

黄石东贝电器股份有限公司

900956

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务报告.....	9
八、备查文件目录.....	66

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	Http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	2,710,445,819.35	2,564,348,781.47	5.70
所有者权益(或股东权益)	561,374,907.53	543,626,656.74	3.26
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.39	2.31	3.26
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	38,558,285.49	30,604,710.89	25.99
利润总额	41,945,970.58	34,404,990.10	21.92
归属于上市公司股东的净 利润	17,766,252.40	12,255,847.52	44.96
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	25,228,003.85	9,881,859.40	155.30
基本每股收益(元)	0.08	0.05	44.96
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.11	0.04	155.30
稀释每股收益(元)	0.08	0.05	44.96
加权平均净资产收益率 (%)	3.22	2.53	增加 0.69 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-240,498,751.29	293,228,399.56	-182.02
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-1.02	1.25	-182.02

2、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,632,234.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,367,176.34
所得税影响额	-1,562,184.78
少数股东权益影响额(税后)	-164,624.62
合计	-7,461,751.45

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 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				21,582 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	0.83	1,948,365			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
BUY EASY INTERNATIONAL CO., LIMITED	境外法人	0.33	781,699			未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	境外法人	0.33	780,000			未知
姜丽萍	境内自然人	0.20	465,800			未知
周坚白	境外自然人	0.19	450,000			未知
王裕介	境内自然人	0.19	441,700			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	1,948,365		境内上市外资股			
BUY EASY INTERNATIONAL CO., LIMITED	781,699		境内上市外资股			
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	780,000		境内上市外资股			
姜丽萍	465,800		境内上市外资股			
周坚白	450,000		境内上市外资股			
王裕介	441,700		境内上市外资股			
张志平	397,836		境内上市外资股			
NAITO SECURITIES CO., LTD.	377,200		境内上市外资股			
吴卫星	339,700		境内上市外资股			
秦伟其	311,100		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。					

2、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。

四、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变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主导产品冰箱冷柜用制冷压缩机的生产和销售继续保持增长势头。面对良好的市场形势，公司一方面通过科学组织生产，在现有产能的基础上尽可能满足用户需求；另一面通过严格管理，控制各项成本，提升产品质量。报告期公司压缩机产品的市场占有率进一步提高，经济效益也较去年同期有较大提升。1-6 月公司共生产压缩机 901.76 万台，同比上升 49.86%，销售压缩机 1003.02 万台，同比上升 64.89%；出口 138.60 万台，同比上升 51.93%。营业总收入 199,983.04 万元，同比增长 24.95%；利润总额 4,194.60 万元，同比增长 21.92%；净利润 1,776.63 万元，同比增长 44.96%。

国家在 2009 年通过一系列强力刺激政策拉动经济快速回升后，2010 年的宏观调控重点正逐步由单纯的“保增长”向“调结构、促转变”转移，预计下半年中国经济的增长速度将有所放缓。上半年尽管公司经营取得了较好成绩，但行业竞争依然激烈；同时下半年是公司产品的销售淡季，因此公司所面临的困难仍然很多，故不能有丝毫的懈怠。下半年公司将继续做好各项工作，其中重点抓好黄金山工业园压缩机建设项目，该项目将为公司的下一步发展奠定坚实基础。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	1,942,361,222.54	1,735,630,955.28	10.64	24.61	25.96	减少 0.96 个百分点
服务业	2,396,828.59	2,115,829.22	11.72	-65.57	-56.50	减少 18.40 个百分点
分产品						
压缩机	1,716,904,784.30	1,542,662,834.15	10.15	23.58	25.06	减少 1.07 个百分点
宾馆服务	2,396,828.59	2,115,829.22	11.72	-65.57	-56.50	减少 18.40 个百分点
光电产品	6,661,051.01	5,106,491.82	23.34	-69.34	-68.73	减少 1.49 个百分点
太阳能热水器	28,989,558.34	23,591,930.44	18.62	30.39	23.30	增加 4.68 个百分点
汽配铸件	189,805,828.89	164,269,698.87	13.45	51.21	50.83	增加 0.22 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中南	579,090,978.46	29.41
西南	43,257,682.24	24.00
华南	329,520,443.43	24.00
华东	509,975,081.78	24.00
华北	279,570,175.63	24.00
其他	31,517,156.93	24.00
出口	171,826,532.66	10.50
合计	1,944,758,051.13	24.21

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
芜湖欧宝机电有限公司	生产和销售制冷压缩机	24,027,277.89	9,610,911.156	54.10

(三) 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

单位:亿元 币种:人民币

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		无

2009年12月2日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》。本项目建设期二年，目前正按计划实施。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构。根据中国证监会相关要求，公司制订了《内幕信息知情人登记备案管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》《独立董事年报工作制度》《年报报告制度》《证券、期货投资内控制度》。目前，公司的法人治理结构状况基本达到了中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009年度，公司的利润分配方案为不分配不转增

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程中规定的现金分红政策如下：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。在实现盈利的情况下，公司优先选择积极的现金分配方式，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

2、2010年上半年公司不进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
芜湖法瑞西投资有限公司	黄石晨信光电有限公司 90% 的股权	2010 年 1 月 26 日	9,773,640.00	1,407,415.83	-7,367,176.34	否	产权交易中心竞价	是	是	

注:公司 2010 年 3 月 23 日与黄石港区日豪水都签订了转让黄石市海观山宾馆有限公司 90% 的股权的股权转让协议,截止到报告期末该项股权转让尚未完成。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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责任公司	1,000	2010年3月22日	2010年3月22日	2011年3月22日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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责任公司	1,000	2010年3月1日	2010年3月1日	2011年3月1日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝制冷有限公司	1,000	2010年2月1日	2010年2月1日	2011年1月28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）							3,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,000						
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							35,100						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							38,100						
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）							41,100						
担保总额占公司净资产的比例（%）							73.21						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							3,000						
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）							3,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							13,031						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							16,031						

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 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	
	原聘任	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	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	10	

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
2009 年度业绩预增公告	上海证券报 25 版/香港商报 A5 版	2010 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于挂牌转让子公司股权进展情况的公告	上海证券报 B67 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
四届八次监事会会议决议公告	上海证券报 B54 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	上海证券报 B54 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2009 年日常关联交易执行情况及 2010 年日常关联交易预计的公告	上海证券报 B54 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	上海证券报 B54 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
四届八次董事会决议公告暨 2009 年度股东大会通知	上海证券报 B54 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告	上海证券报 B55 版/香港商报 A23 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	上海证券报 18 版/香港商报 A19 版	2010 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2010 年 06 月 30 日

