

黄石东贝电器股份有限公司

900956

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	14
十、重要事项.....	14
十一、财务报告.....	17
十二、备查文件目录.....	17

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨百昌
主管会计工作负责人姓名	陆丽华

公司负责人杨百昌、主管会计工作负责人陆丽华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黄石东贝电器股份有限公司
公司的法定英文名称	HUANGSHI DONGBEI ELECTRICAL APPLIANCE CO., LTD
公司法定代表人	杨百昌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖汉钢	刘小奎
联系地址	黄石市铁山区武黄路 5 号	黄石市铁山区武黄路 5 号
电话	0714-5415858	0714-5415858
传真	0714-5415858	0714-5415858
电子信箱	stock@donper.com	stock@donper.com

(三) 基本情况简介

注册地址	黄石市铁山区武黄路 5 号
注册地址的邮政编码	435006
办公地址	黄石市铁山区武黄路 5 号
办公地址的邮政编码	435006
公司国际互联网网址	http://www.donper.com
电子信箱	stock@donper.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B 股	上海证券交易所	东贝 B 股	900956	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 10 日	
公司首次注册登记地点	湖北省工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 24 日
	公司变更注册登记地点	湖北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	420000400004635
	税务登记号码	420205710920880
	组织机构代码	71092088-0
公司聘请的会计师事务所名称	湖北大信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	湖北省武汉市中山大道 1166 号金源世界中心 AB 座 7-8	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	158,396,743.89
利润总额	162,676,932.15
归属于上市公司股东的净利润	66,185,750.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,132,139.15
经营活动产生的现金流量净额	376,385,610.00

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	962,350.13
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）	2,616,340.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,614,265.12
所得税影响额	593,055.76
少数股东权益影响额（税后）	-2,503,869.75
合计	-1,946,388.98

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	2,846,519,756.86	1,908,697,230.05	49.13	2,046,328,482.43
利润总额	162,676,932.15	62,425,110.81	160.60	105,615,395.25
归属于上市公司股东的净利润	66,185,750.17	32,841,326.44	101.53	54,413,088.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,132,139.15	29,107,081.64	134.07	53,333,289.30
经营活动产生的现金流量净额	376,385,610.00	65,477,956.71	474.83	310,639,267.06
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末

总资产	2,564,348,781.47	1,982,939,200.54	29.32	1,790,377,011.78
所有者权益（或股东权益）	543,626,656.74	477,440,906.57	13.86	468,050,962.34

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.282	0.14	101.43	0.23
稀释每股收益（元 / 股）	0.282	0.14	101.43	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.290	0.124	133.87	0.23
加权平均净资产收益率（%）	12.96	6.88	增加 6.08 个百分点	11.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.35	6.92	增加 6.43 个百分点	12.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.60	0.28	474.83	1.32
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.31	2.03	13.86	1.99

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,201 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
黄石东贝机电集团有限责任公司	国有法人	50.04	117,600,000			无
孙孟林	境内自然人	0.84	1,984,949			未知

常州中科电气制造有限公司	境内非国有法人	0.34	800,000			未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	境外法人	0.23	537,100			未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	境外法人	0.22	523,800			未知
周坚白	境外自然人	0.22	517,000			未知
BUY EASY INTERNATIONAL CO., LIMITED	境外法人	0.17	400,931			未知
武汉市新华冲压有限责任公司	境内非国有法人	0.17	400,000			未知
绍兴县兴贝冲压件有限公司	境内非国有法人	0.17	400,000			未知
常熟天银机电有限公司	境内非国有法人	0.17	400,000			未知
浙江力升电气制造有限公司	境内非国有法人	0.17	400,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
孙孟林		1,984,949		境内上市外资股		
NAITO SECURITIES CO., LTD.		537,100		境内上市外资股		
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.		523,800		境内上市外资股		
周坚白		517,000		境内上市外资股		
BUY EASY INTERNATIONAL CO., LIMITED		400,931		境内上市外资股		
秦伟其		311,100		境内上市外资股		
刘云祥		301,222		境内上市外资股		
张艳芳		300,420		境内上市外资股		
BEST UNION GROUP LIMITED		293,000		境内上市外资股		
王裕介		283,190		境内上市外资股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	黄石东贝机电集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨百昌
成立日期	2002年1月18日
注册资本	24,184
主要经营业务或管理活动	生产冷饮机、雪绒机、冰淇淋机等制冷设备；兼营压缩机铸件、制冷设备零部件的制造与维修，高新技术开发。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

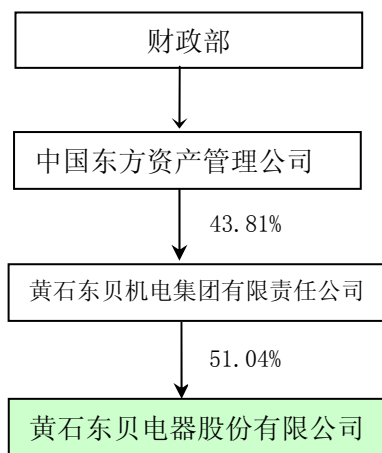
单位：亿元 币种：人民币

名称	中国东方资产管理公司
单位负责人或法定代表人	梅兴保
成立日期	1999 年 10 月 15 日
注册资本	100
主要经营业务或管理活动	收购、管理和处置金融机构不良资产

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨百昌	董事长	男	55	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日					是
朱金明	董事	男	47	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日					是
方泽云	董事兼总经理	男	46	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日				26.78	否
叶俊方	董事	男	55	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日					是
陈保平	董事	男	62	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日					是
阮正亚	董事	男	40	2008 年 5 月 28 日	2011 年 5 月 27 日					是

赵大友	独立董事	男	56	2008年5月28日	2011年5月27日				2.4	否
余玉苗	独立董事	男	45	2008年5月28日	2011年5月27日				2.4	否
谢进城	独立董事	男	47	2008年5月28日	2011年5月27日				2.4	否
刘传宋	监事	男	62	2008年5月28日	2011年5月27日					是
龚艳雄	监事	男	42	2008年5月28日	2011年5月27日					是
王华生	监事	男	31	2008年5月28日	2011年5月27日				5.89	否
廖汉钢	董事会秘书兼总经理助理	男	47	2008年5月28日	2011年5月27日				10.17	否
郭水泉	副总经理	男	58	2008年5月28日	2011年5月27日					是
曹礼建	副总经理	男	55	2008年5月28日	2011年5月27日				12.28	否
胡兵	副总经理	男	38	2008年5月28日	2011年5月27日				12.6	否
王新南	总经理助理	男	42	2009年4月9日	2011年5月27日				12.61	否

杨百昌：2004年至今担任黄石东贝机电有限责任公司董事、总经理，本公司董事长。

朱金明：2004年至今担任黄石东贝机电有限责任公司董事、副总经理，本公司董事。

方泽云：2004年至2008年5月担任黄石东贝制冷有限公司总经理，2008年5月被聘为本公司董事兼总经理。

叶俊方：2004年至今担任黄石东贝机电集团有限责任公司副总经理、本公司董事。

陈保平：2004年至今担任黄石东贝机电集团有限责任公司副总经理兼黄石东贝铸造有限公司董事、总经理，本公司董事。

阮正亚：2004年至今担任常州洛克电气有限公司总经理，2008年5月被聘为本公司董事。

赵大友：2004年至今担任三峡大学旅游规划与发展研究中心主任、本公司独立董事。

余玉苗：2004年至今担任武汉大学经济与管理学院会计系教授、博士导师，2008年5月被聘为本公司独立董事。

谢进城：2004年至今担任中南财经政法大学继续教育学院院长、党委书记，2006年至今担任公司独立董事。

刘传宋：2005年6月至2008年5月曾担任公司董事兼总经理，2008年5月起担任公司监事会主席。

龚艳雄：2004年至2006年曾分别担任黄石东贝制冷有限公司副总经理、黄石东贝电器股份有限公司质保部部长；2006年5月至今担任芜湖欧宝机电有限公司总经理助理。2008年5月起担任公司监事。

王华生：2004年至2008年3月曾担任公司经理办主任，2006年6月起担任公司监事。

廖汉钢：2004年至今担任黄石市海观山宾馆有限责任公司董事兼董事会秘书、本公司董事会秘书；2008年4月起兼任公司总经理助理。

郭水泉：2004年至今担任中国东方资产管理公司武汉办事处部门经理，2006年10月起被聘为本公司副总经理。

曹礼建：2004年至2008年初曾任黄石东贝电器股份有限公司技改办主任、技术开发部长、公司总经理助理等职，2008年5月起担任公司副总经理。

胡兵：2004年至2008年初曾任芜湖欧宝机电有限公司副总经理、本公司总经理助理；2008年5月起担任公司副总经理。

王新南：曾任黄石东贝电器股份有限公司技术开发部部长、芜湖欧宝机电有限公司副总工程师，芜湖欧宝机电有限公司总工程师；2008年4月起担任公司总经理助理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨百昌	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事长、总经理	2008年5月23日	2011年5月22日	是
朱金明	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事、副总经理	2008年5月23日	2011年5月22日	是
叶俊方	黄石东贝机电集团有限责任公司	副总经理	2008年5月23日	2011年5月22日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈保平	黄石东贝铸造有限公司	董事、总经理	2006年8月20日		是
刘传宋	芜湖欧宝机电有限公司	董事、总经理	2007年2月6日		是
阮正亚	常州洛克电气有限公司	总经理	2004年		是
龚艳雄	芜湖欧宝机电有限公司	总经理助理	2007年2月6日		是
郭水泉	中国东方资产管理公司武汉办	部门经理	2000年		是

(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	由股东大会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司股东大会决议，公司董事、监事、高管人员的薪酬采取“年薪制”形式发放，根据上一年度经济指标完成情况进行考核后兑现年薪。

(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	变动原因
廖汉钢	总经理助理	聘任	董事会聘任
王新南	总经理助理	聘任	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,545
公司需承担费用的离退休职工人数	188
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,074
销售人员	31
技术人员	277
财务人员	16
行政人员	147
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	353
中专	802
高中	1,390

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司始终坚持严格按照有关法律法规和有关监管部门的要求，本着实事求是、精益求精的原则，不断完善和提高公司治理水平。目前公司的治理水平符合《上市公司治理准则》等有关治理的规范性文件的要求。具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利。公司治理结构能够保证所有股东享有平等的权利和义务。报告期内，公司共召开两次股东大会，会议召开均严格按照有关法律法规、《公司章程》《股东大会议事规则》等要求履行相应的召集、召开表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。公司在人员、资产、财务、业务等方面具有独立性。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，全体董事均能忠实、勤勉地履行职责并积极参加监管机构的有关培训。

