

浙江国祥制冷工业股份有限公司

600340

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.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	15
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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
马晓东	董事	因公出差	王文学
郭绍增	董事	因公出差	王文学
安义	董事	因公出差	王文学
胡学文	董事	因公出差	王文学
吴青谊	独立董事	因公出差	沈成德

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王文学
主管会计工作负责人姓名	陈舒
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孟庆林

公司负责人王文学、主管会计工作负责人陈舒及会计机构负责人（会计主管人员）孟庆林声明：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	浙江国祥制冷工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	浙江国祥
公司的法定英文名称	zhejiang King Refrigeration Industry Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	zhejiang King
公司法定代表人	王文学

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	啊咪娜
联系地址	北京市朝阳区东三环北路远洋新干线 b 座 806 室
电话	010-84518366
传真	010-84519366
电子信箱	amina@ekingair.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省上虞市百官镇中塘
注册地址的邮政编码	312300
办公地址	上海市松江区申港路 3636 号
办公地址的邮政编码	201611

公司国际互联网网址	http://www.ekingair.com
电子信箱	syplant@ekingair.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》、《证券日报》
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	公司董事会办公室

(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
A 股	上海证券交易所	ST 国祥	600340	国祥股份

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册日期：1993 年 5 月 28 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000400002350

公司税务登记号码：330682609670952

公司组织机构代码：60967095-2

公司聘请的境内会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10

(七) 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	371,029,698.14	340,167,650.95	9.07
所有者权益(或股东权益)	273,486,327.50	272,487,592.51	0.37
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.882	1.88	0.11
	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	-2,111,422.99	-13,324,607.97	84.15
利润总额	998,734.99	-14,885,128.55	106.71
归属于上市公司股东的净 利润	998,734.99	-14,885,128.55	106.71
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-2,151,641.75	-13,324,607.97	83.85
基本每股收益(元)	0.01	-0.1	110.00
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.01	-0.09	88.89
稀释每股收益(元)	0.01	-0.1	110.00
加权平均净资产收益率 (%)	0.38	-5.95	增加 6.33 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	12,002,917.29	4,077,339.37	194.38
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.0826	0.028	195.00

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,623.26
合计	3,150,376.74

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	145,324,675.00	100.00					0	145,324,675.00	100.00
1、人民币普通股	145,324,675.00	100.00					0	145,324,675.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	145,324,675.00	100.00					0	145,324,675.00	100.00

股份变动的批准情况

根据 2006 年 6 月 12 日国祥股份《股权分置改革方案实施公告》，公司有限售条件的流通股分别于 2007 年 6 月 12 日、2008 年 6 月 12 日和 2009 年 7 月 9 日后获得无限售流通，股份结构中有限售条件的流通股为 0 股，无限售条件的流通股为 145,324,675 股。

股份变动的过户情况

2009 年 6 月 22 日, 公司第一大股东陈天麟先生与华夏幸福基业股份有限公司签署了《股权转让协议》, 将其所持有的全部公司股份 30,965,465 股 (占本公司已发行股本的 21.31%) 转让给华夏幸福基业股份有限公司。2010 年 1 月 29 日, 上述股份的过户登记手续已经全部完成。华夏幸福基业股份有限公司持有本公司股份 30,965,465 股 (占本公司已发行股本的 21.31%), 成为公司第一大股东。

(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					9,288 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
华夏幸福基业股份有限公司	境内非国有法人	21.31	30,965,465	30,965,465	0	无
浙江上风实业股份有限公司	境内非国有法人	6.80	9,875,309	0	0	无
浙江春晖集团有限公司	境内非国有法人	5.61	8,151,457	0	0	无
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	2.55	3,700,000	0	0	未知
邹瀚枢	境内非国有法人	2.40	3,484,000	322,700	0	未知
鼎基资本管理有限公司	境内非国有法人	1.96	2,850,000	0	0	无
何桂娥	境内自然人	1.01	1,465,500	1,465,500	0	未知
胡润全	境内自然人	0.94	1,360,000	1,360,000	0	未知
王益聪	境内自然人	0.78	1,125,820	1,125,820	0	未知
叶其龙	境内自然人	0.74	1,069,849	0	0	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			
华夏幸福基业股份有限公司	30,965,465		人民币普通股			
浙江上风实业股份有限公司	9,875,309		人民币普通股			
浙江春晖集团有限公司	8,151,457		人民币普通股			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,700,000		人民币普通股			
邹瀚枢	3,484,000		人民币普通股			
鼎基资本管理有限公司	2,850,000		人民币普通股			
何桂娥	1,465,500		人民币普通股			
胡润全	1,360,000		人民币普通股			

王益聪	1,125,820	人民币普通股
叶其龙	1,069,849	人民币普通股

2009年6月22日，公司第一大股东陈天麟先生与华夏幸福基业股份有限公司签署了《股权转让协议》，将其所持有的全部公司股份30,965,465股（占本公司已发行股本的21.31%）转让给华夏幸福基业股份有限公司。2010年1月29日，上述股份的过户登记手续已经全部完成。华夏幸福基业股份有限公司持有本公司股份30,965,465股（占本公司已发行股本的21.31%），成为公司第一大股东。

2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	华夏幸福基业股份有限公司
新控股股东变更日期	2010年1月29日
新控股股东变更情况刊登日期	2010年1月30日
新控股股东变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《证券日报》
新实际控制人名称	王文学
新实际控制人变更日期	2010年5月17日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010年5月21日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《证券日报》

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
陈天麟	原董事长	30,965,465		30,965,465	0	股份出售

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年4月1日公司第三届董事会第二十三次会议决议暨召开2010年度第一次临时股东大会的通知审议通过《关于公司董事辞职的议案》，鉴于公司原第一大股东陈天麟先生将所持公司股份转让给华夏幸福基业股份有限公司（以下简称“华夏幸福”），并于2010年1月29日完成全部过户登记手续，公司股权结构已发生重大变化。公司董事长陈根伟先生，董事陈和贵先生、局荆燕女士、翟大福先生，分别向公司董事会提出辞呈。并经公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