项 目	合并数		母公司数	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	312,175,248.01	581,303,183.14	155,456,602.65	328,973,291.05
结算备付金				
存出保证金				
拆出资金				
交易性金融资产	502,599.58	502,599.58	502,599.58	502,599.58
衍生金融资产				
应收票据	475,572,529.66	295,727,696.46	194,854,749.22	176,687,983.51
应收账款	556,542,505.34	476,910,290.29	410,553,362.49	314,262,588.04
预付款项	177,195,055.55	141,802,326.97	231,133,721.62	174,126,924.49
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	35,354,072.25	46,324,177.63	83,567,365.09	85,218,976.22
应收股利			9,204,832.45	7,858,860.92
买入返售金融资产				
存货	321,761,110.23	216,165,493.32	222,884,272.43	126,585,948.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,879,103,120.62	1,758,735,767.39	1,308,157,505.53	1,214,217,171.81
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	61,687,451.78	55,687,451.78	116,192,258.69	125,192,258.69
投资性房地产	5,853,206.30	5,941,328.54		
固定资产	580,566,448.75	615,557,607.40	230,896,312.71	244,733,018.04
在建工程	88,937,898.92	33,348,873.46	75,257,475.27	19,758,209.43
工程物资	779,819.17	779,819.17	779,819.17	779,819.17
固定资产清理	34,271.01	10,879.79	34,271.01	10,879.79
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	88,114,264.48	88,795,603.72		
开发支出				
商誉		46,775.28		
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,369,338.32	5,444,674.94	4,786,402.05	4,786,402.05
其他非流动资产				
非流动资产合计	831,342,698.73	805,613,014.08	427,946,538.90	395,260,587.17
资产总计	2,710,445,819.35	2,564,348,781.47	1,736,104,044.43	1,609,477,758.98

资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2010 年 06 月 30 日

项 目	合并数		母公司数	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	603,005,652.26	489,877,564.36	449,980,652.26	333,352,564.36
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				
衍生金融负债				
应付票据	566,606,309.46	688,605,674.11	336,679,309.46	470,107,568.01
应付账款	519,806,807.88	472,496,696.58	184,936,325.58	143,601,199.83
预收款项	48,096,442.28	62,159,638.82	41,422,701.62	69,063,704.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,877,307.84	25,915,921.87	18,032,046.68	17,103,470.45
应交税费	5,760,581.69	25,804,230.71	1,525,319.75	14,981,563.32
应付利息				
应付股利	11,816,313.48	11,788,291.39		
其他应付款	65,786,028.67	59,385,797.17	31,057,288.31	33,062,265.29
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	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,866,755,443.56	1,856,033,815.01	1,083,633,643.66	1,101,272,335.62
非流动负债：				
长期借款	123,366,544.49	3,366,544.49	120,000,000.00	
应付债券				
长期应付款		3,100,000.00		
专项应付款	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
预计负债				
递延所得税负债	389.94	389.94	389.94	389.94
其他非流动负债				
非流动负债合计	123,566,934.43	6,666,934.43	120,200,389.94	200,389.94
负债合计	1,990,322,377.99	1,862,700,749.44	1,203,834,033.60	1,101,472,725.56
所有者（股东）权益：				
实收资本（股本）	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	91,112,580.57	91,130,582.18	90,613,062.81	90,613,062.81
减：库存股				
盈余公积	29,246,973.37	29,246,973.37	29,246,973.37	29,246,973.37
一般风险准备				
未分配利润	206,015,353.59	188,249,101.19	177,409,974.65	153,144,997.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者（股东）权益合计	561,374,907.53	543,626,656.74	532,270,010.83	508,005,033.42
少数股东权益	158,748,533.83	158,021,375.29		
所有者（股东）权益合计	720,123,441.36	701,648,032.03	532,270,010.83	508,005,033.42
负债和所有者（股东）权益总计	2,710,445,819.35	2,564,348,781.47	1,736,104,044.43	1,609,477,758.98

合并利润表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	合并数		母公司数	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、营业总收入	1,999,830,373.60	1,601,833,621.53	1,469,773,072.14	1,050,506,150.70
其中:营业收入	1,999,830,373.60	1,601,833,621.53	1,469,773,072.14	1,050,506,150.70
二、营业总成本	1,953,904,911.77	1,567,665,325.72	1,452,429,076.60	1,041,779,591.05
其中:营业成本	1,788,773,352.42	1,404,283,420.15	1,359,684,639.83	952,565,071.18
营业税金及附加	3,786,729.13	2,206,055.33	2,763,808.24	861,818.11
业务及管理费				
销售费用	60,249,586.93	53,288,818.98	33,477,846.59	28,890,724.75
管理费用	63,740,434.02	65,302,216.41	32,898,181.55	29,968,695.04
财务费用	35,578,437.31	34,754,814.85	21,828,228.43	21,663,281.97
资产减值损失	1,776,371.96	7,830,000.00	1,776,371.96	7,830,000.00
加:公允价值变动收益		-25,000.00		
投资收益	-7,367,176.34	-3,538,584.92	9,978,472.45	8,758,860.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
营业税金及附加	3,786,729.13	2,206,055.33	2,763,808.24	861,818.11
业务及管理费				
三、营业利润	38,558,285.49	30,604,710.89	27,322,467.99	17,485,420.57
加:营业外收入	3,740,331.09	4,368,309.17	483,627.38	1,941,713.14
减:营业外支出	352,646.00	568,029.96	47,617.96	180,446.60
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额	41,945,970.58	34,404,990.10	27,758,477.41	19,246,687.11
减:所得税费用	7,743,972.89	8,671,297.29	3,493,500.00	2,972,014.75
五、净利润	34,201,997.69	25,733,692.81	24,264,977.41	16,274,672.36
其中:归属于母公司所有者的净利润	17,766,252.40	12,255,847.52	24,264,977.41	16,274,672.36
少数股东损益	16,435,745.29	13,477,845.29		
被合并方在合并前实现的净利润				
六、每股收益:				
其中:(一)基本每股收益	0.076	0.052	0.103	0.069
(二)稀释每股收益	0.076	0.052	0.103	0.069
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,201,997.69	25,733,692.81	24,264,977.41	16,274,672.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,766,252.40	12,255,847.52		
归属于少数股东的综合收益总额	16,435,745.29	13,477,845.29		