4、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，全体监事均能够认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

5、信息披露与透明度：公司始终保持良好的运营透明度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，确保所有股东获得信息的机会平等。公司指定《上海证券报》《香港商报》为公司信息披露的媒体；能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定开展信息披露工作。

6、投资者关系管理：公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过网络平台、电话以及面对面接待等渠道和方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护广大投资者的利益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨百昌	否	5	2	3	0	0	否
朱金明	否	5	2	3	0	0	否
方泽云	否	5	2	3	0	0	否
叶俊方	否	5	2	3	0	0	否
陈保平	否	5	2	3	0	0	否
阮正亚	否	5	1	3	1	0	否
赵大友	是	5	2	3	0	0	否
余玉苗	是	5	2	3	0	0	否
谢进城	是	5	2	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》和《独立董事年度报告工作制度》。其中《独立董事制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责

的基本管理制度。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

报告期内，公司独立董事均认真、诚信、勤勉地履行了独立董事职责。在日常工作中，积极出席董事会，对公司的重大事项提出了十分专业的建议和意见。在年报编制过程中，密切关注公司审计工作进展，与审计注册会计师和公司管理层保持必要的联系，及时沟通发现的问题，对提高年报质量发挥了作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司的生产经营完全独立于控股股东，生产经营活动由公司自主决策，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。		
人员方面独立完整情况	是	公司劳动、人事及工资管理完全独立，独立支付员工工资，并签订劳动合同，独立办理社会统筹；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其他股东产权关系明晰，具有独立完整的生产经营系统，拥有独立知识产权。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序合法、机构职能独立；董事会、监事会等内部机构独立运作。公司具有独立完整的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所亦与控股公司分开，具有独立行使职权的权力。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有一套独立的会计核算体系，实行独立核算、自负盈亏；设立独立银行帐号，独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的有关规定，建立健全内部控制制度。目前公司已建立了一套比较系统完善的内部控制制度，基本涵盖了公司管理与经营的各个方面包括法人治理结构、行政人事管理、财务控制、项目投资管理以及房地产开发各相关环节。各项制度均结合国家相关法律法规和业务管理和运作需要制定，在运行过程中有效地起到了规范内部管理、提高运营效率、降低风险的作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、经营情况的发展变化情况以及新的法律法规等要求进行内控制度的修订和建立新制度。报告期公司基本建立了覆盖采购、生产、销售、财务、科技研发、对外投资、知识产权、人事行政管理、内部审计等各个业务环节，贯穿公司、各子公司、各部门等各层面的内控制度。公司进一步落实和深化原有规定，明确岗位职责和权限以及考核指标和激励制度，确保了内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部作为内部控制监督检查部门，负责监督检查公司内部控制制度的制订和实施工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部完成内部控制的日常检查监督工作，对公司层面、控股子公司进行内部控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。

董事会对内部控制有关工作的安排	公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，进一步完善和健全内部控制制度，使公司的内部控制制度更加有效和科学。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》等法律法规，建立了规范、完整的财务管控和操作制度，并对各个经营环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制制度或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内部控制制度，精细业务流程，不断强化公司内部控制。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况
公司已制定了年报信息披露重大差错责任追究制度。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 22 日	上海证券报、香港商报	2009 年 5 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 12 月 25 日	上海证券报、香港商报	2009 年 12 月 26 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年，国家为应对国际金融危机影响而采取的经济刺激措施收到了良好效果，中国经济走出了漂亮的 V 型反转。得益于国家宏观经济环境的改善以及国家实施的“家电下乡”等政策对家电行业的拉动，公司在报告期内经营状况良好，产销两旺，主导产品冰箱、冷柜用制冷压缩机的产销量创历史最高水平，经济效益有了较大幅度提升。

报告期内，公司共生产压缩机 1423 万台，同比上升 74.4%，销售压缩机 1341 万台，同比上升 61.9%；出口 176 万台，同比上升 12.1%。营业总收入 284,651.98 万元，同比增长 49.13%；利润总额 16,267.69 万元，同比增长 160.60%；净利润 6,618.58 万元，同比增长 101.53%。

尽管全年公司经营形势较好，压缩机的产销量及利润水平较上年均有大幅提升，但我们也应该清醒的认识到：此轮家电行业增长主要受益于国家政策影响，持续性难以判断。从全行业来看，除少数几家优势企业在取得了较好的经营业绩外，行业整体上效益一般，行业竞争依然十分激烈；因此公司仍需要进一步提升管理水平，提高产品质量，巩固行业地位，提升盈利能力。

报告期，公司各子公司经营情况正常，海观山宾馆有限责任公司仍然亏损，其余子公司均保持盈利。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	2,748,916,773.81	2,339,510,952.21	14.89	53.13	50.71	增加 1.37 个百分点
服务业	14,081,502.30	9,194,302.61	34.71	2.92	-17.07	增加 15.73 个百分点

分产品						
压缩机	2,441,621,598.41	2,095,082,560.98	14.19	55.87	54.88	增加 0.55 个百分点
汽配铸件	245,436,749.57	198,909,400.49	18.96	36.50	21.73	增加 9.83 个百分点
光电产品	43,492,928.94	30,674,330.42	29.47	30.39	30.21	增加 0.10 个百分点
太阳能热水器	18,365,496.89	14,844,660.32	19.17	17.80	17.49	增加 0.22 个百分点
宾馆服务	14,081,502.30	9,194,302.61	34.71	2.92	-17.07	增加 15.73 个百分点

2、报告期控股公司及参股公司经营情况

公司名称	经营范围	注册资本(元)	公司持股比例(%)	本年度利润(万元)
黄石市海观山宾馆有限责任公司	宾馆业务	86,558,749.22	90	-3334.15
黄石晨信光电有限公司	光电器材的研制开发	10,000,000.00	90	422.47
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售	24,861,162.85	83.03	88.76
芜湖欧宝机电有限公司	生产销售制冷压缩机、压缩机电机	25,000,000.00	40	10080.56

3、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 90 年代以来，随着世界制造业的产业转移，中国已逐步成为全球白色家电制造中心。虽然目前受全球金融危机的影响，中国白色家电出口面临较大的压力，但从中长期来看，出口将随着全球经济复苏而逐步回升并实现增长。国内市场方面，在国家积极扩大内需，全国范围内实施“家电下乡”政策的推动，为压缩机行业提供了广阔的市场空间。新农村建设与城镇化速度加快的大背景下，也为压缩机行业提供了机遇。在节能减排大趋势下，新的冰箱能效标准的实施，将推动行业的节能减排技术发展，高效节能型压缩机将获得市场青睐。

4、公司可能面临的风险及应对策略

2009 年世界经济在受到金融危机冲击后有所复苏，但复苏的基础还不稳固，经济前景还有较大不确定性。受外部需求不旺，人力成本、材料成本上升，人民币升值压力等因素影响，压缩机出口形势不容乐观；国内市场由于受国家政策拉动，需求增加，但毕竟不能持续。近年来，国内各冰箱压缩机厂家不断扩产，行业总体产能严重过剩，行业利润率难以提升，市场竞争更加激烈。

公司目前也在建设新的压缩机生产线，因此一旦出现行业不景气，公司将可能面临产能无法充分发挥的问题。

面对当前全球金融危机以及公司所处行业的竞争日趋激烈局面，公司将重点抓好以下工作以防范风险，确保公司的可持续发展：

- (1) 努力扩大销售，扩大国际、国内市场份额；
- (2) 坚持创新，提高企业竞争力；
- (3) 加强管理，提升产品质量水平；
- (4) 节能降耗，提高生产效率。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1200 万台压缩机项目	3.26 亿元		

2009 年 12 月 2 日召开的公司董事会审议通过了《关于投资年产 1200 万台高效节能制冷压缩机建设项目的议案》。该项目建设期二年，目前项目正按计划实施。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届四次董事会	2009 年 4 月 10 日		上海证券报 香港商报	2009 年 4 月 11 日
四届五次董事会	2009 年 4 月 21 日	审议通过了《2009 年第一季度报告》。		
四届六次董事会	2009 年 8 月 28 日	审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》。		
四届七次董事会	2009 年 10 月 23 日	审议通过了《2009 年第三季度报告》。		
四届董事会 2009 年第一次临时会议	2009 年 12 月 2 日		上海证券报 香港商报	2009 年 12 月 4 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行和落实了股东大会的各项决议，具体执行情况如下：

- 1) 聘请了湖北大信会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度审计机构，根据股东大会授权确定 2009 年度的审计费用为 40 万元；
- 2) 实施了 2008 年度利润分配方案；（该方案为不分配、不转增）
- 3) 公司持有的三家子公司（海观山、太阳能、晨信）股权已在市产权交易中心挂牌。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已经制订了《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作制度》等制度，能够保证审计委员会充分发挥作用，提升公司管理水平。

报告期内，审计委员会在公司 2009 年度报告编制过程中召开了 2 次会议，对公司的 2009 年度财务报告发表了审阅意见，与会计师事务所进行了充分的沟通；对会计师事务所从事公司 2009 年审计工作做出了总结报告及对聘任 2010 年审计事务所提出了建议，起到了监督作用。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，由 3 名独立董事与 1 名内部董事共同组成，其中 1 名独立董事担任主任委员及召集人。薪酬委员会审查了报告期内公司董事、监事、高级管理人员的薪酬，认为上述人员薪酬发放符合公司股东大会决议的相关规定。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司正在实施 1200 万台高效节能压缩机项目需要大量资金，故 2009 年度公司暂不进行利润分配也不进行公积金转增股本。	项目建设资金

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	0	1,352.06	
2007	2,350	5,441.31	43.19
2008	0	3,284.13	

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况
公司已经建立了《外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届四次监事会	一、《2008 年度监事会工作报告》； 二、公司 2008 年年度报告及摘要； 三、关于对公司 2008 年年度报告的审核意见； 四、关于公司 2008 年度利润分配预案的议案。
四届五次监事会	公司 2009 年第一季度报告
四届六次监事会	公司 2009 年半年度报告
四届七次监事会	公司 2009 年第三季度报告