2010年4月1日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于董事改选的议案》，结合公司目前状况，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，同意提名王文学先生、胡学文先生、安毅先生、马晓东先生等4人为第三届董事会董事候选人。并经公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

2010年4月1日公司第三届监事会第十一次会议决议公告审议通过《关于公司监事辞职的议案》，因个人工作调动原因，公司监事会主席孟庆林先生，监事袁法龙先生，向公司监事会提出辞呈。并经公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

2010年4月1日公司第三届监事会第十一次会议决议公告审议通过《关于监事会改选的议案》结合公司目前状况，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，现提名金亮先生、洪振忠先生等2人为第三届监事会非职工监事候选人。改选出的监事韩文武先生经公司2010年第一次临时股东大会审议通过并于当日就任，职工监事将通过职工代表大会产生并与股东大会审议通过的改选出的监事组成第三届监事会。

2010年4月20日关于公司财务总监金兰芳女士辞职的公告

2010年4月20日公司第三届监事会第十二次会议决议公告审议通过《选举金亮先生为监事会主席的议案》

2010年4月20日公司第三届董事会第二十四次会议决议公告审议通过《关于选举王文学先生为公司董事长的议案》审议通过《关于改选董事会战略委员会部分委员的议案》鉴于陈根伟先生已经辞去董事职务，经董事会研究决定，选举王文学先生担任董事会战略委员会委员，任期与第三届董事会一致。

2010年4月20日公司第三届董事会第二十四次会议决议公告审议通过《关于改选董事会审计委

员会部分委员的议案》鉴于陈根伟先生已经辞去董事职务，经董事会研究决定，选举王文学先生担任董事会审计委员会委员，任期与第三届董事会一致。

2010 年 4 月 20 日公司第三届董事会第二十四次会议决议公告审议通过《关于聘任孟庆林为公司财务负责人的议案》根据公司总经理提议，聘任孟庆林为公司财务负责人，任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满时止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年全球经济刺激计划，特别是中国 4 万亿投资迅速拉动中国经济，4 万亿投资大量投向基础设施建设，中央空调产品的需求在 2010 年上半年出现快速上升势头，特别是从第二季度开始市场需求整体大幅度上升。面对中国经济复苏的大好时机，我们一方面加强销售队伍的营销技能培训和市场开拓，一方面重点抓生产环节的工艺改进，同时广泛开展员工质量意识、生产技能培训以提高生产效率和质量。这些措施已产生很好的效果，产品质量和生产效率得到大幅度提高，报告期内，公司实现主营业务收入 73,243,800.53 元，营业利润-2,111,422.99 元，净利润 998,734.99 元，经营活动产生的现金流量净额 12,002,917.29 元。

(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 (%)
分产品						
主机	41,397,462.79	31,102,583.99	24.87	66.56	12.49	增加 12.69 个百分点
热泵	8,522,928.97	7,928,326.86	6.98	-43.36	-42.64	减少 1.16 个百分点
末端设备	22,065,629.99	18,450,180.55	16.38	-29.42	-32.89	增加 4.32 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 (%)
境内	68,624,815.53	3.73
境外	3,361,206.22	-33.65
合计	71,986,021.75	1.07

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

在报告期，公司通过对以下几个方面改善使公司的主营业务盈利能力较上年同期有所增加：

- 1、在产品质量方面，通过落实产品经理负责制，优化产品细节设计、采购、制造和服务，全面提升产品的质量；
- 2、在产品性能方面，开发出多款高效节能的产品。
- 3、在生产管理方面，发展供应链网络，建立多供应商制度和竞争机制；建立来料检查车间，严把来料质量关。部件和材料的质量水平得到全面提升；

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	274,289,819.92	0	274,289,819.92	0	0
合计	/	274,289,819.92		274,289,819.92		/

其中 115,984,248.27 元的节余募集资金经 2009 年第三次临时股东大会审议通过全部用于永久性补充流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
冷藏集装箱建设项目	是	29,940,000	0	否	该项目未投	4,000,000	-	否	因市场环境变化,该项目无法继续投资。	经二届十三次董事会审议、2006年第三次临时股东大会批准。
节能低污染冷水机组	是	64,658,000	0	是	该项目未投	12,000,000	-	否	因市场环境变化,该项目无法继续投资。	经一届十九次董事会审议、2004年第一次临时股东大会批准。
节能	否	63,400,000	6,366,793.82	否	该项		-	否	/	/

环保型空气净化机组					目减少投资, 但已完工。					
智能住宅变频中央空调技改项目	是	34,715,000	0	是	该项目未投	5,000,000	-	否	因市场环境变化, 该项目无法继续投资。	经二十三次董事会议、2006年第三次临时股东大会批准。
机房专用空调机组技改项目	否	33,377,000	0	否	该项目未投		-	否	因市场环境变化, 该项目无法继续投资。	
单元柜式空气调节机建设项目	是	29,800,000	0	否	该项目未投	4,000,000	-	否	因市场环境变化, 该项目无法继续投资。	经二十三次董事会议、2006年第三次临时股东大会批准。
储冰系统技术改造项目	否	33,960,000	2,540,588.26	否	该项目减少投资, 但已完工。	5,000,000	-	否	/	/
合计	/	289,850,000	8,907,382.08	/	/	30,000,000	/	/	/	/

因市场环境，原承诺项目无法按计划继续实施。

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		265,382,389.57							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
成都、东莞国祥建设	冷藏集装箱建设项目	27,450,000.00	20,225,189.57	否	4,000,000	-	已停止实施	否	金融危机，该项目无法继续实施。
上海国祥建设	节能低污染冷热热水机组	64,658,000.00	64,658,000.00	是	9,000,000	6,999,600.00	该项目已完工，并投入使用。	否	投入使用未达产，且产品销售毛利下降。
上海国祥建设	智能型住宅变频中央空调技改项目	34,715,000.00	34,715,000.00	是	4,500,000	1,302,400.00	该项目已完工，并投入使用。	否	投入使用未达产，且产品销售毛利下降。
上海国祥建设	单元柜式	29,800,000.00	29,800,000.00	是	4,500,000	1,334,200.00	该项目已完工，	否	投入使用未达产，