法定代表人:杨百昌

会计机构负责人:陆丽华

现金流量表

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	行次	合并数		母公司数	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量:	1				
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,963,171,432.95	1,906,398,864.06	1,575,590,172.75	1,272,642,083.37
客户存款和同业存放款项净增加额	3				
回购业务资金净增加额	12				
收到的税费返还	13	1,755,450.80	803,623.94		
收到其他与经营活动有关的现金	14	15,997,363.74	14,985,488.04	9,794,558.90	1,941,713.14
经营活动现金流入小计	15	1,980,924,247.49	1,922,187,976.04	1,585,384,731.65	1,274,583,796.51
购买商品、接受劳务支付的现金	16	1,957,061,910.20	1,419,463,819.10	1,657,829,095.77	993,306,776.17
客户贷款及垫款净增加额	17				
存放中央银行和同业款项净增加额	18				
支付原保险合同赔付款项的现金	19				
支付利息、手续费及佣金的现金	20				
支付保单红利的现金	21				
支付给职工以及为职工支付的现金	22	93,209,545.75	82,947,831.73	46,374,143.27	38,241,650.58
支付的各项税费	23	87,585,091.84	67,324,537.36	32,620,885.54	19,889,203.22
支付其他与经营活动有关的现金	24	83,566,450.99	59,223,388.29	75,286,940.37	40,194,147.25
经营活动现金流出小计	25	2,221,422,998.78	1,628,959,576.48	1,812,111,064.95	1,091,631,777.22
经营活动产生的现金流量净额	26	-240,498,751.29	293,228,399.56	-226,726,333.30	182,952,019.29
二、投资活动产生的现金流量:	27				
收回投资收到的现金	28	9,000,000.00		9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	29	9,978,472.45		9,978,472.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		3,300.84		3,300.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31				
收到其他与投资活动有关的现金	32				
投资活动现金流入小计	33	18,978,472.45	3,300.84	18,978,472.45	3,300.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	97,326,725.56	27,606,619.28	63,200,639.19	12,427,608.07
投资支付的现金	35	6,000,000.00			
质押贷款净增加额	36				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37				
支付其他与投资活动有关的现金	38	3,021,658.96			
投资活动现金流出小计	39	106,348,384.52	27,606,619.28	63,200,639.19	12,427,608.07
投资活动产生的现金流量净额	40	-87,369,912.07	-27,603,318.44	-44,222,166.74	-12,424,307.23
三、筹资活动产生的现金流量:	41				

吸收投资收到的现金	42				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43				
取得借款收到的现金	44	517,628,087.90	456,500,000.00	379,628,087.90	300,000,000.00
发行债券收到的现金	45				
收到其他与筹资活动有关的现金	46		9,250.25		
筹资活动现金流入小计	47	517,628,087.90	456,509,250.25	379,628,087.90	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	48	402,500,000.00	363,000,000.00	263,000,000.00	292,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	56,387,359.67	37,238,293.26	19,196,276.26	10,417,973.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50				
支付其他与筹资活动有关的现金	51				
筹资活动现金流出小计	52	458,887,359.67	400,238,293.26	282,196,276.26	302,417,973.32
筹资活动产生的现金流量净额	53	58,740,728.23	56,270,956.99	97,431,811.64	-2,417,973.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54				
五、现金及现金等价物净增加额	55	-269,127,935.13	321,896,038.11	-173,516,688.40	168,109,738.74
加：期初现金及现金等价物余额	56	581,303,183.14	423,449,635.76	328,973,291.05	359,166,510.25
六、期末现金及现金等价物余额	57	312,175,248.01	745,345,673.87	155,456,602.65	527,276,248.99

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		29,246,973.37		188,249,101.19		158,021,375.29	701,648,032.03
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		29,246,973.37		188,249,101.19		158,021,375.29	701,648,032.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-18,001.61				17,766,252.40		727,158.54	18,475,409.33
(一)净利润						17,766,252.40		16,435,745.29	34,201,997.69
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						17,766,252.40		16,435,745.29	34,201,997.69
(三)所有者投入和减少资本		-18,001.61						-3,820,295.36	-3,838,296.97
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		-18,001.61						-3,820,295.36	-3,838,296.97
(四)利润分配								-11,888,291.39	-11,888,291.39
1.提取盈余公积									
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	91,112,580.57		29,246,973.37		206,015,353.59		158,748,533.83	720,123,441.36

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		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

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		29,246,973.37	153,144,997.24	508,005,033.42
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		29,246,973.37	153,144,997.24	508,005,033.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					24,264,977.41	24,264,977.41
(一)净利润					24,264,977.41	24,264,977.41
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					24,264,977.41	24,264,977.41
(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.提取盈余公积						
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	177,409,974.65	532,270,010.83

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		23,237,924.87	99,063,560.77	447,914,548.45
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		23,237,924.87	99,063,560.77	447,914,548.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				6,009,048.50	54,081,436.47	60,090,484.97
(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		23,237,924.87	153,144,997.24	508,005,033.42

黄石东贝电器股份有限公司

2010 年上半年度会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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、会计政策、会计估计和前期差错

（一）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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，对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的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算方法。

（五）计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

若报告期计量属性有变化项目应予说明，及其本期采用的计量属性。

（六）现金等价物

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

（七）外币折算

1、外币交易

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2、外币财务报表的折算

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具

1、金融工具的确认与终止确认

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

3、金融负债的分类

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、交易费用

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5、金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，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。

6、金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(九) 应收款项坏账准备

1、对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（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经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，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	计提比例 (%)
1年以内(含1年,以下类推)	2
1-2年	5
2-3年	30
3-4年	60
4年以上	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。

(十) 存货

1、存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

2、存货计价方法：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、存货盘存制度采用永续盘存制。

4、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。

(十一) 投资性房地产

投资性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。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

（十二）固定资产

1、固定资产的确认及初始计量

（1）固定资产是指为生产商品、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。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

（2）固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、安装费等；自行建造固定资产的成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

2、后续计量

固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

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	10-20	5	9.50-4.74
机械设备	5-10	5	19.00-9.5
运输设备	4-8	5	23.76-11.88
其他设备	3-5	5	30.4-19

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当

月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

3、融资租入固定资产

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- b. 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将会行使这种选择权；
- c. 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（75%（含）以上）；
- d. 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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4、闲置固定资产

因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。

闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

（十三）在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提

在建工程减值准备。

（十四）无形资产

1、初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

2、后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

3、使用寿命的估计

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。

4、研究阶段和开发阶段的划分

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。

（十五）资产减值

1、资产负债表日，有迹象表明资产（除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外）发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产组是公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。资产组组合是由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

4、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十六）长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本；通过非货币性资产交换、债务重组取得的，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

2、后续计量

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对子公司的长期股权投资，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

采用成本法时，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(2) 本公司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。

采用权益法时，长期股权投资的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，不调整初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位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。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、共同控制、重大影响的判断

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（十七）企业合并

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按原账面价值计量，不形成商誉。合并对价的账面价值，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

2、非同一控制下的企业合并

本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至其控制权自本公司内转出。

（十八）借款费用

1、借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

(1) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

a. 资产支出已经发生；

- 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) 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时, 借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

(3) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 按照下列方法确定:

a. 专门借款以当期实际发生的利息费用, 减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

b. 占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的, 本公司将其确认为预计负债:

- a. 该义务是本公司承担的现时义务;
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

(二十) 股份支付

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。

（二十一）收入

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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。

2、提供劳务收入的确认

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、让渡资产使用权收入的确认

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入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；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

(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。

(二十二) 所得税

1、本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

2、所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

3、本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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