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

根据 2009 年第一次临时股东大会决议，公司已将所持黄石市海观山宾馆有限公司、黄石晨信光电有限公司、黄石东贝机电集团太阳能有限公司股权在黄石市产权交易中心挂牌。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。日常关联交易情况详见会计报表附注。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝机电集团有限公司	550	2009年2月16日	2009年2月16日	2010年2月16日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
黄石市海观山宾馆有限责任公司	控股子公司	黄石东贝机电集团有限责任公司	450	2009年1月14日	2009年1月14日	2010年1月14日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司
黄石市海观山宾馆有限责任公司	控股子公司	黄石东贝制冷有限公司	1,000	2009年2月10日	2009年2月10日	2010年2月9日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								1,855					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								1,855					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								25,350					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								17,400					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								19,255					
担保总额占公司净资产的比例（%）								35.42					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								2,550					
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）								2,550					
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）								2,550					

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任

境内会计师事务所名称	湖北大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	9

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
东贝 B 股 2008 年度业绩修正公告	上海证券报 68/香港商报 B9	2009 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于公司及子公司被认定为高新技术企业的公告	上海证券报 68/香港商报 B9	2009 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
四届四次董事会决议公告暨 2008 年度股东大会通知	上海证券报 12/香港商报 C5	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
四届四次监事会决议公告	上海证券报 12/香港商报 C5	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度报告摘要	上海证券报 12/香港商报 C4	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报 12/香港商报 C5	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	上海证券报 c63/香港商报 A5	2009 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报 31/香港商报 A6	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	上海证券报 142/香港商报 A6	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2009 年三季度业绩预增公告	上海证券报 B15/香港商报 B6	2009 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三季度报告	上海证券报 30/香港商报 B7	2009 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告暨 2009 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 B7/香港商报 A23	2009 年 12 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于挂牌出售控股子公司股权的公告	上海证券报 B7/香港商报 A23	2009 年 12 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于拟挂牌出售控股子公司资产评估结果的公告	上海证券报 B28/香港商报 A21	2009 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 28/香港商报 A6	2009 年 12 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务报告（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、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。

董事长：杨百昌
黄石东贝电器股份有限公司
2010年4月27日

审 计 报 告

大信审字（2010）第 2-0184 号

黄石东贝电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄石东贝电器股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 伍志超

中 国 · 北 京

中国注册会计师: 李洪勇

二〇一〇年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金	五、1	581,303,183.14	423,449,635.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	502,599.58	2,866,716.10
应收票据	五、3	295,727,696.46	109,629,412.72
应收账款	五、4	476,910,290.29	335,884,161.91
预付款项	五、5	141,802,326.97	97,241,793.75
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	五、6	46,324,177.63	56,837,521.32
买入返售金融资产			
存货	五、7	216,165,493.32	196,178,917.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,758,735,767.39	1,222,088,159.15
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	55,687,451.78	55,687,451.78
投资性房地产	五、9	5,941,328.54	6,192,676.70
固定资产	五、10	615,557,607.40	566,210,367.43
在建工程	五、11	33,348,873.46	27,829,583.65
工程物资		779,819.17	779,819.17
固定资产清理		10,879.79	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	88,795,603.72	100,308,611.14
开发支出			
商誉	五、13	46,775.28	46,775.28
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	5,444,674.94	3,795,756.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		805,613,014.08	760,851,041.39
资产总计		2,564,348,781.47	1,982,939,200.54
公司法定代表人: 杨百昌			会计机构负责人: 陆丽华

合并资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	五、16	489,877,564.36	419,475,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、17	688,605,674.11	536,292,242.21
应付账款	五、18	472,496,696.58	281,975,509.23
预收款项	五、19	62,159,638.82	24,753,988.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	25,915,921.87	7,064,508.49
应交税费	五、21	25,804,230.71	9,682,815.19
应付利息			
应付股利	五、22	11,788,291.39	
其他应付款	五、23	59,385,797.17	24,793,697.39
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	五、24	20,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,856,033,815.01	1,384,037,761.11
非流动负债：			
长期借款	五、25	3,366,544.49	23,366,544.49
应付债券			
长期应付款	五、26	3,100,000.00	1,000,000.00
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债		389.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,666,934.43	24,566,544.49
负债合计		1,862,700,749.44	1,408,604,305.60
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、27	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	五、28	91,130,582.18	91,130,582.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	29,246,973.37	23,237,924.87
一般风险准备			
未分配利润	五、30	188,249,101.19	128,072,399.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		543,626,656.74	477,440,906.57
少数股东权益		158,021,375.29	96,893,988.37
所有者权益合计		701,648,032.03	574,334,894.94
负债和所有者权益总计		2,564,348,781.47	1,982,939,200.54
公司法定代表人：杨百昌			会计主管人员：陆丽华

母资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金		328,973,291.05	359,166,510.25
交易性金融资产		502,599.58	
应收票据		176,687,983.51	58,891,494.11
应收账款	十一、1	314,262,588.04	170,512,845.91
预付款项		174,126,924.49	111,360,452.41
应收利息			
应收股利		7,858,860.92	
其他应收款	十一、2	85,218,976.22	280,635,377.76
存货		126,585,948.00	108,030,943.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,214,217,171.81	1,088,597,624.23
非流动资产:			
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	十一、3	125,192,258.69	125,192,258.69
投资性房地产			
固定资产		244,733,018.04	234,376,392.42
在建工程		19,758,209.43	17,932,345.65
工程物资		779,819.17	779,819.17
固定资产清理		10,879.79	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,786,402.05	3,131,080.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		395,260,587.17	381,411,896.50
资产总计		1,609,477,758.98	1,470,009,520.73
公司法定代表人: 杨百昌			会计机构负责人: 陆丽华

母资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		333,352,564.36	342,450,000.00
交易性金融负债			
应付票据		470,107,568.01	458,531,136.11
应付账款		143,601,199.83	82,936,002.47
预收款项		69,063,704.36	3,045,281.11
应付职工薪酬		17,103,470.45	3,753,360.24
应交税费		14,981,563.32	17,134,359.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,062,265.29	14,044,833.05
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,101,272,335.62	1,001,894,972.28
非流动负债：			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债			
递延所得税负债		389.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,389.94	20,200,000.00
负债合计		1,101,472,725.56	1,022,094,972.28
所有者权益：			
实收资本（或股本）		235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积		90,613,062.81	90,613,062.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,246,973.37	23,237,924.87
一般风险准备			
未分配利润		153,144,997.24	99,063,560.77
所有者权益合计		508,005,033.42	447,914,548.45
负债和所有者权益总计		1,609,477,758.98	1,470,009,520.73
公司法定代表人：杨百昌			会计机构负责人：陆丽华

合并利润表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	本期累计数	上期累计数
一、营业总收入		2,846,519,756.86	1,908,697,230.05
其中:营业收入	五、31	2,846,519,756.86	1,908,697,230.05
二、营业总成本		2,683,888,002.27	1,856,554,730.38
其中:营业成本	五、31	2,411,290,309.21	1,646,938,800.73
营业税金及附加	五、32	6,933,987.13	6,220,475.43
销售费用		71,222,677.14	37,897,945.94
管理费用		121,156,025.29	99,168,857.93
财务费用		41,424,350.15	69,273,238.18
资产减值损失	五、34	31,860,653.35	-2,944,587.83
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		2,599.58	-63,350.00
投资收益(损失以“—”号填列)	五、33	-4,237,610.28	-69,933.90
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)		158,396,743.89	52,009,215.77
加:营业外收入	五、35	13,784,263.23	12,737,868.29
减:营业外支出	五、36	9,504,074.97	2,321,973.25
其中:非流动资产处置净损失		149,066.09	950,730.35
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		162,676,932.15	62,425,110.81
减:所得税费用	五、37	23,475,503.67	2,494,445.00
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		139,201,428.48	59,930,665.81
其中:归属于母公司所有者的净利润		66,185,750.17	32,841,326.44
少数股东损益		73,015,678.31	27,089,339.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	五、38	0.282	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)	五、38	0.282	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		139,201,428.48	59,930,665.81
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		66,185,750.17	32,841,326.44
归属于少数股东的综合收益总额		73,015,678.31	27,089,339.37
公司法定代表人:杨百昌			会计机构负责人:陆丽华

母公司利润表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	本期累计数	上期累计数
一、营业收入	十一、4	2,014,512,607.03	1,547,123,582.73
减: 营业成本	十一、4	1,812,270,903.00	1,410,644,367.41
营业税金及附加		3,994,970.58	4,611,533.36
销售费用		47,110,920.72	25,537,225.61
管理费用		56,687,140.77	48,777,117.84
财务费用		24,941,311.24	47,684,819.47
资产减值损失		3,498,502.31	-5,441,587.33
加: 公允价值变动收益		2,599.58	
投资收益	十一、5	8,758,860.92	
其中: 对联营企业和合 营企业的投资收益			
二、营业利润		74,770,318.91	15,310,106.37
加: 营业外收入		3,954,677.92	4,533,944.89
减: 营业外支出		7,902,026.07	1,250,257.76
其中: 非流动资产处置净 损失		56,566.09	588,527.68
三、利润总额		70,822,970.76	18,593,793.50
减: 所得税费用		10,732,485.79	3,506,360.50
四、净利润		60,090,484.97	15,087,433.00
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.256	0.140
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.256	0.140
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60,090,484.97	15,087,433.00
公司法定代表人: 杨百昌		会计机构负责人: 陆丽华	

合并现金流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

项 目	行次	本期数	上期数
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		2,825,853,843.36	2,131,146,370.08
收到的税费返还		21,391,214.06	35,097,489.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	15,318,737.18	13,196,863.93
经营活动现金流入小计		2,862,563,794.60	2,179,440,723.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,060,871,916.02	1,823,429,992.52
支付给职工以及为职工支付的现金		171,521,653.62	142,155,169.11
支付的各项税费		121,672,498.40	70,261,349.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	132,112,116.56	78,116,255.95
经营活动现金流出小计		2,486,178,184.60	2,113,962,767.13
经营活动产生的现金流量净额		376,385,610.00	65,477,956.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,076,686.22	136,005.00
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		1,076,686.22	136,005.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,650,928.48	130,641,812.47
投资支付的现金		500,000.00	31,113,100.00
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		166,150,928.48	161,754,912.47
投资活动产生的现金流量净额		-165,074,242.26	-161,618,907.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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		765,852,564.36	714,484,264.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			36,480,000.00
筹资活动现金流入小计		765,852,564.36	750,964,264.00
偿还债务支付的现金		775,450,000.00	546,534,264.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,645,240.56	56,955,407.48
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	16,567,708.52	22,848,825.47
筹资活动现金流出小计		824,662,949.08	626,338,496.95
筹资活动产生的现金流量净额		-58,810,384.72	124,625,767.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		152,500,983.02	28,484,816.29
加:期初现金及现金等价物余额		423,449,635.76	394,964,819.47
六、期末现金及现金等价物余额		575,950,618.78	423,449,635.76
公司法定代表人:杨百昌			会计机构负责人:陆丽华