	空气调节机建设项目						并投入使用。		且产品销售毛利下降。
永久性补充流动资金	机房专用空调机组技改项目	115,984,200.00	115,984,200.00	是	0	-	已完成。	是	-
合计	/	272,607,200.00	265,382,389.57	/	22,000,000	/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理结构准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，细化公司内部管理制度，进一步规范公司行为。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2010 年 4 月 28 日公司第三届董事会第二十五次会议通过的 2009 年度利润分配预案，公司本年度本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期公司未进行现金分红。

(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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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

本报告期公司无担保事项。

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、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司非流通股股东上风高科、春晖集团其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在十二个月内不能上市交易或者转让;上述锁定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占国祥股份总数的比例在十二个月内不能超过百分之五,在二十四个月内不能超过百分之十	在本报告期内无此情况发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司第一大股东华夏幸福基业股份有限公司承诺:“华夏幸福在浙江国祥拥有权益的股份,不论是以协议受让方式取得,或是通过资产认购非公开发行新增股份的方式取得,自本次新增股份发行结束之日起三十六个月内不转让”;股东鼎基资本管理有限公司承诺:“鼎基资本通过大宗交易方式取得的浙江国祥股份共计 285 万股,自本次浙江国祥新增股份发行完成之日起三十六个月内不转让。”	在本报告期内无此情况发生。

(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

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司

(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。

(十三) 其他重大事项的说明

2009年7月6日,公司召开了第三届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于〈浙江国祥制冷工业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案〉的议案》等和本次公司重大资产重组相关的各项议案,相关内容详见2009年7月9日的《上海证券报》、《证券日报》或上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2009年9月7日,公司召开了第三届董事会第十五次会议,会议审议通过了《浙江国祥制冷工业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》等和本次公司重大资产重组相关的各项议案,相关内容详见2009年9月9日的《上海证券报》、《证券日报》或上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2009年9月24日,公司召开了2009年度第二次临时股东大会,会议审议通过了《浙江国祥制冷工业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》等和本次公司重大资产重组相关的各项议案,相关内容详见2009年9月25日的《上海证券报》、《证券日报》或上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2009年9月29日,公司根据《证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》及其相关法律、法规的规定,已将本次重大资产重组及上市公司收购的相关申报材料报送到中国证券监督管理委员会。2009年10月18日,公司收到中国证监会行政许可申请受理通知书(文号:091448号)。

2010年1月11日,公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(文号:091448),要求公司对《重大资产置换及发行股份购买资产核准》有关问题作出书面说明和解释,并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。2010年1月29日,公司与中介机构一同已按通知书中要求准备好将材料并报送到中国证监会行政许可受理部门。

(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
*ST国祥关于公司股票撤销退市风险警示及实施其他特别处理的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年6月30日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年5月27日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥2009年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥关于董事会联系方式变更的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥2009年年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券日报》	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn
*ST国祥关于公司	《上海证券报》、《证	2010年5月21	http://www.sse.com.cn

工商变更的公告	券日报》	日	
*ST 国祥 2009 年年度股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第一季度季报	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥年报摘要	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥年报	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届董事会第二十五次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥关于申请公司股票撤销退市风险警示及实施其他特别处理的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥股票交易异常波动公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥董事、监事及高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥年报信息披露重大差错责任追究制度	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥关于公司财务总监辞职的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn

*ST 国祥关于公司证券事务代表辞职的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥重大事项内部报告制度	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥内幕信息知情人管理制度	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥外部信息使用人管理制度	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥 2010 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届董事会第二十三次会议决议公告暨召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥职工代表大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥关于第一大股东所持股权解除质押公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥关于第一大股东股权转让已完成过户登记的公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥第三届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥 2009 年度业绩扭亏预盈公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
*ST 国祥重大资产重组进展公告	《上海证券报》、《证券日报》	2010 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（十五）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:浙江国祥制冷工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	11	69,186,185.32	83,825,905.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	12		
应收票据	13	1,641,236.73	820,000.00
应收账款	14	21,202,758.23	18,879,242.62
预付款项	15	8,774,893.21	15,844,964.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	16		
应收股利	17		
其他应收款	18	15,684,624.92	17,504,062.08
买入返售金融资产			
存货	19	59,803,355.45	34,270,411.81
一年内到期的非流动资产	110		
其他流动资产	111		
流动资产合计		176,293,053.86	171,144,586.65
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	26	130,738,552.86	135,835,775.87
在建工程	27	15,774,175.51	
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	210		
油气资产	211		
无形资产	212	48,223,915.91	33,187,288.43
开发支出	213		
商誉	214		
长期待摊费用	215		
递延所得税资产	216		

其他非流动资产	217		
非流动资产合计		194,736,644.28	169,023,064.30
资产总计		371,029,698.14	340,167,650.95
流动负债：			
短期借款	31	20,000,000.00	20,000,000.00
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	32		
应付票据	33		
应付账款	34	30,757,091.66	28,165,276.03
预收款项	35	41,470,444.88	12,474,969.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	36	884,930.77	1,393,330.36
应交税费	37	559,541.39	2,660,827.18
应付利息	38	23,600.00	29,500.00
应付股利	39		
其他应付款	310	3,847,761.94	2,956,155.03
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	311		
其他流动负债	312		
流动负债合计		97,543,370.64	67,680,058.44
非流动负债：			
长期借款	41		
应付债券	42		
长期应付款	43		
专项应付款	44		
预计负债	45		
递延所得税负债	46		
其他非流动负债	47		
非流动负债合计			
负债合计		97,543,370.64	67,680,058.44
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	51	145,324,675.00	145,324,675.00
资本公积	52	167,739,018.92	167,739,018.92
减：库存股	53		

专项储备	54		
盈余公积	55	12,603,923.34	12,603,923.34
一般风险准备	56		
未分配利润	57	-52,181,289.76	-53,180,024.75
外币报表折算差额	91		
归属于母公司所有者 权益合计		273,486,327.50	272,487,592.51
少数股东权益	92		
所有者权益合计		273,486,327.5	272,487,592.51
负债和所有者权益 总计		371,029,698.14	340,167,650.95

