,824,376,920.60	1,654,460,933.67	169,915,986.93	10.27	(22)
23	营业成本	1,461,735,685.19	1,365,668,007.99	96,067,677.20	7.03	(23)
24	营业税金及附加	3,759,675.01	2,514,713.73	1,244,961.28	49.51	(24)
25	销售费用	133,964,842.07	91,624,120.61	42,340,721.46	46.21	(25)
26	管理费用	99,268,749.80	92,976,504.52	6,292,245.28	6.77	(26)
27	财务费用	10,471,458.09	11,280,489.21	-809,031.12	-7.17	(27)
28	资产减值损失	19,373,619.74	4,880,611.16	14,493,008.58	296.95	(28)
29	公允价值变动收益	-5,769,725.56	-24,015,532.96	18,245,807.40	-75.98	(29)
30	投资收益	3,197,080	11,554,174.33	-8,357,094.33	-72.33	(30)
31	所得税费用	14,566,126.26	11,703,436.86	2,862,689.40	24.46	(31)

32	净利润	82,735,694.95	65,232,713.36	17,502,981.59	26.83	(32)
33	购买商品、接受劳务支付的现金	1,650,764,963.83	1,273,819,874.62	376945089.21	29.59	(33)
34	支付给职工以及为职工支付的现金	172,259,237.47	127,994,050.44	44265187.03	34.58	(34)
35	支付的各项税费	23,812,814.93	16,866,321.24	6946493.69	41.19	(35)
36	经营活动产生的现金流量净额	-241,542,876.48	221,996,503.28	-463539379.76	-208.80	(36)
37	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,100		234100.00	100.00	(37)
38	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,748,558.52	122,335,618.69	-79587060.17	-65.06	(38)
39	吸收投资收到的现金	415,312,650		415312650.00	100.00	(39)
40	偿还债务支付的现金	380,777,984.14	289,201,008.08	91576976.06	31.67	(40)
41	支付其他与筹资活动有关的现金	-24,564,557.63	33,555,538.17	-58120095.80	-173.21	(41)
42	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,877,044.93	11,227,260.01	-19104304.94	-170.16	(42)

上述主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明：

- (1) 货币资金增加主要是由于公司首次公开发行股票上市募集资金使银行存款增加所致。
- (2) 交易性金融资产减少主要是由于期末尚未交割远期外汇合约量减少及合约公允价值亏损所致。
- (3) 应收票据增加主要是由于国内销售以银行承兑汇票结算增加，背书票据减少所致。
- (4) 应收账款增加的主要原因是公司流动资金充足，为促进销售，主要客户的结算方式和账期延长，

同时在去年同期公司采取了应收账款打包买断给金融机构的方式，导致今年应收账款大幅增加。

- (5) 预付款项增加的主要是由销售旺季大宗材料先付款后发货的方式增加所致。
- (6) 存货减少主要是由于生产旺季，原材料消耗大，存货周转较快使库存减少所致。
- (7) 固定资产增加主要是由于公司筹建的五厂完工从在建工程转固定资产所致。
- (8) 在建工程减少主要是由于公司筹建的五厂完工从在建工程转固定资产所致。

- (9) 递延所得税资产增加主要是由于计提的三包维修费和坏账准备增加对递延所得税影响所致。
- (10) 短期借款增加由于流动资金借款增加所致。
- (11) 应付票据减少是由于流动资金的增加，减少开出银行承兑汇票所致。
- (12) 应付账款增加主要是由于冰箱生产销售旺季，从而原材料的采购量增加，而应付账款的账期延长，导致应付账款增加。
- (13) 预收款项增加是由于公司大部分渠道客户是先收款再发货所致。
- (14) 应交税费增加主要是由于应交所得税和应退未退的出口退税增加导致。
- (15) 其他应付款增加主要是由于本期应付未付的购买固定资产款项增加所致。
- (16) 长期借款减少是由于归还长期借款所致。
- (17) 预计负债增加是由于计提的三包维修费增加所致。
- (18) 递延所得税负债减少主要是由于远期外汇合约的公允价值减少及合约公允价值亏损所致。
- (19) 实收资本增加是由于公司上市发行社会公众股所致。
- (20) 资本公积增加是由于公司上市发行的股票溢价所致。
- (21) 未分配利润增加是由于本期实现利润所致。
- (22) 营业收入增加是由于销售量增长所致。
- (23) 营业成本增加是由于销售收入增长以及人工、制造费用的增加所致。
- (24) 营业税金及附加增加是由于免抵额增加所致。
- (25) 销售费用增加是由于自主品牌的销售量增加所致。
- (26) 管理费用增加是由于人工成本和折旧费的增加所致。
- (27) 财务费用减少是由于汇率变动的的影响减小及利息收入的增加所致。
- (28) 资产减值损失增加是由于计提的坏账准备增加所致。
- (29) 公允价值变动收益减少主要是由于远期外汇合约的公允价值变动减少所致。

- (30) 投资收益减少是由于远期外汇合约实现的投资收益减少所致。
- (31) 所得税费用增加是由于利润增长所致。
- (32) 净利润增加是由于收入增长以及非经常性损益利润的增长所致。
- (33) 购买商品、接受劳务支付的现金增加主要是由于采购量的增大所致。
- (34) 支付给职工以及为职工支付的现金增加是由于支付职工薪酬及福利增加所致。
- (35) 支付的各项税费增加主要是由于所得税和城建税及教育费附加增加所致。
- (36) 经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于应收账款及预付账款增加，且报告期内公司用支票结算方式支付货款购买原材料增加，采取票据结算的方式支付货款减少所致。
- (37) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加主要是处置报废和到期固定资产增加所致。
- (38) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要是由于购建固定资产和无形资产的增加所致。
- (39) 吸收投资收到的现金增加是由于公司上市募集资金所致。
- (40) 偿还债务支付的现金增加是由于偿还到期银行借款增加所致。
- (41) 支付其他与筹资活动有关的现金减少是由于支付银行承兑汇票的保证金减少所致。
- (42) 汇率变动对现金及现金等价物的影响减少是由于远期结售汇公允价值变动的收益减少所致。

九、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有董事长签名的2012年半年度报告文本原件。
- 4、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅

广东奥马电器股份有限公司

董事长：蔡拾贰

董事会批准报送日期：2012年8月25日