母公司流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	行次	本期数	上期数
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		2,114,399,745.16	1,797,862,308.82
收到的税费返还		5,960,658.48	24,628,685.22
收到其他与经营活动有关的现金		9,894,793.21	8,212,293.53
经营活动现金流入小计		2,130,255,196.85	1,830,703,287.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,631,554,249.66	1,571,808,562.73
支付给职工以及为职工支付的现金		83,484,548.69	74,955,847.15
支付的各项税费		47,096,089.95	29,914,543.85
支付其他与经营活动有关的现金		204,164,568.63	165,434,905.88
经营活动现金流出小计		1,966,299,456.93	1,842,113,859.61
经营活动产生的现金流量净额		163,955,739.92	-11,410,572.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		900,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,066,416.22	
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		1,966,416.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,728,744.39	59,300,717.79
投资支付的现金		500,000.00	
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		77,228,744.39	59,300,717.79
投资活动产生的现金流量净额		-75,262,328.17	-59,300,717.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		538,352,564.36	623,984,264.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		538,352,564.36	623,984,264.00
偿还债务支付的现金		627,450,000.00	459,534,264.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,574,051.15	49,639,570.13
支付其他与筹资活动有关的现金		16,567,708.52	19,767,964.65
筹资活动现金流出小计		662,591,759.67	528,941,798.78
筹资活动产生的现金流量净额		-124,239,195.31	95,042,465.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加:期初现金及现金等价物余额		359,166,510.25	334,835,334.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		323,620,726.69	359,166,510.25
公司法定代表人:杨百昌		会计机构负责人:陆丽华	

合并所有者权益变动表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,000,000.00	91,130,582.18		23,237,924.87		128,072,399.52		96,893,988.37	574,334,894.94
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	235,000,000.00	91,130,582.18		23,237,924.87		128,072,399.52		96,893,988.37	574,334,894.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				6,009,048.50		60,176,701.67		61,127,386.92	127,313,137.09
(一)净利润						66,185,750.17		73,015,678.31	139,201,428.48
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						66,185,750.17		73,015,678.31	139,201,428.48
(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				6,009,048.50		-6,009,048.50		-11,888,291.39	-11,888,291.39
1.提取盈余公积				6,009,048.50		-6,009,048.50			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配								-11,888,291.39	-11,888,291.39
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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									
四、本期期末余额	235,000,000.00	91,130,582.18		29,246,973.37		188,249,101.19		158,021,375.29	701,648,032.03

项目	上年同期金额								
	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,000,000.00	91,130,582.18		21,729,181.57		120,191,198.59		69,804,649.00	537,855,611.34
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	235,000,000.00	91,130,582.18		21,729,181.57		120,191,198.59		69,804,649.00	537,855,611.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,508,743.30		7,881,200.93		27,089,339.37	36,479,283.60
(一) 净利润						32,841,326.44		27,089,339.37	59,930,665.81
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						32,841,326.44		27,089,339.37	59,930,665.81
(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				1,508,743.30		-24,960,125.51			-23,451,382.21
1. 提取盈余公积				1,508,743.30		-1,508,743.30			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配						-23,451,382.21			-23,451,382.21
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
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									
四、本期期末余额	235,000,000.00	91,130,582.18		23,237,924.87		128,072,399.52		96,893,988.37	574,334,894.94

母公司所有者权益变动表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		23,237,924.87	99,063,560.77	99,063,560.77
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	235,000,000.00	90,613,062.81		23,237,924.87	99,063,560.77	99,063,560.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				6,009,048.50	54,081,436.47	54,081,436.47
(一)净利润					60,090,484.97	60,090,484.97
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					60,090,484.97	60,090,484.97
(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				6,009,048.50	-6,009,048.50	
1.提取盈余公积				6,009,048.50	-6,009,048.50	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
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						
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		29,246,973.37	153,144,997.24	153,144,997.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		21,729,181.57	108,936,253.28	456,278,497.66
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	235,000,000.00	90,613,062.81		21,729,181.57	108,936,253.28	456,278,497.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,508,743.30	-9,872,692.51	-8,363,949.21
(一)净利润					15,087,433.00	15,087,433.00
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					15,087,433.00	15,087,433.00
(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				1,508,743.30	-24,960,125.51	-23,451,382.21
1.提取盈余公积				1,508,743.30	-1,508,743.30	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配					-23,451,382.21	-23,451,382.21
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
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						
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		23,237,924.87	99,063,560.77	447,914,548.45

黄石东贝电器股份有限公司
财务报表附注
2009 年 1 月 1 日——2009 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

黄石东贝电器股份有限公司系由黄石东贝冷机集团公司(现更名为黄石东贝机电集团有限责任公司)、常州洛克制冷电气有限公司(现更名为常州中科电气制造有限公司)、常熟市碧溪无线电厂(现更名为常熟市天银机电有限公司)、诸暨市电机厂(现更名为浙江力升机电制造有限公司)、绍兴县冲压件总厂(现更名为绍兴县兴贝冲压件有限公司)和武汉市新华五金厂(现更名为武汉新华冲压件有限公司)共同发起设立的股份有限公司,公司于 1999 年 3 月 10 日于湖北省工商局注册登记。

1999 年 5 月 28 日,公司获中国证券监督管理委员会批准发行 100,000,000 股境内上市外资股(“B 股”)。该 B 股已于 1999 年 7 月 15 日在上海证券交易所上市交易,并于 1999 年 8 月 13 日之前全额行使超额配售权 15,000,000 股。

B 股发行完成后,公司注册资本为人民币 235,000,000.00 元,股本总额为 235,000,000 股,每股面值人民币 1 元。其中 117,600,000 股为国家股,由黄石市国有资产管理局委托东贝冷机集团公司持有;2,400,000 股为法人股由其他五位发起人持有;115,000,000 为 B 股流通股。

公司于 1999 年 10 月 21 日获得外经贸资审字[1999]0098 号批准证书,并于 1999 年 11 月 2 日取得企股鄂总副字第 002678 号营业执照,成为中外合资股份有限公司。

2002 年 9 月 10 日,公司原控股股东黄石东贝冷机集团公司,根据黄石东贝冷机集团公司《债转股协议》和国家经贸委同意黄石东贝冷机集团公司实施债转股的批准文件,黄石东贝冷机集团公司以其拥有的主要经营性资产(包括持有公司 50.04%的股份)与东方、华融、信达三家资产管理公司共同设立了黄石东贝机电集团有限责任公司(以下简称“东贝机电集团”)。黄石东贝机电集团有限责任公司成立后,公司的控股股东由黄石东贝冷机集团公司转为黄石东贝机电集团有限责任公司。由于黄石东贝冷机集团公司持有公司 11760 万股的股权性质为国家股,股权转让须经财政部批准,黄石东贝冷机集团公司同意将其持有的公司 11,760 万股国家股股权在获得财政部批准前委托黄石东贝机电集团有限责任公司管理。

2005 年 3 月 28 日,国务院以国资产权[2005]197 号《关于黄石东贝电器股份有限公司国有股持有人变更有关问题的批复》同意将黄石东贝冷机实业公司(原黄石东贝冷机集团公司后更名为黄石东

贝冷机实业公司)持有的黄石东贝电器股份有限公司 11,760 万股国家股变更为黄石东贝机电集团有限责任公司持有，股权性质变更为国有法人股。

注册地址：湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号

营业执照注册号：企股鄂总字第 002678 号

注册资本人民币：235,000,000.00 元

法定代表人：杨百昌

经营范围：制冷压缩机、压缩机电机的生产和销售，高新技术产品开发，生产，咨询。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。合并方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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表

折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转

移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。

1、对于单项金额重大且有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及对单项金额重大但无确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2、应收款项坏账准备的具体提取比例为：

账 龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1年以内 (含 1年)	2	2
1 至 2年	5	5
2 至 3年	30	30
3 至 4年	60	60
4年以上	100	100

公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；在产品和库存商品按实际成本核算，库存商品发出采用加权平均法核算。

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(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

存货于资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产

计提折旧。

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	5	9.50-2.37
机械设备	5-12	5	19.00-7.92
运输设备	8-10	5	11.88-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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金额确定；②占用一般借款按照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计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行

减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；
- 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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的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期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且

该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付及权益工具

1、股份支付是指本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、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。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。

4、以现金结算方式的，按照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计量。

5、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。

21. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

① 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

② 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业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，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司无租赁业务。

25. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳。	17%
营业税	按应税收入的 5% 计提并缴纳	5%
城市维护建设税	按应纳流转税额的 7% 计提并缴纳	7%
教育费附加	按应纳流转税额的 3% 计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额的 12.5%—25% 计提并缴纳	12.5%—25%

(二) 税收优惠及批文：

1、公司控股子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司、黄石晨信光电有限责任公司为民政福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号），享受增值税限额即征即退和企业所得税残疾人实际工资加计扣除应纳税所得额的优惠政策。

2、根据芜国税通〔2008〕6484 号芜湖国家税务局税务事项通知书，公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司经审核同意，从 2007 年度开始享受“两免三减半”征收企业所得税的优惠政策。

3、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的《关于公布湖北省 2008 年第二、三批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发计〔2009〕5 号），本公司及公司控股子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15% 计提所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
芜湖欧宝机电有限公司	有限公司	芜湖	35,000,000.00	生产销售压缩机、压缩机电机	10,000,000.00	1,000.00	40	40	是	109,237,229.61

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
黄石市海观山宾馆有限公司	有限公司	黄石	86,558,749.22	宾馆业务	83,707,055.79	8,370.71	90.00	90.00	是	3,669,547.64
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	有限公司	黄石	24,861,162.85	太阳能热水器生产、销售	22,485,202.90	2,248.52	83.03	83.03	是	7,985,483.53
黄石东贝铸造有限公司	有限公司	黄石	32,814,078.23	中小型铸造件的铸造	20,000,000.00	2,000.00	51.28	51.28	是	35,368,518.02