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:浙江国祥制冷工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	11	12,846,408.87	34,960,679.22
交易性金融资产	12		
应收票据	13		
应收账款	14	981,729.14	
预付款项	15	109,200.00	4,905,000.00
应收利息	16		
应收股利	17		
其他应收款	18	78,821,449.29	79,605,597.72
存货	19	20,700.69	
一年内到期的非流动资产	110		
其他流动资产	111		
流动资产合计		92,779,487.99	119,471,276.94
非流动资产:			
可供出售金融资产	21		
持有至到期投资	22		
长期应收款	23		
长期股权投资	24	215,450,000.00	187,450,000.00
投资性房地产	25		
固定资产	26		
在建工程	27		
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	210		
油气资产	211		
无形资产	212		
开发支出	213		
商誉	214		
长期待摊费用	215		
递延所得税资产	216		
其他非流动资产	217		
非流动资产合计		215,450,000.00	187,450,000.00
资产总计		308,229,487.99	306,921,276.94
流动负债:			
短期借款	31		
交易性金融负债	32		
应付票据	33		

应付账款	34	1,077,108.20	
预收款项	35		
应付职工薪酬	36		235,988.21
应交税费	37	479,174.70	410,337.19
应付利息	38		
应付股利	39		
其他应付款	310	1,273,631.69	
一年内到期的非流动 负债	311		
其他流动负债	312		
流动负债合计		2,829,914.59	646,325.40
非流动负债：			
长期借款	41		
应付债券	42		
长期应付款	43		
专项应付款	44		
预计负债	45		
递延所得税负债	46		
其他非流动负债	47		
非流动负债合计			
负债合计		2,829,914.59	646,325.40
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	51	145,324,675.00	145,324,675.00
资本公积	52	167,739,018.92	167,739,018.92
减：库存股	53		
专项储备	54		
盈余公积	55	12,603,923.34	12,603,923.34
一般风险准备	56		
未分配利润	57	-20,268,043.86	-19,392,665.72
所有者权益（或股东权益） 合计		305,399,573.40	306,274,951.54
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		308,229,487.99	306,921,276.94

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		73,243,800.53	73,520,910.38
其中:营业收入	61	73,243,800.53	73,520,910.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,355,223.52	86,588,747.15
其中:营业成本	62	58,121,570.17	65,719,378.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	63	56,707.20	138,386.45
销售费用	64	6,653,803.69	5,376,589.30
管理费用	65	9,819,059.99	12,997,791.11
财务费用	66	424,503.75	1,117,676.14
资产减值损失	67	279,578.72	1,238,925.93
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	68		-256,771.20
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)		-2,111,422.99	-13,324,607.97
加:营业外收入	69	3,251,376.74	30,323.52
减:营业外支出	610	141,218.76	1,590,844.10
其中:非流动资产处置损失			1,567,648.18
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		998,734.99	-14,885,128.55
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		998,734.99	-14,885,128.55
归属于母公司所有者的净利润		998,734.99	-14,885,128.55
少数股东损益	93		
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.01	-0.1

(二) 稀释每股收益		0.01	-0.1
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		998,734.99	-14,885,128.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		998,734.99	-14,885,128.55
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	61	2,073,512.38	21,961,823.53
减: 营业成本	62	1,884,910.43	19,681,616.19
营业税金及附加	63	13,112.47	138,386.45
销售费用	64	34,057.74	1,207,446.73
管理费用	65	1,111,761.12	4,286,927.83
财务费用	66	-93,137.50	711,040.48
资产减值损失	67	-11,104.18	2,654,809.73
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	68		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-866,087.70	-6,718,403.88
加: 营业外收入	69	976.74	29,022.12
减: 营业外支出	610	10,267.18	1,510,932.71
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-875,378.14	-8,200,314.47
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-875,378.14	-8,200,314.47
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-875,378.14	-8,200,314.47

法定代表人: 王文学 主管会计工作负责人: 陈舒 会计机构负责人: 孟庆林

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	107,848,699.00	71,835,322.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	2		
收到其他与经营活动有关的现金	3	14,108,241.04	6,651,787.36
经营活动现金流入小计	4	121,956,940.04	78,487,109.99
购买商品、接受劳务支付的现金	5	80,300,523.60	48,406,954.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金	6	5,887,154.74	5,883,487.56
支付的各项税费	7	3,812,258.06	700,129.87
支付其他与经营活动有关的现金	8	19,954,086.35	19,419,198.92
经营活动现金流出小计	9	109,954,022.75	74,409,770.62
经营活动产生的现金流量净额	10	12,002,917.29	4,077,339.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	11	1,000,000.00	2,986,000.00
取得投资收益收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13		760,695.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		-674,736.66
收到其他与投资活动有关的现金	15	170,059.67	57,387.94
投资活动现金流入小计	16	1,170,059.67	3,129,347.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17	27,498,882.89	3,150,840.71
投资支付的现金	18		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19		
支付其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	21	27,498,882.89	3,150,840.71
投资活动产生的现金流量净额	22	-26,328,823.22	-21,493.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	23		
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	24		23,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	25		
筹资活动现金流入小计	26		23,000,000.00
偿还债务支付的现金	27		43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28	536,900.00	1,146,731.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流出小计	30	536,900.00	44,146,731.33
筹资活动产生的现金流量净额	31	-536,900.00	-21,146,731.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	-18,474.89	-25,343.50
五、现金及现金等价物净增加额	33	-14,881,280.82	-17,116,229.04
加：期初现金及现金等价物余额	34	81,260,719.79	39,582,509.49
六、期末现金及现金等价物余额	35	66,379,438.97	22,466,280.45