4、本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十三) 政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。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。

（二十四）合并财务报表

本公司将所控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（二十五）会计政策、会计估计变更和差错更正

本公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

三、税项

（一）主要税种税率

1、增值税：应税收入按 17% 计算增值税销项税额，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。

2、营业税：按应税收入的 5% 计提并缴纳。

3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计提并缴纳。

4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计提并缴纳。

5、企业所得税：按应纳税所得额的 12.5%-25% 计提并缴纳。

（二）税收优惠

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

1、控股子公司及合营企业的基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (元)	经营范围	原始投资额 (元)	实质上构成对子公司的净投资的余额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
一、同一控制下的企业合并取得的子公司								
黄石市海观山宾馆有限公司	黄石	86,558,749.22	宾馆业务	83,707,055.79	8,370.71	90.00	90.00	是
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	黄石	24,861,162.85	太阳能热水器的生产、销售	22,485,202.90	2,248.52	83.03	83.03	是
黄石东贝铸造有限公司	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
二、非同一控制下的企业合并取得的子公司								
黄石晨信光电有限责任公司	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	否
三、其他方式取得的子公司								
芜湖欧宝机电有限公司	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	40.00	40.00	是

2、报告期内合并范围发生变更的情况说明

报告期内黄石晨信光电有限责任公司已转让，没有合并资产负债表。截止报告期末，黄石市海观山宾馆有限责任公司股权的财产移交手续尚未办理完毕，控制权尚未转移，报告期内仍将该公司纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

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：			16,938.01			2,704.89
银行存款：			199,303,040.43			287,375,801.42
其中：人民币	189,123,883.13	1	189,123,883.13	279,346,407.90	1	279,346,407.90
美 元	1403347.21	6.7858	9522833.49	1,117,163.30	6.8282	7,628,214.44
欧元	9,874.25	8.2933	81,890.12	40,948.74	9.7971	401,179.08
瑞士法郎	90,951.85	6.3158	574,433.69			
其他货币资金：			112,855,269.57			293,924,676.83
合 计			312,175,248.01			581,303,183.14

注：(1) 期末其他货币资金系票据承兑保证金存款；

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外以及有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
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	502,599.58
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合 计	502,599.58	502,599.58

注：期末余额系公司持有的基金投资；

3、应收票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	448,122,529.66	268,277,696.46
商业承兑汇票	27,450,000.00	27,450,000.00
合 计	475,572,529.66	295,727,696.46

注：期末无质押商业承兑汇票。

4、应收账款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	521,217,143.53	89.59	2-100	22,565,322.56	241,627,093.75	48.29	12,081,354.69	2-100
单项金额不重大 但组合信用风险 较大								
其他不重大	60,594,480.02	10.41		2,703,795.65	258,775,942.79	51.71	11,411,391.56	2-100
合 计	581,811,623.55			25,269,118.21	500,403,036.54	100.00	23,492,746.25	

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七、3；

（2）应收账款期末余额较期初增加 16.27%，主要系信用期内货款增加所致；

（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。

（1）按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	565,602,082.99	97.21	2	11,312,041.66	486,193,495.98	97.15	2	9,635,669.70
1-2年	2,290,473.72	0.39	5	114,523.69	290,473.72	0.06	5	14,523.69
2-3年	1,100.00	0.0002	30	330	1,100.00	0.01	30	330.00
3-4年	189,359.96	0.03	60	113,615.98	189,359.96	0.04	60	113,615.98
4年以上	13,728,606.88	2.36	100	13,728,606.88	13,728,606.88	2.74	100	13,728,606.88
合 计	581,811,623.55	100.00		25,269,118.21	500,403,036.54	100.00		23,492,746.25

（2）前五名欠款情况如下：

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
前五名欠款金额合计	408,783,603.44	141,085,691.26
占应收款项总额比例	70.26	29.58

5、预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内	175,501,268.88	99.04	140,108,540.30	98.81
1-2 年	1,423,519.92	0.80	1,423,519.92	1.00
2-3 年	93,369.51	0.05	93,369.51	0.07
3 年以上	176,897.24	0.10	176,897.24	0.12
合 计	177,195,055.55	100.00	141,802,326.97	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七、3；

(2) 期末余额较期初余额减少 85.08%，主要系为预付工程款、设备款结算减少所致；

(3) 预付账款期末前五名债务人合计 6,012,758.22 元，占预付账款期末余额的 41.44%。

6、其他应收款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大						-		
单项金额不重大但 组合信用风险较大						-		
其他不重大	38,590,733.97	100.00	2-100	3,236,661.72	49,059,180.93	100.00	2-100	2,735,003.30
合 计	38,590,733.97	100.00		3,236,661.72	49,059,180.93	100.00		2,735,003.30

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七、3；

(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。

(1) 按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提 比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	30,729,101.73	80.68	2	281,956.77	41,699,207.11	85	2	281,956.77

1-2年	3,883,292.03	10.20	5	50,164.61	3,883,292.03	7.92	5	50,164.61
2-3年	1,097,067.30	2.88	30	329,120.19	1,097,067.30	2.24	30	329,120.19
3-4年	764,631.90	2.01	60	458,779.14	764,631.90	1.56	60	458,779.14
4年以上	1,614,982.59	4.24	100	1,614,982.59	1,614,982.59	3.28	100	1,614,982.59
合计	38,089,075.55	100.00		2,735,003.30	49,059,180.93	100		2,735,003.30

(2)前五名欠款情况如下:

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
前五名欠款金额合计	1,818,912.34	6,272,357.35
占应收款项总额比例	4.71	13.54

7、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	54,287,609.37		43,193,842.37	
在产品	25,523,291.01		20,082,055.15	
库存商品	159,356,779.45	1,248,291.19	113,021,258.22	1,248,291.19
半成品	83,841,721.59		41,116,628.77	
合 计	323,009,401.42	1,248,291.19	217,413,784.51	1,248,291.19

注：(1)期末余额较期初余额增加 48.57%，主要系公司增加销量而增加的库存商品；

8、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	余 额 (元)	减值准备 (元)			余 额 (元)	减值准备 (元)
其他股权投资	55,687,451.78		6,000,000.00		61,687,451.78	
合 计	55,687,451.78		6,000,000.00		61,687,451.78	

成本法核算的长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	持股比例	初始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	分回红利 (元)
黄石东贝制冷有限公司	0.48%	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
黄石东贝机电集团有限责任公司(注)	31.81%	55,677,451.78	55,677,451.78			55,677,451.78	
黄石艾博置业有限公司	30%			3,000,000.00		3,000,000.00	
湖北金凌精细农业有限公司	30%			3,000,000.00		3,000,000.00	
合计		55,687,451.78	55,687,451.78	6,000,000.00		61,687,451.78	