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
黄石晨信光电有限公司	有限公司	黄石	10,000,000.00	光电器材的研制开发	9,000,000.00	900.00	90.00	90.00	是	1,760,596.49

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	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:	2,704.89		2,704.89	6,572.80		6,572.80
其中:人民币	2,704.89	1.00	2,704.89	6,572.80	1	6,572.80
银行存款:	280,504,519.94		287,375,801.42	88,401,245.15		97,556,584.58
其中:人民币	279,346,407.90	1.00	279,346,407.90	86,992,496.66	1	86,992,496.66
美元	1,117,163.30	6.8282	7,628,214.44	1,074,586.88	6.8300	7,339,428.36
欧元	40,948.74	9.7971	401,179.08	334,161.61	9.6500	3,224,659.56
其他货币资金:	293,924,676.83		293,924,676.83	325,886,478.38		325,886,478.38
其中:人民币	293,924,676.83	1.00	293,924,676.83	325,886,478.38	1	325,886,478.38
合计			581,303,183.14			423,449,635.76

注：(1)其他货币资金系票据承兑保证金存款；

(2)本公司以银行存款 535.26 万元全额提供质押借款。

2. 交易性金融资产

交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	502,599.58	2,866,716.10
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合 计	502,599.58	2,866,716.10

注：期末余额系公司持有的基金投资，基金投资成本为 500,000.00 元，公允价值变动为 2,599.58 元；

3. 应收票据

应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	268,277,696.46	92,552,116.11
商业承兑汇票	27,450,000.00	17,077,296.61
合 计	295,727,696.46	109,629,412.72

注：(1)期末无用于质押商业承兑汇票，本期无商业承兑汇票贴现情况；

(2)应收票据期末余额较期初增加 169.75%，主要系本期销售增长导致采用票据结算款增长所致。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	241,627,093.75	48.29	12,081,354.69	2-100
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				
其他不重大应收账款	258,775,942.79	51.71	11,411,391.56	2-100
合 计	500,403,036.54	100.00	23,492,746.25	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	158,715,181.99	44.42	15,455,607.88	2-100
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				-
其他不重大应收账款	198,593,291.35	55.58	5,968,703.55	2-100
合 计	357,308,473.34	100.00	21,424,311.43	

注：（1）期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，关联方欠款详见附注六、5；

（2）应收账款期末余额较期初增加 40.05%，主要系信用期内销货款增加所致；

（3）对单项金额重大的应收账款，公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000.00 万元以上的应收款项；本期单项金额重大的应收账款无确凿证据表明可收回性存在明显差异；

（4）应收账款质押见附注五、16。

（2） 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	486,193,495.98	97.15	9,635,669.70	2	341,997,400.91	95.72	6,839,948.02	2
1-2 年	290,473.72	0.06	14,523.69	5	213,260.51	0.06	10,663.03	5
2-3 年	1,100.00	0.01	330.00	30	515,158.96	0.14	154,547.69	30
3-4 年	189,359.96	0.04	113,615.98	60	408,750.67	0.11	245,250.40	60
4 年以上	13,728,606.88	2.74	13,728,606.88	100	14,173,902.29	3.97	14,173,902.29	100
合 计	500,403,036.54	100.00	23,492,746.25		357,308,473.34	100.00	21,424,311.43	

（3） 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
销售客户 1	非关联方	51,783,733.14	一年内	10.86
销售客户 2	非关联方	28,448,612.26	一年内	5.97
销售客户 3	非关联方	23,791,251.89	一年内	4.99
销售客户 4	非关联方	19,395,325.62	一年内	4.07
销售客户 5	非关联方	17,666,768.35	一年内	3.70
合 计		141,085,691.26	—	29.58

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	140,108,540.30	98.81	72,992,936.93	75.05
1 至 2 年	1,423,519.92	1.00	24,039,160.22	24.72
2 至 3 年	93,369.51	0.07	820.00	0.01
3 年以上	176,897.24	0.12	208,876.60	0.22
合 计	141,802,326.97	100.00	97,241,793.75	100.00

注：(1) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，关联方欠款详见附注六、5；

(2) 期末余额较期初余额增加 45.82%，主要系预付的工程设备款尚未结算所致；

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	39,414,715.24	27.80	一年内	订货款
供应商 2	非关联方	11,670,822.06	8.23	一年内	订货款
供应商 3	非关联方	4,535,254.97	3.20	一年内	订货款
供应商 4	非关联方	4,502,375.89	3.18	一年内	订货款
供应商 5	非关联方	4,473,995.36	3.16	一年内	订货款
合 计	—	64,597,163.52	45.55	—	—

预付账款期末前五名债务人合计 64,597,163.52 元，占预付账款期末余额的 45.55%。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款		-		
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		-		
其他不重大其他应收款	49,059,180.93	100.00	2,735,003.30	2-100
合 计	49,059,180.93	100.00	2,735,003.30	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	39,346,284.21	65.09	301,018.54	2-100

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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				-
其他不重大其他应收款	21,105,851.86	34.91	3,313,596.21	2-100
合 计	60,452,136.07	100	3,614,614.75	

注：（1）期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，关联方欠款详见附注六、5；

（2）对单项金额重大的其他应收款，公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000.00 万元以上的应收款项。

（2）其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	41,699,207.11	85.00	281,956.77	2	50,412,278.50	83.39	1,012,174.28	2
1 至 2 年	3,883,292.03	7.92	50,164.61	5	6,727,036.63	11.13	336,351.84	5
2 至 3 年	1,097,067.30	2.24	329,120.19	30	1,113,934.50	1.84	334,180.35	30
3 至 4 年	764,631.90	1.56	458,779.14	60	667,445.40	1.11	400,467.24	60
4 年以上	1,614,982.59	3.28	1,614,982.59	100	1,531,441.04	2.53	1,531,441.04	100
合 计	49,059,180.93	100.00	2,735,003.30		60,452,136.07	100.00	3,614,614.75	

（3）其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
客户 1	非关联方	4,051,343.62	一年内	8.75
客户 2	非关联方	758,400.00	一年内	1.64
客户 3	非关联方	568,000.00	一年内	1.23
客户 4	非关联方	535,813.73	一年内	1.16
客户 5	非关联方	358,800.00	一年内	0.77
合 计	—	6,272,357.35	—	13.54

7. 存货

（1）按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	43,193,842.37		43,193,842.37	86,586,807.82	293,797.52	86,293,010.30
在产品	20,082,055.15		20,082,055.15	68,856,180.59		68,856,180.59
库存商品	113,021,258.22	1,248,291.19	111,772,967.03	39,874,611.16	465,552.80	39,409,058.36
半成品	41,116,628.77		41,116,628.77	1,620,668.34		1,620,668.34
合 计	217,413,784.51	1,248,291.19	216,165,493.32	196,938,267.91	759,350.32	196,178,917.59

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	293,797.52			293,797.52	
库存商品	465,552.80	1,248,291.19		465,552.80	1,248,291.19
合计	759,350.32	1,248,291.19		759,350.32	1,248,291.19

注：(1) 本期存货跌价准备转销系公司处理报废材料所致；

(2) 本期计提系本公司期末对库存产品经减值测试后，对可变现净值低于账面价值存货提取减值准备所致。

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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(%)	本期现金红利
黄石东贝制冷有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.48	0.48	
黄石东贝机电集团有限责任公司	成本法	55,677,451.78	55,677,451.78		55,677,451.78	31.81	31.81	
合计	—	55,687,451.78	55,687,451.78		55,687,451.78	—	—	

9. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	10,418,819.30			10,418,819.30
房屋建筑物	10,418,819.30			10,418,819.30
二、累计折旧和累计摊销合计	4,226,142.60	251,348.16		4,477,490.76
房屋建筑物	4,226,142.60	251,348.16		4,477,490.76
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	6,192,676.70			5,941,328.54
房屋建筑物	6,192,676.70			5,941,328.54

注：1、公司对投资性房地产采用成本模式进行计量；

2、本期投资性房地产摊销金额为 251,348.16 元。

10. 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	886,244,612.92	133,317,272.38	30,435,741.14	989,126,144.16
房屋及建筑物	217,829,805.05	22,772,979.41	550,000.00	240,052,784.46
机器设备	646,306,985.38	104,240,890.83	29,043,109.71	721,504,766.50
运输工具	12,407,970.74	3,908,477.17	569,815.28	15,746,632.63
其他	9,699,851.75	2,394,924.97	272,816.15	11,821,960.57

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、累计折旧合计	320,034,245.49	52,400,731.11	2,413,429.51	370,021,547.09
房屋及建筑物	38,098,629.02	7,674,530.62		45,773,159.64
机器设备	272,615,354.86	41,812,346.66	1,630,792.82	312,796,908.70
运输工具	3,134,025.38	1,946,438.49	555,200.00	4,525,263.87
其他	6,186,236.23	967,415.34	227,436.69	6,926,214.88
三、固定资产减值准备累计金额合计		3,546,989.67		3,546,989.67
房屋及建筑物		3,546,989.67		3,546,989.67
机器设备				
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	566,210,367.43			615,557,607.40
房屋及建筑物	179,731,176.03			190,732,635.15
机器设备	373,691,630.52			408,707,857.80
运输工具	9,273,945.36			11,221,368.76
其他	3,513,615.52			4,895,745.69

注：(1) 本期由在建工程转入固定资产的金额为 33,375,364.51 元；本期固定资产计提折旧金额为 52,400,731.11 元；

(2) 固定资产抵押情况详见附注五、16；

(3) 本期计提减值的房屋建筑物系公司控股子公司黄石海观山宾馆有限责任公司房屋，详见附注五、12。

11. 在建工程

在建工程基本情况和重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	期末数
六吨电炉	-	994,871.80	-	-		994,871.80
厂房工程	6,715,654.06	15,645,983.70	14,694,274.53	-		7,667,363.23
安装设备	358,749.68	1,396,092.55	1,286,546.34	-		468,295.89
二期工程	-	1,988,900.44	-	-		1,988,900.44
名人楼扩建工程	1,539,616.30	19,999.70	811,225.00	370,354.00		378,037.00
ERP 信息化工程	1,884,351.39	57,602.89	-	-		1,941,954.28
140 万台压机技改项目	8,324,245.77	-	8,324,245.77	-		-
罗桥工业园工程	6,784,291.51	6,035,046.43	7,215,923.74	-		5,603,414.20
零星工程-基础工程	939,456.98	103,692.15	1,043,149.13	-		-
黄金山工业园	-	12,212,840.95	-	-		12,212,840.95
太阳能工程	1,283,217.96	809,977.71	-	-		2,093,195.67
合计	27,829,583.65	39,265,008.32	33,375,364.51	370,354.00	-	33,348,873.46