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	5,609,433.84	26,801,432.23
收到的税费返还	2		794,812.65
收到其他与经营活动有关的现金	3	48,512,148.76	1,053,064.91
经营活动现金流入小计	4	54,121,582.60	28,649,309.79
购买商品、接受劳务支付的现金	5	180.00	16,032,619.43
支付给职工以及为职工支付的现金	6	291,784.96	1,069,790.21
支付的各项税费	7	493,198.18	348,851.99
支付其他与经营活动有关的现金	8	47,924,504.51	13,325,313.88
经营活动现金流出小计	9	48,709,667.65	30,776,575.51
经营活动产生的现金流量净额	10	5,411,914.95	-2,127,265.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	11	1,000,000.00	2,986,000.00
取得投资收益收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13		794,456.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14		510,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	15	98,918.90	53,966.92
投资活动现金流入小计	16	1,098,918.90	4,344,423.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17		305,334.39
投资支付的现金	18	28,000,000.00	
取得子公司及其他营	19		

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	20		
投资活动现金流出小计	21	28,000,000.00	305,334.39
投资活动产生的现金流量净额	22	-26,901,081.10	4,039,089.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	23		
取得借款收到的现金	24		23,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25		
筹资活动现金流入小计	26		23,000,000.00
偿还债务支付的现金	27		43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28		734,031.71
支付其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流出小计	30		43,734,031.71
筹资活动产生的现金流量净额	31		-20,734,031.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	-2,546.20	-25,286.59
五、现金及现金等价物净增加额	33	-21,491,712.35	-18,847,494.96
加：期初现金及现金等价物余额	34	33,018,178.22	26,923,268.42
六、期末现金及现金等价物余额	35	11,526,465.87	8,075,773.46

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-53,180,024.75			272,487,592.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-53,180,024.75			272,487,592.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							998,734.99			998,734.99
(一)净利润							998,734.99			998,734.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							998,734.99			998,734.99
(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(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有										

者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-52,181,289.76		273,486,327.50

单位:元 币种:人民币

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-60,645,279.98		736,701.74	265,759,039.02
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、其他										
二、本年初余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-60,645,279.98		736,701.74	265,759,039.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-14,885,128.55		-736,701.74	-15,621,830.29
(一)净利润							-14,885,128.55			-14,885,128.55
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-14,885,128.55			-14,885,128.55
(三)所有者投入和减少资本									-736,701.74	-736,701.74
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								-736,701.74	-736,701.74
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-75,530,408.53		250,137,208.73

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-19,392,665.72	306,274,951.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-19,392,665.72	306,274,951.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-875,378.14	-875,378.14
(一)净利润							-875,378.14	-875,378.14
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-875,378.14	-875,378.14
(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(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-20,268,043.86	305,399,573.40

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	145,324,675.00	167,739,018.92	0	0	12,603,923.34		-27,996,353.91	297,671,263.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-27,996,353.91	297,671,263.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-8,200,314.47	-8,200,314.47
(一)净利润							-8,200,314.47	-8,200,314.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,200,314.47	-8,200,314.47
(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(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-36,196,668.38	289,470,948.88

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：陈舒 会计机构负责人：孟庆林

(十六) 公司概况

浙江国祥制冷工业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）24 号文和国家对外贸易经济合作部外经贸资二函（2001）550 号文批准，由浙江国祥制冷工业有限公司整体改制设立的中外合资股份有限公司，于 2001 年 7 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为企股浙总字第 002210 号的《企业法人营业执照》，注册资本 6,000 万元，折 6,000 万股，每股面值 1 元。2003 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）144 号文核准，向社会公开发行了人民币普通股 4,000 万股，面值 1 元/股，发行价 7.30 元/股。公司于 2003 年 12 月 26 日取得变更后批准证书，于 2004 年 1 月 9 日取得变更后《企业法人营业执照》，注册号同前，注册资本 10,000 万元，折 10,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2003 年 12 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

经 2006 年度公司股权分置改革及资本公积转增股本后，公司股本变更为 145,324,675.00 元，折股 145,324,675 股，公司已取得变更后批准证书，并取得变更后注册号为 330000400002350 的《企业法人营业执照》。截至本报告期末，公司股份均系无限售条件的流通股。

2010 年 1 月 29 日，公司第一大股东陈天麟先生将其所持有的全部公司股份 30,965,465 股（占本公司已发行股本的 21.31%）转让给华夏幸福基业股份有限公司，上述股份的过户登记手续已经全部完成。华夏幸福基业股份有限公司持有本公司股份 30,965,465 股（占本公司已发行股本的 21.31%），成为公司第一大股东。

2010 年 5 月 17 日办理完成相关工商变更登记手续，并领取了由浙江省工商行政管理局核发的营业执照。变更后公司的法人代表人为王文学，同时公司类型由原“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

本公司属机械制造行业。公司经营范围：恒温恒湿机、冷冻机组、冷水机组及其他制冷设备，风机盘管、空气调节箱及其他空调末端设备，节能环保空气净化系统，冷藏集装箱，智慧型变频住宅户式中央空调设备的设计、制造、安装，销售自产产品并提供维修及相关信息咨询服务。

(十七) 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编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本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。

3、会计期间：

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 母公司将其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及其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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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、外币业务和外币报表折算：

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他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。

9、金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按

照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(2) 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

确认标准	单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(3) 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	以应收款项的账龄为信用风险特征组合
---------------	-------------------

1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

2) 其他计提方法

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

信用风险特征组合的确定依据	以应收款项的账龄为信用风险特征组合
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
迁移模型法	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：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（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
运输设备	5	10	18
通用设备	10	10	9
专用设备	10	10	9
其他设备	5	10	18

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(4) 其他说明

资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 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(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，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。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

15、借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
计算机软件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、收入：

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。
3. 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，则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，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

20、资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
3. 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（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），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。
4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(十八) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司系外商投资企业，无需计缴；子公司按应缴流转税税额的1%计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	公司系外商投资企业，无需计缴；子公司按应缴流转税税额的3%计缴
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(十九) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
上海国祥制冷工业有限公司	全资子公司	上海市	制造业	12,000.00	设计制造恒温恒湿机等中央空调设备，销售公司自产产品并提供系统集成服务等
东莞市国祥制冷工业有限公司	全资子公司	东莞市	制造业	1,545.00	风机盘管、空气调节箱及其他空调末端设备的设计、安装等
浙江国祥空调设备有限公司	全资子公司	上虞市	制造业	8,000.00	冷水(热泵)机组、冷冻机组及其他制冷设备的设计、制造、安装等