注：

1、2010年3月，公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司经股东会决议出资300万元，取得黄石艾博置业有限公司30%股权，因对黄石艾博置业有限公司不存在共同控制和重大影响，公司对此投资采用成本法核算。

2、2010年4月，公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司经股东会决议出资300万元，取得湖北金凌精细农业有限公司30%股权，因对湖北金凌精细农业有限公司不存在共同控制和重大影响，公司对此投资采用成本法核算。

9、投资性房地产

项目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
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、累计折旧合计	4,477,490.76	88,122.24		4,565,613.00
房屋、建筑物	4,477,490.76	88,122.24		4,565,613.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
房屋、建筑物				0.00
四、投资性房地产账面价值合计	5,941,328.54			5,853,206.30
房屋、建筑物	5,941,328.54	88,122.24		5,853,206.30

注：公司对投资性房地产采用成本模式进行计量。

10、固定资产及累计折旧

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、原价合计	989,126,144.16	22,365,580.02	37,099,774.05	974,391,950.13
其中：房屋建筑物	240,052,784.46	8,196,616.33		248,249,400.79
机器设备	721,504,766.50	8,245,684.53	36,850,874.06	692,899,576.97
运输设备	15,746,632.63	4,895,946.57	0	20,642,579.20
其他设备	11,821,960.57	1,027,332.59	248,899.99	12,600,393.17
二、累计折旧合计	370,021,547.09	40,496,540.82	20,239,576.20	390,278,511.71
其中：房屋建筑物	45,773,159.64	6,971,752.88		52,744,912.52
机器设备	312,796,908.70	29,224,470.65	19,238,724.34	322,782,655.01
运输设备	4,525,263.87	3,752,587.92	472,316.94	7,805,534.85
其他设备	6,926,214.88	547,729.37	528,534.92	6,945,409.33
三、固定资产减值准备合计	3,546,989.67			3,546,989.67
其中：房屋建筑物	3,546,989.67			3,546,989.67
机器设备				0.00
运输设备				0.00
其他设备				0.00
四、固定资产账面价值合计	615,557,607.40			580,566,448.75
房屋及建筑物	190,732,635.15			191,957,498.60
机器设备	408,707,857.80			370,116,921.96
运输工具	11,221,368.76			12,837,044.35
其他设备	4,895,745.69			5,654,983.84

注：(1) 本期由在建工程转入固定资产的金额为 9,400,120.23 元；

(2) 固定资产抵押情况详见附注五、17；

(3) 本期固定资产不存在减值之情形。

11、在建工程

项目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转固数 (元)	其它减少 (元)	期末数 (元)	资金来源
六吨电炉	994,871.80				994,871.80	自筹资金
厂房工程	7,667,363.23	8,644,127.72	8,069,263.23		8,242,227.72	自筹资金
安装设备	468,295.89	54,483.50		38.5	522,740.89	自筹资金
二期工程	1,988,900.44	335,986.20	1,330,857.00		994,029.64	自筹资金
名人楼扩建工程	378,037.00				378,037.00	自筹资金
ERP 信息化工程	1,941,954.28	148,246.15			2,090,200.43	自筹资金

140万台压机技改项目	0				0.00	自筹资金
罗桥工业园工程	5,603,414.20	153,059			5,756,473.20	自筹资金
零星工程-基础工程	0	6,482.00			6482	自筹资金
黄金山工业园	12,212,840.95	55,137,033.69			67,349,874.64	
太阳能工程	2,093,195.67	509,765.93			2,602,961.60	
合计	33,348,873.46	64,989,184.19	9,400,120.23	38.5	88,937,898.92	

注：(1)在建工程期末数较期初数大幅增加，主要系本期黄金山工业园项目增加所致；

(2)在建工程本期不存在减值之情形；

(3)在建工程本期无利息资本化的借款费用。

12、工程物资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
工程物资	779,819.17	779,819.17
合 计	779,819.17	779,819.17

13、无形资产

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
一、账面原值合计	136,801,547.60	681,620.68		137,483,168.28
其中：土地使用权	136,801,547.60	681,620.68		137,483,168.28
二、累计摊销额合计	23,133,750.63	1,362,959.92		24,496,710.55
其中：土地使用权	23,133,750.63	1,362,959.92		24,496,710.55
三、无形资产账面净值合计	113,667,796.97	-681,339.24		112,986,457.73
其中：土地使用权	113,667,796.97	-681,339.24		112,986,457.73
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	88,795,603.72			88,114,264.48
其中：土地使用权	88,795,603.72			88,114,264.48

注：(1)本期无形资产摊销额为1,362,959.92元；

14、商誉

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
黄石晨信光电有限责任公司	46,775.28		46,775.28	0
合 计	46,775.28		46,775.28	0

15、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	暂时性差异 (元)	余额 (元)	暂时性差异 (元)	余额 (元)
递延所得税资产:				
坏账准备		3,931,536.05		4,006,872.67
存货跌价准备		187,243.68		187,243.68
预计三包损失		1,250,558.59		1,250,558.59
小 计		5,369,338.32		5,444,674.94
递延所得税负债				
公允价值变动		389.94		389.94
小 计		389.94		389.94

注:系对子公司黄石晨信光电有限责任公司进行股权转让处置,导致减少的期初报表数75,336.62元递延所得税资产。

16、资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期计提 (元)	本期减少(元)		期末数 (元)
			转回	转销	
一、坏账准备	26,227,749.55	1,776,371.96			28,004,121.51
二、存货跌价准备	1,248,291.19				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	56,265,577.96	1,776,371.96			58,041,949.92

注：本期转销的资产减值损失是计提的应收账款坏帐准备。企业于每季度进行坏帐的补提或转回调整。

17、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
抵押借款	114,500,000.00	126,500,000.00
担保借款	413,153,087.90	333,025,000.00
质押借款	75,352,564.36	30,352,564.36
信用借款		
合 计	603,005,652.26	489,877,564.36

注：（1）抵押借款金额为 11,450.00 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该企业作抵押贷款；

（2）担保借款金额为 41,315.31 万元，明细如下：

A、借款 29,462.81 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 352.50 万元系公司为控股子公司黄石东贝铸造有限公司提供担保贷款；

C、借款 11,500.00 万元系公司为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 7,535.26 万元，明细如下：

A、借款 7,000.00 万元系公司用星星集团有限公司 1,500.00 万应收账款作质押；海信冰箱 5500 万应收帐款作质押。

B、借款 535.26 万元系本公司以人民币全额质押提供贷款。

18、应付票据。

票据种类	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	566,606,309.46	688,605,674.11
商业承兑汇票		
合 计	566,606,309.46	688,605,674.11

注：(1) 无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项，应付关联方票据详见附注七、3；

(2) 期末应付票据中无已到期尚未承兑的票据，及已到期无法承兑的票据；

19、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	517,878,360.49	99.63	470,568,249.19	99.59
1 至 2 年	1,410,689.67	0.27	1,410,689.67	0.30
2 至 3 年	272,194.28	0.05	272,194.28	0.06
3 年以上	245,563.44	0.05	245,563.44	0.05
合 计	519,806,807.88	100.00	472,496,696.58	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七、3；