注：(1) 在建工程本期无利息资本化的借款费用。

(2) 其他减少的原因详见附注五、12。

12. 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	120,873,939.20	15,927,608.40		136,801,547.60
其中：土地使用权	120,873,939.20	15,927,608.40		136,801,547.60
二、累计摊销额合计	20,565,328.06	2,568,422.57		23,133,750.63
其中：土地使用权	20,565,328.06	2,568,422.57		23,133,750.63
三、无形资产账面净值合计	100,308,611.14			113,667,796.97
其中：土地使用权	100,308,611.14			113,667,796.97
四、减值准备合计		24,872,193.25		24,872,193.25
其中：土地使用权		24,872,193.25		24,872,193.25
五、无形资产账面价值合计	100,308,611.14			88,795,603.72
其中：土地使用权	100,308,611.14			88,795,603.72

注：(1)本期无形资产摊销额为 2,568,422.57 元；

(2)无形资产减值系本公司于 2009 年 9 月委托湖北万信资产评估有限公司对子公司黄石市海观山宾馆有限公司全部资产进行评估并出具评估报告鄂万信评报字(2009)第 064 号，其中：固定资产房屋建筑物评估减值 3,546,989.67 元，在建工程评估减值 370,354.00 元，无形资产土地使用权评估减值 24,872,193.25 元。2009 年 12 月 2 日本公司召开的临时董事会审议通过了《关于挂牌转让控股子公司股权的议案》，本公司将通过产权交易中心出售所持有的黄石市海观山宾馆有限公司，出售底价以该公司经审计评估机构评估后的净资产为基准。鉴于截止报告期末本公司尚未收到相关举牌报价，本公司认为上述资产存在减值迹象，故根据上述评估报告对相关资产计提减值准备。

13. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末 减值准备
黄石晨信光电有限责任公司	46,775.28			46,775.28	
合 计	46,775.28			46,775.28	

14. 递延所得税资产、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

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	4,006,872.67	3,681,853.69
存货跌价准备	187,243.68	113,902.55

项 目	期末余额	年初余额
预计三包损失	1,250,558.59	
公允价值变动		
小 计	5,444,674.94	3,795,756.24
递延所得税负债:		
公允价值变动	389.94	
小 计	389.94	

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏帐准备	23,266,708.78
其他应收款坏帐准备	2,491,330.75
存货跌价准备	1,248,291.19
预提三包损失	8,337,057.25
公允价值变动	-2,599.60
合 计	35,340,788.37

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
一、坏账准备	469,710.02	1,385,342.40
二、固定资产减值准备	3,546,989.67	
三、在建工程减值准备	370,354.30	
四、无形资产减值准备	24,872,193.25	
合 计	29,259,247.24	1,385,342.40

注：期末未确认递延所得税资产的项目为公司控股子公司黄石市海观山宾馆有限公司计提的减值准备，黄石市海观山宾馆有限公司长期亏损，在可预见的未来无法获得足够的应纳税所得额，因此未确认递延所得税资产。

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,038,926.18	13,055,212.42	11,232,387.48	634,001.57	26,227,749.55
二、存货跌价准备	759,350.32	1,248,291.19	-	759,350.32	1,248,291.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、固定资产减值准备	-	3,546,989.67	-	-	3,546,989.67
五、在建工程减值准备	-	370,354.30	-	-	370,354.30
六、无形资产减值准备	-	24,872,193.25	-	-	24,872,193.25
七、其他					
合 计	25,798,276.50	43,093,040.83	11,232,387.48	1,393,351.89	56,265,577.96

注：本期转销的资产减值损失是核销的应收账款和处置已计提跌价准备的存货。企业于每季度进行坏帐的补提或转回调整。

16. 短期借款

短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	126,500,000.00	187,450,000.00
担保借款	333,025,000.00	232,025,000.00
质押借款	30,352,564.36	
信用借款		
合计	489,877,564.36	419,475,000.00

注：（1）抵押借款金额为 12,650.00 万元，抵押物为房屋、土地使用权证及机器设备，明细如下：

- A、借款 8,000.00 万元系以公司设备作抵押，设备原值为 31,452.17 万元；
- B、借款 1,450.00 万元系子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司以土地使用权为控股子公司黄石东贝铸造有限公司作抵押贷款；
- C、借款 2,000.00 万元系以公司控股公司黄石东贝铸造有限公司房产机器设备为企业作抵押贷款；
- D、借款 1,000.00 万元系公司子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司以房产作抵押；
- E、借款 200.00 万元系公司子公司黄石晨信光电有限责任公司以房产作抵押。

（2）担保借款金额为 33,302.50 万元，明细如下：

- A、借款 13,300.00 万元系控股股东黄石东贝机电集团有限责任公司为本公司借款提供担保；
- B、借款 8,000.00 万元系公司为控股股东黄石东贝机电集团有限责任公司和招行联合为本公司提供担保。
- C、借款 1,502.50 万元第本公司为控股子公司黄石东贝铸造有限公司提供担保贷款；
- D、借款 10,500.00 万元系公司子公司芜湖欧宝机电有限公司提供担保。

（3）质押借款金额为 3,035.26 万元，明细如下：

- A、借款 2,500.00 万元系公司用星星集团有限公司 1,695.00 万应收账款作质押；
- B、借款 535.26 万元系本公司以人民币全额质押提供贷款。

17. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	688,605,674.11	518,232,242.21
商业承兑汇票		18,060,000.00
合计	688,605,674.11	536,292,242.21

18. 应付账款

应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	470,568,249.19	99.59	263,579,992.30	93.48
1 至 2 年	1,410,689.67	0.30	18,099,037.94	6.42

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	272,194.28	0.06	296,478.99	0.10
3 年以上	245,563.44	0.05		
合 计	472,496,696.58	100.00	281,975,509.23	100.00

注：(1) 期末欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方的款项详见附注六、5；

(2) 期末余额较期初余额增加 67.57%，主要系为未支付的货款。

19. 预收款项

预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,140,818.82	99.97	24,753,988.60	100.00
1 至 2 年	18,820.00	0.03		
合 计	62,159,638.82	100.00	24,753,988.60	100.00

注：(1) 期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，预收关联方款项详见附注六、5；

(2) 期末余额较期初余额增加 151.11%，主要系预收的订货款增加所致。

20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期计提额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,040.95	144,736,155.46	128,574,470.56	16,196,725.85
二、职工福利费		20,404,742.53	20,404,742.53	
三、社会保险费	80,624.01	12,737,138.61	12,753,984.15	63,778.47
四、住房公积金	-6,962.07	4,937,286.18	4,952,292.23	-21,968.12
五、工会经费和职工教育经费	6,918,163.84	4,575,566.50	1,842,814.29	9,650,916.05
六、非货币性福利		6,800.00	6,800.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿		772,079.67	772,079.67	
八、其他	37,641.76	1,261,801.64	1,272,973.78	26,469.62
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	7,064,508.49	189,431,570.59	170,580,157.21	25,915,921.87

注：期末余额较期初余额增加 266.85%，主要系未支付的 2009 年度奖金。

21. 应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	-9,875,957.73	-13,139,575.77
营业税	634,652.74	576,261.62
城市维护建设税	237,222.98	1,659,180.35
企业所得税	20,506,668.16	7,049,848.66
个人所得税	448,289.69	113,663.46

房产税	2,003,481.11	1,996,743.37
土地使用税	381,094.00	381,094.00
教育费附加	396,633.74	1,155,505.37
地方教育发展费	8,218,208.59	6,677,797.91
堤防维护费	2,300,726.03	2,125,252.94
印花税	287,455.92	548,248.22
其他	265,755.48	538,795.06
合计	25,804,230.71	9,682,815.19

注：（1）主要税项的计缴标准及税率详见“财务报表附注三、税项”；
（2）期末余额较期初增加 166.50%，主要系期末计提 2009 年度所得税未支付的原因。

22. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
昌鑫集团有限公司	4,911,788.08		
芜湖经济技术开发区建设总公司	6,876,503.31		
合计	11,788,291.39		

注：系公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司分配的股利。

23. 其他应付款

其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,004,577.21	85.89	15,934,726.16	64.27
1至2年	7,138,700.73	12.01	368,990.48	1.49
2至3年	360,025.89	0.61	7,953,477.62	32.08
3年以上	882,493.34	1.49	536,503.13	2.16
合计	59,385,797.17	100.00	24,793,697.39	100.00

注：期末欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注六、5。

24. 一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
担保借款	20,000,000.00	80,000,000.00
合计	20,000,000.00	80,000,000.00

注：担保借款系本公司控股股东黄石东贝机电集团有限责任公司为公司借款 2,000.00 万元提供担保。

25. 长期借款

长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
委托借款	1,440,000.00	1,440,000.00
抵押借款	1,926,544.49	1,926,544.49
担保借款		20,000,000.00
合计	3,366,544.49	23,366,544.49

注：(1) 期末委托借款 144.00 万元系黄石市财政局拨付黄石东贝铸造有限公司财政周转金；

(2) 期末抵押借款抵押物系子公司黄石海观山宾馆有限公司一号楼房产，房产原值为 1,082.12 万元。

26. 长期应付款

长期应付款按项目列示如下

项 目	期末余额	年初余额
光通信用非标及小型陶瓷插针项目	1,000,000.00	1,000,000.00
光通信用陶瓷手插针原材料国产化项目	2,100,000.00	
合 计	3,100,000.00	1,000,000.00

注：系公司控股子公司黄石晨信光电有限责任公司收到用于光通信用非标及小型陶瓷插针项目和光通信用陶瓷手插针原材料国产化项目专项资金。

27. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	235,000,000.00						235,000,000.00

28. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
其它资本公积	10,627,800.18			10,627,800.18
合 计	91,130,582.18			91,130,582.18

29. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	23,237,924.87	6,009,048.50		29,246,973.37
合 计	23,237,924.87	6,009,048.50		29,246,973.37