(续上表)

子公司全称	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海国祥制冷工	120,000,000.00		100.00	100.00	是

东莞市国祥制冷	15,450,000.00		100.00	100.00	是
浙江国祥空调设	80,000,000.00		100.00	100.00	是

(二十) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	32,273.52	/	/	26,720.19
人民币	/	/	32,273.52	/	/	26,720.19
银行存款：	/	/	65,189,722.75	/	/	80,863,809.00
人民币			64,934,634.34			79,195,990.22
美元	37,563.27	6.7909	255,088.41	244,254.53	6.8282	1,667,818.78
其他货币资 金：	/	/	3,964,189.05	/	/	2,935,376.25
人民币	/	/	3,964,189.05	/	/	2,935,376.25
合计	/	/	69,186,185.32	/	/	83,825,905.44

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,641,236.73	820,000.00
合计	1,641,236.73	820,000.00

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
贵阳众大信科技 开发有限公司	2010年4月23日	2010年10月23 日	664,790.00	银行承兑汇票
扬州天华光电科 技有限公司	2010年3月4日	2010年9月4日	600,000.00	银行承兑汇票
四川省工业设备 安装公司	2010年1月19日	2010年7月19日	318,567.20	银行承兑汇票
绍兴国祥空调机 电设备有限公司	2010年6月8日	2010年9月8日	300,000.00	银行承兑汇票
台州太法药业有 限公司	2010年5月4日	2010年8月4日	130,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	2,013,357.20	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大								
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	14,749,628.64	36.61	14,749,628.64	100	14,223,427.64	37.60	14,223,427.64	100.00
其他不重大	25,543,616.90	63.39	4,340,858.67	16.99%	23,608,694.31	62.40	4,729,451.69	20.03
合计	40,293,245.54	100.00	19,090,487.31	47.38	37,832,121.95	100.00	18,952,879.33	50.10

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,397,099.47	33.25	401,912.98	9,057,369.02	23.94	271,721.08
1-2 年	2,660,260.10	6.60	266,026.01	4,551,771.89	12.03	455,177.19
2-3 年	3,567,363.29	8.85	713,472.66	3,324,077.61	8.79	664,815.52
3-4 年	5,742,683.77	14.25	2,871,341.89	3,446,248.25	9.11	1,723,124.13
4-5 年	176,210.27	0.44	88,105.13	3,229,227.54	8.53	1,614,613.77
5 年以上	14,749,628.64	36.61	14,749,628.64	14,223,427.64	37.60	14,223,427.64
合计	40,293,245.54	100.00	19,090,487.31	37,832,121.95	100.00	18,952,879.33

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东美的商用空调设备有限公司	非关联方	2,060,685.22	5 年以上	5.11
东莞市国祥空调设备有限公司	非关联方	2,205,393.41	1 年以内	5.47
北京国祥君雅空调有限公司	非关联方	1,380,791.83	1 年以内	3.43
华能国际电力股份有限公司广东分公司	非关联方	1,270,000.00	1-2 年	3.15
核电秦山联营有	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	2.98

限公司				
合计	/	8,116,870.46	/	20.14

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	114,098.60	6.7909	774,832.18	301,441.05	6.8282	2,058,299.78
小计	114,098.60		774,832.18			2,058,299.78

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	5,000,000.00	29.70	150,000.00	3.00	9,160,913.90	49.73	77,481.40	0.85
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	311,970.37	1.85	311,970.37	100.00	341,970.37	1.86	341,970.37	100.00
其他不重大	11,521,632.08	68.44	687,007.16	5.96	8,918,184.60	48.41	497,555.02	5.58
合计	16,833,602.45	100.00	1,148,977.53	6.83	18,421,068.87	100.00	917,006.79	4.98

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,649,035.34	87.02	439,471.06	16,131,072.99	87.57	239,132.19
1-2 年	985,410.81	5.85	98,541.08	1,065,639.59	5.79	106,563.96
2-3 年	481,993.18	2.86	96,398.64	706,175.65	3.83	141,235.13
3-4 年	265,882.47	1.58	132,941.24	140,310.27	0.76	70,155.14
4-5 年	139,310.28	0.83	69,655.14	35,900.00	0.19	17,950.00
5 年以上	311,970.37	1.85	311,970.37	341,970.37	1.86	341,970.37
合计	16,833,602.45	100.00	1,148,977.53	18,421,068.87	100.00	917,006.79

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
李全明	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	29.70

成都国祥建材有限公司	非关联方	497,686.59	1-2 年	2.96
中广核工程有限公司	非关联方	463,847.00	1-2 年	2.76
义乌市政府非税收入汇缴用户	非关联方	460,000.00	1 年以内	2.73
国核工程有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.38
合计	/	6,821,533.59	/	40.53

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,154,402.47	22.27	5,394,279.53	32.04
1 至 2 年	1,241,367.02	12.83	119,741.49	0.71
2 至 3 年	117,814.28	1.22	2,652,401.87	15.76
3 年以上	5,261,309.44	63.68	7,678,541.81	51.49
合计	8,774,893.21	100.00	15,844,964.70	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
松山湖园区土地出让金财政专户	非关联方	4,619,815.20	3 年以上	预付土地出让金
浙江省上虞经济开发区管理委员会	非关联方	1,110,000.00	1 年以内	预付土地出让金
广东宏达建设工程有限公司	非关联方	900,000.00	3 年以上	预付工程款
南京鑫茂特机电设备有限公司	非关联方	379,838.78	1 年以内	预付采购款
上海市电力公司	非关联方	123,300.00	1 年以内	预付电费
合计	/	7,132,953.98	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
松山湖园区土地出让金财政专户	4,619,815.20	根据 2006 年 2 月 13 日与东莞松山湖科技产业园区管理委员会签订的《投资项目协议》，公司支付了土地出让金 4,619,815.20 元。后因种种原因公司决定终止该项目，并于 2009 年 4 月 17 日与松山湖工业发展开发有限公司签订《土地使用权转让协议》，将该土地以 452.98 万元的价格予以转让，因原《投资项目协议》所涉补缴土地使用金等事宜，尚在进一步协商中。
广东宏达建设工程有限公司	900,000.00	系预付的工程款项，因公司拟终止相关工程项目，后经双方协商一致，2010 年 3 月 19 日公司已收到退回款 1,600,000.00 元，尚有 900,000.00 元未收回，已全额计提坏账准备。
小计	5,519,815.20	