(2) 期末 1 年以上应付账款金额合计 18,395,516.93 元，系未支付的货款。

20、预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	48,096,442.28	100.00	62,140,818.82	99.97
1 至 2 年			18820.00	0.03
合 计	48,096,442.28	100.00	62,159,638.82	100.00

注：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七、3。

21、应付职工薪酬

项 目	期初数 (元)	本期计提额 (元)	本期支付额 (元)	期末数 (元)
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,196,725.85	75,818,933.92	75,818,933.92	16,196,725.85
二、职工福利费		8,772,619.27	8,772,619.27	-
三、社会保险费	63,778.47	2,885,898.89	2,885,903.39	63,773.97
四、住房公积金	-21,968.12	3,946,895.34	1,873,741.57	2,051,185.65
五、工会经费和职工教育经费	9,650,916.05	1,476,410.60	3,588,173.90	7,539,152.75
六、非货币性福利				-
七、因解除劳动关系给予的补偿		97,512.00	97,512.00	-

项 目	期初数 (元)	本期计提额 (元)	本期支付额 (元)	期末数 (元)
八、其他	26,469.62	9,560.00	9,560.00	26,469.62
其中：以现金结算的股份支付				-
合 计	25,915,921.87	93,007,830.02	93,046,444.05	25,877,307.84

22、应交税费

税费项目	期末数 (元)	期初数 (元)
增值税	-25,799,472.06	-9,875,957.73
营业税	523,702.24	634,652.74
城市维护建设税	287,665.80	237,222.98
企业所得税	17,326,310.23	20,506,668.16
个人所得税	3,401.15	448,289.69
房产税	184,294.18	2,003,481.11
土地使用税	222,822.56	381,094.00
教育费附加	125,979.86	396,633.74
地方教育发展费	7,850,675.27	8,218,208.59
堤防维护费	2,287,955.32	2,300,726.03
印花稅	197,569.00	287,455.92
其他	2,549,678.14	265,755.48
合 计	5,760,581.69	25,804,230.71

注：主要税项的计缴标准及税率详见“财务报表附注三、税项”。

23、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	4,939,808.37	4,911,788.08	
芜湖经济技术开发区建设总公司		6,876,503.31	
芜湖法瑞西投资有限公司	6,876,503.31		
合 计	11,816,311.68	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。

24、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1年以内	57,404,810.51	87.26	51,004,577.21	85.89
1-2年	7,138,700.73	10.85	7,138,700.73	12.01
2-3年	360,025.89	0.55	360,025.89	0.61
3年以上	882,493.34	1.34	882,493.34	1.49
合 计	65,786,030.47	100.00	59,385,797.17	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七、3。

25、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

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。

26、长期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
委托借款	1,440,000.00	1,440,000.00
抵押借款	121,926,544.49	1,926,544.49
担保借款		
合 计	123,366,544.49	3,366,544.49

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192.65万元，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。

(3) 期末抵押借款12,000万元，抵押物系以控股子公司芜湖欧宝的资产作抵押从进出口银行的借款，房产原值为18,043.25万元。

27、长期应付款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
光通信用非标及小型陶瓷插针项目	0	1,000,000.00
光通信用陶瓷手插针原材料国产化项目	0	2,100,000.00
合 计	0	3,100,000.00

28、股本

项 目	期初数		本期变动(+、-)					期末数	
	金额 (元)	比例 (%)	发行新股 (元)	送股 (元)	公积金转股 (元)	其他 (元)	小计 (元)	金额 (元)	比例 (%)
一、有限售条件股份	120,000,000.00	51.06						120,000,000.00	51.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	117,600,000.00	50.04						117,600,000.00	50.04
3、其他内资持股	2,400,000.00	1.02						2,400,000.00	1.02
其中：境内非国有法人持股	2,400,000.00	1.02						2,400,000.00	1.02
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	115,000,000.00	48.94						115,000,000.00	48.94
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	115,000,000.00	48.94						115,000,000.00	48.94
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	235,000,000.00	100.00						235,000,000.00	100.00

29、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
其它资本公积	10,627,800.18		18,001.61	10,609,798.57
合 计	91,130,582.18			91,112,580.57

注：系对子公司黄石晨信光电有限责任公司进行股权转让处置，导致减少的期初报表数18,001.61元资本公积。

30、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	29,246,973.37			29,246,973.37
合 计	29,246,973.37			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。

31、未分配利润

项 目	金 额 (元)
上年年末余额	188,249,101.19
加：年初未分配利润调整数	
其中：同一控制下企业合并产生的追溯调整	
会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
本年年初余额	188,249,101.19
本年增加数	17,766,252.4
其中：本年归属于母公司股东净利润	17,766,252.4
其他增加	
本年减少数	
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数（注）	
本年分配股票股利数	
其他减少	
本年年末余额	206,015,353.59
其中：董事会已批准的现金股利数	

32、营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
主营业务收入	1,944,758,051.1	1,565,752,404.12	1,737,746,784.50	1,382,739,602.69
其他业务收入	55,072,322.47	36,081,217.41	51,026,567.92	21,543,817.46
合 计	1,999,830,373.60	1,601,833,621.53	1,788,773,352.42	1,404,283,420.15

(1) 按业务类别划分列示如下:

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、主营业务收入	1,944,758,051.13	1,565,752,404.12	1,737,746,784.50	1,382,739,602.69
其中：压缩机	1,716,904,784.30	1,389,305,881.85	1,542,662,834.15	1,233,499,955.97
宾馆服务	2,396,828.59	6,961,047.80	2,115,829.22	4,864,048.19
光电产品	6,661,051.01	21,726,497.25	5,106,491.82	16,332,324.97
太阳能热水器	28,989,558.34	22,233,632.21	23,591,930.44	19,134,189.40
汽配铸件	189,805,828.89	125,525,345.01	164,269,698.87	108,909,084.16
二、其他业务收入	55,072,322.47	36,081,217.41	51,026,567.92	21,543,817.46
合 计	1,999,830,373.60	1,601,833,621.53	1,788,773,352.42	1,404,283,420.15

(2) 按地区划分列示如下:

地 区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
中南	579,090,978.46	447,474,728.25	517,540,026.67	391,012,979.81	61,550,951.79	56,461,748.44
西南	43,257,682.24	34,885,227.61	38,556,900.93	30,845,520.74	4,700,781.31	4,039,706.87
华南	329,520,443.43	265,742,293.09	297,044,226.26	235,235,381.01	32,476,217.17	30,506,912.08
华东	509,975,081.78	411,270,227.24	464,072,314.51	365,657,851.61	45,902,767.27	45,612,375.63
华北	279,570,175.63	225,459,819.06	247,788,998.30	195,831,198.64	31,781,177.33	29,628,620.42
其他	31,517,156.93	25,417,062.04	24,769,151.73	19,815,321.38	6,748,005.20	5,601,740.66
出口	171,826,532.66	155,503,046.83	147,975,166.1	144,341,349.50	23,851,366.56	11,161,697.33
合 计	1,944,758,051.13	1,565,752,404.12	1,737,746,784.50	1,382,739,602.69	207,011,266.63	183,012,801.43

注：前五名销售商销售总额 756,572,260.32 元，占公司收入总额的比例为 38.9%。

33、营业税费

项 目	计缴比例	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
营业税	5%	199,347.73	346,321.83
城市维护建设税	7%	2,511,166.98	1,301,813.45
教育费附加	3%	1,076,214.42	557,920.05
其他			
合 计		3,786,729.13	2,206,055.33

34、财务费用

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
利息支出	32,550,187.22	32,945,548.46
其中：利息收入	4,435,483.54	1,895,145.86
汇兑损益	1,438,052.09	22,855.78
手 续 费	1,590,198.00	1,786,410.61
合 计	35,578,437.31	34,754,814.85

注：财务费用中汇兑损益比上年同期上升 61.92%，主要系本期人民币升值所致。

35、资产减值损失

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
坏账损失	1,776,371.96	6,800,000.00
存货跌价损失		1,030,000.00
合 计	1,776,371.96	7,830,000.00

36、公允价值变动收益

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
期货投资	0	-25,000.00
合 计	0	-25,000.00

37、投资收益

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
期货投资收益		-3,538,584.92
股票投资收益		
股权转让收益	-7,367,176.34	
合 计	-7,367,176.34	-3,538,584.92

38、营业外收入

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
非流动资产处置利得合计		196.16
罚款、违约金收入	8,269.00	1,376.00
政府补助	120,000.00	3,658,752.91
其 他	3,612,062.09	707,984.1
合 计	3,740,331.09	4,368,309.17

注：本期政府补助收入分别为：公司收到中国轻工业联合会、黄石市政府拨付的科学技术奖励资金 12 万元。

39、营业外支出

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
非流动资产处置损失		3,569.38
其它	352,646.00	564,460.58
合 计	352,646.00	568,029.96

40、所得税费用

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
本期所得税费用	7,743,972.89	7,496,797.29

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
递延所得税费用		1,174,500.00
合 计	7,743,972.8	8,671,297.29

41、现金流量信息，

(1) 支付或收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额 (元)
一、收到的其他与经营活动有关的现金流量	15,997,363.74
其中：单位往来	11,433,611.20
罚款及质量赔款	8,269.00
利息收入	4,435,483.54
政府补助	120,000.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金流量	83,566,450.99
其中：办公等各种费用	19,976,340.29
运输费	41,826,354.94
水电费	697,172.11
技术开发费用	4,491,805.89
其他支出	16,574,777.76

(2) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额 (元)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	34,201,997.69
加：资产减值准备	1,776,371.96
固定资产折旧	37,318,593.75
无形资产摊销	1,302,959.92
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	

项 目	本期金额 (元)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	47,617.96
固定资产报废损失	
公允价值变动损失(减:收益)	
财务费用	24,004,877.87
投资损失(减:收益)	7,367,176.34
递延所得税资产和递延所得税负债(加:负债,减:资产)	
存货的减少(减:增加)	-118,088,285.42
经营性应收项目的减少(减:增加)	-684,387,016.30
经营性应付项目的增加(减:减少)	336,404,664.82
其他	119,552,290.12
经营活动产生的现金流量净额	-240,498,751.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
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增加情况:	
现金的期末余额	312,175,248.01
减:现金的期初余额	581,303,183.14
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	-269,127,935.13

六、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	373,319,733.10	86.35	2-100	5,849,078.95	241,627,093.75	72.28	2-100	4,831,606.27
单项金额不重大但 组合信用风险较大								
其他不重大	59,019,593.31	13.65	2-100	15,936,884.97	92,645,086.25	27.72	2-100	15,177,985.69
合 计	432,339,326.41	100.00		21,785,963.92	334,272,180.00	100		20,009,591.96

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）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。

(1) 按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	418,511,526.45	96.80	2	8,184,323.96	320,444,380.04	95.86	2	6,407,952.00
1-2年	212,560.00	0.05	5	10,628.00	212,560.00	0.06	5	10,628.00
2-3年	0	0.00	30	-	-	-	30	-
3-4年	60,570.00	0.01	60	36,342.00	60,570.00	0.03	60	36,342.00
4年以上	13,554,669.96	3.14	100	13,554,669.96	13,554,669.96	4.05	100	13,554,669.96
合 计	432,339,326.41	100.00		21,785,963.92	334,272,180.00	100		20,009,591.96

(2) 前五名欠款情况如下：

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
前五名欠款金额合计	305,783,603.44	141085691.26
占应收款项总额比例	70.73	29.58

2、其他应收款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大								
单项金额不重大但 组合信用风险较大								
其他不重大	85,881,771.67			2,314,406.58	87,533,382.80	100		2,314,406.58
合 计	85,881,771.67			2,314,406.58	87,533,382.80			2,314,406.58

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）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。

(1) 按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比 例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	79,130,166.36	92.14	2	123,332.16	80,781,777.49	92.29	2	123,332.16
1-2年	3,518,664.23	4.10	5	31,933.21	3,518,664.23	4.02	5	31,933.21
2-3年	1,097,067.30	1.28	30	329,120.19	1,097,067.30	1.25	30	329,120.19
3-4年	764,631.90	0.89	60	458,779.14	764,631.90	0.87	60	458,779.14
4年以上	1,371,241.88	1.60	100	1,371,241.88	1,371,241.88	1.57	100	1,371,241.88
合 计	85,881,771.67	100.00		2,314,406.58	87,533,382.80	100		2,314,406.58

3、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数	
	余 额 (元)	减值准备 (元)			余 额 (元)	减值准备 (元)
子公司投资	125,192,258.69			9,000,000.00	116,192,258.69	
合 计	125,192,258.69			9,000,000.00	116,192,258.69	

成本法核算的长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	持股比 例	初始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	分回红 利 (元)
黄石市海观山宾馆有限公司	90.00%	83,707,055.79	83,707,055.79			83,707,055.79	
黄石晨信光电有限责任公 司	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	83.03%	22,485,202.90	22,485,202.90			22,485,202.90	
芜湖欧宝机电有限公司	40.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
合 计		125,192,258.69	125,192,258.69		9,000,000.00	116,192,258.69	

4、营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
主营业务收入	1,430,725,228.33	1,027,491,563.03	1,322,213,457.06	932,972,669.01
其他业务收入	39,047,843.81	23,014,587.67	37,471,182.77	19,592,402.17
合 计	1,469,773,072.14	1,050,506,150.70	1,359,684,639.83	952,565,071.18