注：本期增加系按税后净利润 10%提取法定盈余公积。

30. 未分配利润

未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	128,072,399.52	---
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	128,072,399.52	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,185,750.17	---
减：提取法定盈余公积	6,009,048.50	10%
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	188,249,101.19	

31. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,762,998,276.11	1,808,855,408.94
其他业务收入	83,521,480.75	99,841,821.11
营业收入合计	2,846,519,756.86	1,908,697,230.05

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,348,705,254.82	1,563,412,206.05
其他业务成本	62,585,054.39	83,526,594.68
营业成本合计	2,411,290,309.21	1,646,938,800.73

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
压缩机	2,441,621,598.41	2,095,082,560.98	1,566,418,370.50	1,352,736,924.31
汽配铸件	245,436,749.57	198,909,400.49	179,808,273.36	163,396,053.00
光电产品	43,492,928.94	30,674,330.42	33,356,166.33	23,557,904.96
太阳能热水器	18,365,496.89	14,844,660.32	15,589,956.55	12,635,111.67
宾馆服务	14,081,502.30	9,194,302.61	13,682,642.20	11,086,212.11
合计	2,762,998,276.11	2,348,705,254.82	1,808,855,408.94	1,563,412,206.05

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	216,859,393.66	7.62
客户 2	184,588,704.59	6.48
客户 3	150,258,136.00	5.28
客户 4	111,350,431.66	3.91

客户 5	109,247,938.43	3.84
合 计	772,304,604.34	27.13

注：(1)前五名销售商销售总额 772,304,604.34 元, 占公司收入总额的比例为 27.13%;

(2)本期营业收入较上期增长 52.76%, 主要系国家家电下乡政策引起的家电产品销量增长导致本公司压缩机产品销量增长所致。

32. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	822,925.22	743,941.18
城市维护建设税	7%	4,216,297.99	3,777,277.38
教育费附加	3%	1,807,839.90	1,618,833.16
其他		86,924.02	80,423.71
合 计		6,933,987.13	6,220,475.43

33. 财务费用

项 目	本期累计数	上期累计数
利息支出	47,540,641.43	63,922,545.84
其中：贴现息	14,995,400.87	22,848,825.47
减：利息收入	10,114,446.60	5,064,946.94
汇兑损益	674,138.15	6,020,374.79
手 续 费	3,324,017.17	4,395,264.49
合 计	41,424,350.15	69,273,238.18

注：财务费用本期比上期减少 40.20%，主要系本期银行借款金额较上期减少、利率较上期下降、票据贴现较上期减少所致。

34. 投资收益

投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-69,933.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,237,610.28	
合 计	-4,237,610.28	-69,933.90

注：本期发生的投资收益系公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司处置期货投资损失。

35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,822,824.94	-2,944,587.83
二、存货跌价损失	1,248,291.19	
三、固定资产减值损失	3,546,989.67	
四、在建工程减值损失	370,354.30	
五、无形资产减值损失	24,872,193.25	
合 计	31,860,653.35	-2,944,587.83

注：本期发生的资产减值损失主要系公司的控股子公司黄石市海观山宾馆有限公司资产评估减值。

36. 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,111,416.22	142,758.20
其中：处置固定资产利得	1,111,416.22	142,758.20
政府补助	6,932,103.25	8,834,504.93
质量索赔	4,322,092.78	3,694,662.05
其 他	1,418,650.98	65,943.11
合 计	13,784,263.23	12,737,868.29

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	收到补助公司
科技部高新技术奖励资金	500,000.00	东贝电器股份有限公司
商务部扶持出口企业补助资金	510,000.00	东贝电器股份有限公司
黄石知识产权局专利申请补助金	1,840.00	东贝电器股份有限公司
科技贴息经费	300,000.00	东贝电器股份有限公司
2008年省外经贸区域协调发展促进资金	550,000.00	东贝电器股份有限公司
贴息项目款	497,500.00	黄石东贝铸造有限公司
铸件产品增值税先征后退款	1,015,227.46	黄石东贝铸造有限公司
专利补贴	1,000.00	黄石东贝机电集团太阳能有限公司
民政福利企业限额即征即退增值税款	1,937,363.85	黄石东贝机电集团太阳能有限公司
收科技局贴息款	100,000.00	黄石晨信光电有限责任公司
民政福利企业限额即征即退增值税款	1,363,171.94	黄石晨信光电有限责任公司
芜湖经济技术开发区财政局	156,000.00	芜湖欧宝机电有限公司
合 计	6,932,103.25	

37. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	149,066.09	950,730.35
其中：处置固定资产损失	149,066.09	950,730.35
流动资产处置损失	8,667,886.17	
捐赠支出		575,140.00
其他	687,122.71	796,102.9
合 计	9,504,074.97	2,321,973.25

注:本期处置的流动资产为公司清理报废的原材料和半成品。

38. 所得税费用

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	25,124,032.43	-2,023,282.90
递延所得税	-1,648,528.76	4,517,727.90
合 计	23,475,503.67	2,494,445.00

注:本期所得税费用较上年增加 2098 万的原因:

1、控股子公司芜湖欧宝机电有限公司 2008 年是免征企业所得税，并且退回以前年度已交的企业所得税，本年减半征收企业所得税；

2、本年公司销售额较上年增长 49.13%，利润总额和所得税费用也相应增长所致。

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	66,185,750.17	32,841,326.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	68,132,139.15	29,107,081.64
期初股份总数	S0	235,000,000.00	235,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	235,000,000.00	235,000,000.00
基本每股收益(I)		0.282	0.14
基本每股收益(II)		0.290	0.124
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	66,185,750.17	32,841,326.44
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	68,132,139.15	29,107,081.64
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		235,000,000.00	235,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.282	0.14
稀释每股收益(II)		0.290	0.124

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40. 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	15,318,737.18	13,196,863.93
其中：关联单位往来		2,616,885.02
罚款及质量赔款	487,950.58	1,742,746.88
利息收入	10,114,446.60	4,715,869.26
政府补助	4,716,340.00	4,121,362.77
合 计	15,318,737.18	13,196,863.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
二、支付的其他与经营活动有关的现金	132,112,116.56	78,116,255.95
其中：办公等各种费用	45,447,878.10	24,342,475.01
运输费	38,037,108.46	20,830,623.70
水电费	2,910,277.88	1,254,905.14
技术开发费用	8,611,408.65	7,133,025.80
其他单位往来	37,105,443.47	24,555,226.30
合 计	132,112,116.56	78,116,255.95

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	16,567,708.52	22,848,825.47
其中：票据贴现息	11,215,144.16	22,848,825.47
质押的银行存款	5,352,564.36	
合 计	16,567,708.52	22,848,825.47

41. 现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

项 目	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	139,201,428.48	59,930,665.81
加：资产减值准备	31,860,653.35	-2,944,587.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,400,731.11	39,161,670.91
无形资产摊销	2,819,770.73	2,873,081.27
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	149,066.09	950,730.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,599.58	63,350.00
财务费用（收益以“-”号填列）	43,760,384.72	33,457,698.73
投资损失（收益以“-”号填列）	4,237,610.28	69,933.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,648,528.76	4,517,727.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,986,575.73	42,476,283.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-337,999,820.23	-127,949,268.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	461,593,489.54	12,870,670.20
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	376,385,610.00	65,477,956.71
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	575,950,618.78	423,449,635.76
减：现金的期初余额	423,449,635.76	394,964,819.47
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	152,500,983.02	28,484,816.29

注：“期末现金等价物的期末余额”是公司被质押的银行存款。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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
黄石东贝机电集团有限责任公司	母公司	有限公司	湖北省黄石市铁山区武黄路5号	杨百昌	制冷压缩机的生产及销售	24,184.00	50.04	50.04	黄石东贝机电集团有限责任公司	73683763-9

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
黄石市海观山宾馆有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省黄石市天津路2号	杨百昌	住宿、餐饮服务	8,655.87	90.00	90.00	42008322-8
黄石晨信光电有限责任公司	控股子公司	有限公司	黄石市西塞山区八卦咀枣子山127号	杨百昌	光电子器件及产品的生产及销售	1,000.00	90.00	90.00	72578089-2
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省黄石市铁山区武黄路5号	杨百昌	太阳能热水器的生产与销售	2,486.12	83.03	83.03	70681674-9
芜湖欧宝机电有限公司	控股子公司	有限公司	芜湖经济技术开发区	杨百昌	生产销售制冷压缩机、压缩机电机及中小型铸件的铸造	2,500.00	40.00	40.00	78653614-7
黄石东贝铸造有限公司	控股子公司	有限公司	黄石市石灰窑区李家坊22号	杨百昌	中小型铸件的铸造、机械制造、房屋租赁、停车服务	3,281.41	51.28	51.28	17841625-7

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
常州市中科电气制造有限公司	股东之一	73118249-3
常熟市天银机电有限公司	股东之一	74130404-4
浙江力升机电制造有限公司	股东之一	73844049-1
绍兴县兴贝冲压件有限公司	股东之一	73453096-7
武汉市新华冲压件有限公司	股东之一	17822447-4
黄石东贝制冷有限公司	同受母公司黄石东贝机电集团有限责任公司控制	73911098-8
黄石艾博科技有限公司	母公司黄石东贝机电集团有限责任公司股东之一	79327755-1

4. 关联交易情况

(1) 销售商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
黄石东贝制冷有限公司	销售货物	材料	10,406,516.61	0.37	市场价格
常熟市天银机电有限公司	销售货物	材料	502,103.00	0.02	市场价格
黄石艾博科技有限公司	销售货物	材料	6,478,188.53	0.23	市场价格
合计			17,386,808.14	0.61	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
黄石东贝制冷有限公司	销售货物	材料	11,754,121.35	1.09	市场价格
常熟市天银机电有限公司	销售货物	材料	6,469,095.50	0.60	市场价格
黄石艾博科技有限公司	销售货物	材料	17,005,248.78	1.58	市场价格
合计			35,228,465.63	3.27	