(5) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元			6,262.42	42,761.06
小计			6,262.42	42,761.06

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,627,904.08		13,627,904.08	2,514,793.32		2,514,793.32
在产品	15,097,913.19		15,097,913.19	15,598,898.02		15,598,898.02
库存商品	32,748,867.52	1,671,329.34	31,077,538.18	17,828,049.81	1,671,329.34	16,156,720.47
合计	61,474,684.79	1,671,329.34	59,803,355.45	35,941,741.15	1,671,329.34	34,270,411.81

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,671,329.34				1,671,329.34
合计	1,671,329.34				1,671,329.34

7、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	191,283,930.70	1,194,785.51		192,478,716.21
其中：房屋及建筑物	114,397,291.86			114,397,291.86
机器设备				
运输工具	5,026,216.40	1,135,748.21		6,161,964.61
通用设备	29,328,937.83	12,904.33		29,341,842.16
专用设备	29,542,927.95	40,321.00		29,583,248.95
其他设备	12,988,556.66	5,811.97		12,994,368.63
二、累计折旧合计：	53,010,107.39	6,292,008.52		59,302,115.91
其中：房屋及建筑	11,086,539.46	2,573,938.86		13,660,478.32

物				
机器设备				
运输工具	2,761,361.51	328,908.78		3,090,270.29
通用设备	19,937,974.21	970,198.44		20,908,172.65
专用设备	12,515,262.18	1,359,978.48		13,875,240.66
其他设备	6,708,970.03	1,058,983.96		7,767,953.99
三、固定资产账面净值合计	138,273,823.31	1,194,785.51	6,292,008.52	133,176,600.30
其中：房屋及建筑物	103,310,752.40		2,573,938.86	100,736,813.54
机器设备				
运输工具	2,264,854.89	1,135,748.21	328,908.78	3,071,694.32
通用设备	9,390,963.62	12,904.33	970,198.44	8,433,669.51
专用设备	17,027,665.77	40,321.00	1,359,978.48	15,708,008.29
其他设备	6,279,586.63	5,811.97	1,058,983.96	5,226,414.64
四、减值准备合计	2,438,047.44			2,438,047.44
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
专用设备	2,438,047.44			2,438,047.44
五、固定资产账面价值合计	135,835,775.87	1,194,785.51	6,292,008.52	130,738,552.86
其中：房屋及建筑物	103,310,752.40		2,573,938.86	100,736,813.54
机器设备				
运输工具	2,264,854.89	1,135,748.21	328,908.78	3,071,694.32
通用设备	9,390,963.62	12,904.33	970,198.44	8,433,669.51
专用设备	14,589,618.33	40,321.00	1,359,978.48	13,269,960.85
其他设备	6,279,586.63	5,811.97	1,058,983.96	5,226,414.64

本期折旧额：6,292,008.52 元。

8、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	15,774,175.51		15,774,175.51			

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
浙江国祥设备厂房	8,800.00	15,774,175.51	17.93	70	其他	15,774,175.51

工程						
合计	8,800.00	15,774,175.51	/	/	/	15,774,175.51

9、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,960,102.33	15,666,300.00		52,626,402.33
土地使用权	34,650,652.33	15,666,300.00		50,316,952.33
计算机软件	2,309,450.00			2,309,450.00
二、累计摊销合计	3,772,813.90	629,672.52		4,402,486.42
土地使用权	2,772,052.32	398,727.54		3,170,779.86
计算机软件	1,000,761.58	230,944.98		1,231,706.56
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	33,187,288.43	15,666,300.00	629,672.52	48,223,915.91
土地使用权	31,878,600.01	15,666,300.00	398,727.54	47,146,172.47
计算机软件	1,308,688.42		230,944.98	1,077,743.44

本期摊销额：629,672.52 元。

期末，已有账面价值为 32,609,836.91 元的无形资产用于担保。

10、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备	1,671,329.34				1,671,329.34
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,438,047.44				2,438,047.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产					

减值准备					
十二、无形资产 减值准备					
十三、商誉减值 准备					
十四、其他					
合计	4109376.78				4109376.78

11、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

12、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	30,757,091.66	28,165,276.03
合计	30,757,091.66	28,165,276.03

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
浙江上风实业股份有限公司	147,354.50	147,354.50
合计	147,354.50	147,354.50

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

(4) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	253.95	6.7909	1,724.55	35.56	6.8282	242.81
小计			1,724.55			242.81

13、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	41,470,444.88	12,474,969.84
合计	41,470,444.88	12,474,969.84

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收款项余额的比例 (%)	款项性质或内容
吉斯达久连星昆山实业发展有限公司	非关联方	1,266,000.00	2-3 年	3.05	预收货款
小计		1,266,000.00			

(4) 预收款项——外币预收款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	377,914.76	2,566,381.35	51,920.67	354,524.72
小计		2,566,381.35		354,524.72

14、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,367,073.65	5,009,980.60	5,548,495.93	828,558.32
二、职工福利费		267,006.92	267,006.92	
三、社会保险费	26,256.71	191,231.98	161,116.24	56,372.45
医疗保险费	5,290.00	38,527.95	32,460.47	11,357.48
基本养老保险费	15,240.96	111,002.44	93,521.47	32,721.93
失业保险费	1,128.12	8,216.29	6,922.36	2,422.05
工伤保险费	4,315.60	31,431.23	26,481.35	9,265.48
生育保险费	282.03	2,054.07	1,730.59	605.51
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
职工教育经费		25,520.00	25,520.00	
合计	1,393,330.36	5,493,739.50	6,002,139.09	884,930.77