七、关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2、关联方关系

(1) 本公司的母公司

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
黄石东贝机电集团有限责任公司	湖北省黄石市铁山区武黄路5号	制冷压缩机的生产及销售	本公司之控股公司	国有企业	杨百昌

(2) 本公司的子公司

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人
黄石市海观山宾馆有限公司	湖北省黄石市天津路2号	住宿、餐饮服务	有限责任公司	杨百昌
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	湖北省黄石市铁山区武黄路5号	太阳能热水器的生产与销售	有限责任公司	杨百昌
芜湖欧宝机电有限公司	芜湖经济技术开发区凤鸣湖北路东侧嵩山路以北	生产销售制冷压缩机、压缩机电机及中小型铸件的铸造	有限责任公司	杨百昌
黄石东贝铸造有限公司	黄石市石灰窑区李家坊22号	中小型铸件的铸造、机械制造、房屋出租、停车服务	有限责任公司	杨百昌

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末数 (万元)
黄石东贝机电集团有限责任公司	24,184.00			24,184.00
黄石市海观山宾馆有限公司	8,655.87			8,655.87
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	2,486.12			2,486.12
芜湖欧宝机电有限公司	3,500.00			3,500.00
黄石东贝铸造有限公司	3,281.41			3,281.41

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
黄石东贝机电集团有限责任公司	11,760.00	50.04					11,760.00	50.04
黄石市海观山宾馆有限公司	8,370.71	90.00					8,370.71	90.00

黄石晨信光电有限责任公司	900.00	90.00			900.00	90.00		
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	2,248.52	83.03					2,248.52	83.03
芜湖欧宝机电有限公司	1,400.00	40.00					1,400.00	40.00
黄石东贝铸造有限公司	2,000.00	51.28					2,000.00	51.28

(5) 不存在控制关系的关联方的名称及关系的性质

企业名称	与本企业的关系	备 注
常州市中科电气制造有限公司	股东之一	原常州洛克制冷电气有限公司
常熟市天银机电有限公司	股东之一	原常熟市碧溪无线电厂
浙江力升机电制造有限公司	股东之一	原诸暨市电机厂
绍兴县兴贝冲压件有限公司	股东之一	原绍兴县冲压件总厂
武汉市新华冲压件有限公司	股东之一	原武汉新华五金厂
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	原黄石市制冷设备厂
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	

3、关联方交易

(1) 销售货物

关联方名称	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
	金额 (元)	占销货比例 (%)	金额 (元)	占销货比例 (%)
黄石东贝制冷有限公司	5,087,435.90	0.25	8,822,161.27	0.55
常熟市天银机电有限公司		0.00	385,880.34	0.02
黄石艾博科技有限公司	1,330,758.13	0.07	329,692.65	0.02
合 计	6,418,194.03	0.32	9,208,041.61	0.59

注：销售货物按市场价格定价。

(2) 购买原材料

关联方名称	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
	金额	占年购货比例	金额	占年购货比例
	(元)	(%)	(元)	(%)
常州市中科电气制造有限公司	237,629,642.04	13.28	131,477,817.81	12.31
浙江力升机电制造有限公司	20,350,192.91	1.14	8,030,986.03	0.75
黄石东贝机电集团有限责任公司	44,441,586.19	2.48	13,399,369.44	1.27
武汉市新华冲压件有限公司	17,852,336.12	1.00	16,632,205.50	1.58
常熟市天银机电有限公司	33,319,560.59	1.86	18,945,585.76	1.58
绍兴县兴贝冲压件有限公司	646,187.14	0.04	2,771,979.03	0.26
黄石东贝制冷有限公司	61,221,140.06	3.42	34,093,152.85	3.24
黄石艾博科技有限公司	297,233,556.78	16.62	99,194,314.15	9.34
合计	712,694,201.83		184,363,426.01	

注：购买原材料按市场价格定价。

(3) 关联方往来款项余额

项 目	2010年6月30日	2009年12月31日
应收账款：		
常熟市天银机电有限公司	-	
黄石东贝制冷有限公司	6,634,327.03	
其他应收款：		
黄石东贝制冷有限公司	-	29,503,170.16
黄石艾博科技有限公司	-	
预付账款：		
常州市中科电气制造有限公司	-	809,605.15
武汉市新华冲压件有限公司	-	14,217,649.28
黄石东贝机电集团有限责任公司		
黄石东贝制冷有限公司		
应付票据：		
黄石东贝制冷有限公司	12,030,000.00	21,050,000.00
武汉市新华冲压件有限公司	11,590,000.00	1,770,000.00
浙江力升机电制造有限公司	-	4,220,000.00
绍兴县兴贝冲压件有限公司	450,000.00	2,200,000.00
常州市中科电气制造有限公司	81,420,000.00	83,535,000.00
常熟市天银机电有限公司	1,770,000.00	
黄石艾博科技有限公司	55,370,000.00	75,738,000.00
预收账款：		
黄石东贝制冷有限公司		

常熟市天银机电有限公司	491,697.00	491,697.00
应付账款:		
常州市中科电气制造有限公司	74,826,869.80	17,595,073.40
浙江力升机电制造有限公司	7,907,815.16	3,684,688.80
绍兴县兴贝冲压件有限公司	135,705.35	400,119.21
武汉市新华冲压件有限公司	6,396,943.90	14,220,450.53
常熟市天银机电有限公司	11,118,813.45	4,528,621.71
黄石东贝机电集团有限责任公司	541,343.50	2,799,079.62
黄石东贝制冷有限公司		11,192,229.93
黄石艾博科技有限公司	439,100.00	21,584,219.38

(4) 其它关联方交易事项

A、资产租赁

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。

B、接受担保

(1)报告期内,公司分别向交通银行黄石市铁山支行借款14,348.38万元、中国农业银行黄石市石灰窑支行借款6,114.43万元、中国建设银行铁山支行借款5,000.00万元、中信银行武汉分行借款6,000.00万元,合计借款金额31,462.81万元,由黄石东贝机电集团有限责任公司提供担保;

八、或有事项

截止报告日,公司无重大需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日,公司无重大需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止报告日，本公司无重大需披露的其他重要事项。

补充资料:

黄石东贝电器股份有限公司

财务报表补充资料

(2010 年上半年)

金额单位: 人民币元

一、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益如下:

项 目	净资产收益率 (%)		每股收益 (人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	3.22	0.076	0.076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	4.57	0.107	0.107

二、非经常性损益情况

按中国证监会发布的《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》的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、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)		
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		

项 目	金 额	说 明
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		
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	1,632,234.29	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,367,176.34	
22. 少数股东权益影响额	-164,624.62	
23. 所得税影响额	-1,562,184.78	
合 计	-7,461,751.45	

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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8月24日