(2) 采购商品的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类购货的比例%	定价政策及决策程序
黄石艾博科技有限公司	采购货物	压缩机零部件	292,181,531.41	12.44	市场价格
常州市中科电气制造有限公司	采购货物	压缩机零部件	262,722,343.34	11.19	市场价格
浙江力升机电制造有限公司	采购货物	压缩机零部件	22,916,951.83	0.98	市场价格
武汉市新华冲压件有限公司	采购货物	压缩机零部件	38,300,867.60	1.63	市场价格
常熟市天银机电有限公司	采购货物	压缩机零部件	59,590,177.34	2.54	市场价格
绍兴县兴贝冲压件有限公司	采购货物	压缩机零部件	4,998,289.89	0.21	市场价格
黄石东贝制冷有限公司	采购货物	压缩机零部件	129,760,846.39	5.52	市场价格
黄石东贝机电集团有限责任公司	采购货物	压缩机零部件	49,675,993.52	2.12	市场价格
合计			860,147,001.32	36.62	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额	占同类购货的比例%	定价政策及决策程序
黄石艾博科技有限公司	采购货物	压缩机零部件	230,392,612.22	14.83	市场价格
常州市中科电气制造有限公司	采购货物	压缩机零部件	101,735,694.57	6.55	市场价格
浙江力升机电制造有限公司	采购货物	压缩机零部件	3,997,576.32	0.26	市场价格
武汉市新华冲压件有限公司	采购货物	压缩机零部件	24,062,726.23	1.55	市场价格
常熟市天银机电有限公司	采购货物	压缩机零部件	28,749,862.87	1.85	市场价格
绍兴县兴贝冲压件有限公司	采购货物	压缩机零部件	240,812.20	0.02	市场价格
黄石东贝制冷有限公司	采购货物	压缩机零部件	75,248,814.94	4.84	市场价格
黄石东贝机电集团有限责任公司	采购货物	压缩机零部件	39,039,392.80	2.51	市场价格
合计			503,467,492.15	32.41	

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(年)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(年)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
黄石东贝机电集团有限责任公司	黄石东贝电器股份有限公司	土地租赁	36,000.00	2002年10月	2052年10月	36,000.00	签订合同时的市场价格	无影响

注：2002年10月，公司与黄石东贝机电集团有限责任公司签订《土地使用权租赁协议》，黄石东贝机电集团有限责任公司将位于黄石市铁山区武黄路5号面积为15,963.04平方米的土地租赁给公司使用，租金为每年每平方米2.25元人民币，合计每年租金3.6万元人民币，租赁期限为50年。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝机电集团有限责任公司	550.00	2009年2月16日	2010年2月16日	已履行完毕
黄石海观山宾馆有限公司	黄石东贝制冷有限公司	1,000.00	2009年2月10日	2010年2月9日	已履行完毕
黄石海观山宾馆有限公司	黄石东贝机电集团有限责任公司	450.00	2009年1月14日	2010年1月14日	已履行完毕

5. 关联方往来款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	常熟市天银机电有限公司	-	2,724,967.00
其他应收款	黄石东贝制冷有限公司	29,503,170.16	24,295,357.36
其他应收款	黄石艾博科技有限公司	-	3,435,500.81
预付款项	常州市中科电气制造有限公司	809,605.15	1,983,074.15
预付款项	武汉市新华冲压件有限公司	14,217,649.28	1,720,694.12
应付票据	黄石东贝制冷有限公司	21,050,000.00	20,340,000.00
应付票据	武汉市新华冲压件有限公司	1,770,000.00	11,040,000.00
应付票据	浙江力升机电制造有限公司	4,220,000.00	60,000.00
应付票据	绍兴县兴贝冲压件有限公司	2,200,000.00	
应付票据	常州市中科电气制造有限公司	83,535,000.00	
应付票据	常熟市天银机电有限公司	-	2,650,000.00
应付票据	黄石艾博科技有限公司	75,738,000.00	65,508,500.00
预收款项	黄石东贝制冷有限公司	-	1,300,000.00
预收款项	常熟市天银机电有限公司	491,697.00	
应付账款	常州市中科电气制造有限公司	17,595,073.40	
应付账款	浙江力升机电制造有限公司	3,684,688.80	279,535.27
应付账款	绍兴县兴贝冲压件有限公司	400,119.21	13,234.91
应付账款	武汉市新华冲压件有限公司	14,220,450.53	
应付账款	常熟市天银机电有限公司	4,528,621.71	1,928,255.09
应付账款	黄石东贝机电集团有限责任公司	2,799,079.62	2,584,513.41
应付账款	黄石东贝制冷有限公司	11,192,229.93	13,945,028.93
应付账款	黄石艾博科技有限公司	21,584,219.38	15,447,426.45
其他应付款	黄石东贝机电集团有限责任公司	-	1,502,162.18
	合计	309,539,604.17	170,758,249.68

七、或有事项

截止报告日，公司无重大需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司挂牌交易的控股子公司黄石晨信光电有限公司于2010年2月5日已经成交，公司持有90%的股权已全部转让，转让金额9,773,640.00元。

黄石市海观山宾馆有限责任公司的股权转让尚在进行中，本公司已收到受让方黄石港区日豪水都支付的股权转让款中的70%部分（即人民币24,649,065.00元）。股权转让合同约定受让方在约定期限内未付清相关款项，本公司有权收回黄石市海观山宾馆有限责任公司股权。

十、其他重要事项

公司于2009年12月2日召开的临时董事会审议通过了《关于挂牌转让控股子公司股权的议案》。公司将通过产权交易中心出售所持有的黄石市海观山宾馆有限公司及黄石晨信光电有限公司各90%的股权以及黄石东贝机电集团太阳能有限公司83.03%的股权，出售底价以该三家公司经审计评估机构评估后的净资产乘以出让股权的比率为基准。公司2009年第一次临时股东大会已经审议通过。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	241,627,093.75	72.28	4,831,606.27	2-100
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				
其他不重大应收账款	92,645,086.25	27.72	15,177,985.69	2-100
合 计	334,272,180.00	100.00	20,009,591.96	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	114,593,521.88	61.06	2,291,870.44	2-100
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				
其他不重大应收账款	73,079,489.19	38.94	14,868,294.72	2-100
合 计	187,673,011.07	100.00	17,160,165.16	

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	320,444,380.04	95.86	6,407,952.00	2	173,719,038.72	92.56	3,474,380.77	2
1 至 2 年	212,560.00	0.06	10,628.00	5	140,701.39	0.07	7,035.07	5
2 至 3 年	-	-	-	30	60,570.00	0.03	18,171.00	30
3 至 4 年	60,570.00	0.03	36,342.00	60	230,306.59	0.12	138,183.95	60
4 年以上	13,554,669.96	4.05	13,554,669.96	100	13,522,394.37	7.22	13,522,394.37	100
合 计	334,272,180.00	100.00	20,009,591.96		187,673,011.07	100.00	17,160,165.16	

注：（1）期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

（2）应收账款期末余额较期初增加 78.11%，主要系信用期内销货款增加所致；

（3）对单项金额重大的应收账款，公司确定该组合的依据是期末余额在 1,000.00 万元以上的应收款项；本期单项金额重大的应收账款无确凿证据表明可收回性存在明显差异。

(3) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
销售客户 1	非关联方	51,783,733.14	一年内	10.86
销售客户 2	非关联方	28,448,612.26	一年内	5.97
销售客户 3	非关联方	23,791,251.89	一年内	4.99
销售客户 4	非关联方	19,395,325.62	一年内	4.07
销售客户 5	非关联方	17,666,768.35	一年内	3.70
合 计		141,085,691.26	—	29.58

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
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				
其他不重大其他应收款	87,533,382.80	100.00	2,314,406.58	2-100
合 计	87,533,382.80		2,314,406.58	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	244,903,771.50	86.36	68,710.02	2-100
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				
其他不重大其他应收款	38,685,961.25	13.64	2,885,644.97	2-100
合 计	283,589,732.75	100.00	2,954,354.99	

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	80,781,777.49	92.29	123,332.16	2	274,245,856.99	96.70	862,166.43	2
1至2年	3,518,664.23	4.02	31,933.21	5	6,623,194.62	2.34	331,159.73	5
2至3年	1,097,067.30	1.25	329,120.19	30	989,534.50	0.35	296,860.35	30
3至4年	764,631.90	0.87	458,779.14	60	667,445.40	0.24	400,467.24	60
4年以上	1,371,241.88	1.57	1,371,241.88	100	1,063,701.24	0.37	1,063,701.24	100
合 计	87,533,382.80	100.00	2,314,406.58		283,589,732.75	100.00	2,954,354.99	

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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(%)	减值准备	本期现金红利
黄石市海观山宾馆有限公司	成本法	83,707,055.79	83,707,055.79		83,707,055.79	90.00	90.00		
黄石晨信光电有限责任公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	90.00		900,000.00
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	成本法	22,485,202.90	22,485,202.90		22,485,202.90	83.03	83.03		
芜湖欧宝机电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	40.00	40.00		7,858,860.92
合 计	—	125,192,258.69	125,192,258.69		125,192,258.69	—	—		8,758,860.92

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,956,831,301.43	1,465,328,684.13
其他业务收入	57,681,305.60	81,794,898.60
营业收入合计	2,014,512,607.03	1,547,123,582.73

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,769,251,819.88	1,340,796,228.76
其他业务成本	43,019,083.12	69,848,138.65
营业成本合计	1,812,270,903.00	1,410,644,367.41

5. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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	8,758,860.92	
合 计	8,758,860.92	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额
黄石晨信光电有限责任公司	900,000.00
芜湖欧宝机电有限公司	7,858,860.92
合 计	8,758,860.92

6. 现金流量表补充资料

项 目	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	60,090,484.97	15,087,433.00
加：资产减值准备	3,498,502.31	-5,441,587.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,823,280.60	21,790,899.41
无形资产摊销	0.00	
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	56,566.09	588,527.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,599.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,789,195.31	26,188,187.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,758,860.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,655,321.48	5,133,712.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	389.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,555,004.21	98,794,871.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,985,756.14	-82,017,504.04

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,654,863.03	-91,535,112.50
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	163,955,739.92	-11,410,572.04
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	328,973,291.05	359,166,510.25
减：现金的期初余额	359,166,510.25	334,835,334.86
加：现金等价物的期末余额	-5,352,564.36	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,545,783.56	24,331,175.39

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1)根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》

[证监会公告(2008)43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	962,350.13	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	2,616,340.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		

项 目	金 额	注 释
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,614,265.12	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-2,503,869.75	
23. 所得税影响额	593,055.76	
合 计	-1,946,388.98	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

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	12.96	0.282	0.282
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.35	0.290	0.290

（2） 上年度

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	6.92	0.140	0.140
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.124	0.124

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 27 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。