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 25,520.00 元。

15、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	104,521.59	1,379,130.98
营业税	87,316.62	184,674.81
企业所得税		
城市维护建设税	16,169.04	14,039.90
城镇土地使用税		721,812.00
房产税	234,213.96	234,213.96
印花税	18,046.25	9,381.74
代扣代缴个人所得税	64,019.61	51,423.32
教育费附加	13,512.58	42,119.71
地方教育附加		3,835.89
水利建设专项资金	16,352.06	6,154.97
河道管理费	5,389.68	14,039.90
合计	559,541.39	2,660,827.18

16、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	23,600.00	29,500.00
合计	23,600.00	29,500.00

17、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,337,159.28	1,425,871.90
其他	1,510,602.66	1,530,283.13
合计	3,847,761.94	2,956,155.03

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占账面余额的比例(%)	款项性质或内容
厦门高鼎机械设备安装工程 有限公司	非关联方	561,765.00	1-2 年	14.60	履约保证金
小计		561,765.00		14.60	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江丰安建设集团有限公司	650,000.00	工程质保金
厦门高鼎机械设备安装工程 有限公司	561,765.00	履约保证金
浙江舜达建设工程有限公司	500,000.00	工程质保金
小 计	1,711,765.00	

18、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,324,675.00						145,324,675.00

19、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	167,699,004.92			167,699,004.92
其他资本公积	40,014.00			40,014.00
合计	167,739,018.92			167,739,018.92

20、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,603,923.34			12,603,923.34
合计	12,603,923.34			12,603,923.34

21、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-53,180,024.75	/
调整后 年初未分配利润	-53,180,024.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	998,734.99	/
期末未分配利润	-52,181,289.76	/

22、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	71,986,021.75	71,220,745.13
其他业务收入	1,257,778.78	2,300,165.25
营业成本	58,121,570.17	65,719,378.22

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主机	41,397,462.79	31,102,583.99	24,854,172.84	21,827,174.59
热泵	8,522,928.97	7,928,326.86	15,046,222.98	13,821,698.37
末端设备	22,065,629.99	18,450,180.55	31,263,462.97	27,492,609.21
其他			56,886.34	65,112.13
合计	71,986,021.75	57,481,091.40	71,220,745.13	63,206,594.30

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京国祥君雅空调有限公司	10,936,104.00	14.93
东莞市国祥空调设备有限公司	7,819,194.01	10.68
华能国际电力股份有限公司广东分公司	5,427,350.43	7.41
成都国祥王牌空调设备有限公司	3,744,393.17	5.11
浙江中国小商品城集团股份有限公司	2,369,025.75	3.23
合计	30,296,067.36	41.36

23、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,951.97	31,801.10	应纳税营业额

城市维护建设税	23,218.06		应缴流转税税额
教育费附加	15,650.11	30,262.71	
地方教育附加	7,887.06		
房产税		76,322.64	
合计	56,707.20	138,386.45	/

24、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-256,771.20
合计		-256,771.20

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

25、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	279,578.72	2,290,008.84
二、存货跌价损失		-1,051,082.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	279,578.72	1,238,925.93

26、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		29,022.12
其中：固定资产处置利得		29,022.12
政府补助	3,250,000.00	
其他	1,376.74	1,301.40
合计	3,251,376.74	30,323.52

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市级政策性财政特别奖励款	3,250,000.00		上虞市财政局拨付
合计	3,250,000.00		/

27、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		1,567,648.18
其中：固定资产处置损失		1,567,648.18
对外捐赠	101,000.00	
水利建设专项资金	40,218.76	23,175.92
罚款及滞纳金	0	20.00
合计	141,218.76	1,590,844.10

28、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回垫付的重组中介费用	4,905,000.00
收回投标保证金	4,879,874.78
政府补助	3,250,000.00
期初存出保证金收回	653,384.79
其他	419,981.47
合计	14,108,241.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付押金、保证金	7,367,076.40
业务费	4,911,202.86
房租费	1,164,796.00
电费	982,766.48
售后服务费	882,117.12
运费	762,657.94
中介服务费	669,996.43
办公费用	549,454.21
检验、检测费	470,400.00
差旅费	401,849.79
财产保险费	173,517.77
保安费	122,000.00
信息服务费	120,000.00
捐款	101,000.00
其他	1,275,251.35
合计	19,954,086.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	170,059.67
合计	170,059.67

29、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	998,734.99	-14,885,128.55
加：资产减值准备	279,578.72	1,238,925.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,292,008.52	7,018,260.11
无形资产摊销	629,672.52	605,151.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,553,839.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	484,503.53	1,057,162.04
投资损失（收益以“-”号填列）		256,771.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-36,156,821.30	26,142,427.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,359,570.72	3,094,024.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,834,811.03	-22,004,094.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,002,917.29	4,077,339.37
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	66,379,438.97	22,466,280.45
减：现金的期初余额	81,260,719.79	39,582,509.49
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	-14,881,280.82	-17,116,229.04

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		510,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		510,000.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,184,736.66
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-674,736.66
4. 处置子公司的净资产		1,503,472.94
流动资产		1,442,180.74
非流动资产		182,747.07
流动负债		121,454.87
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	66,379,438.97	81,260,719.79
其中：库存现金	32,273.52	26,720.19
可随时用于支付的银行存款	65,189,722.75	80,863,809.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,157,442.70	370,190.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	66,379,438.97	81,260,719.79

(4) 现金流量表补充资料的说明

货币资金期末数中包括期限 3 个月以上的存出保证金 2,806,746.35 元，货币资金期初数中包括期限 3 个月以上的存出保证金 2,565,185.65 元，故编制现金流量表时未将其作为现金及现金等价物。

(二十一) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华夏幸福基业股份有限公司	民营企业	廊坊市广阳区新华路 169 号	王文学	房地产开发	1,050,000,000	21.31	21.31	王文学	70076906-4

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海国	民营企	上海市	陈根伟	制造业	12,000.00	100.00	100.00	76793849-1

祥制冷工业有限公司	业							
东莞市国祥制冷工业有限公司	民营企业	东莞市	陈天麟	制造业	1,545.00	100.00	100.00	79624032-4
浙江国祥空调设备有限公司	民营企业	上虞市	陈根伟	制造业	8,000.00	100.00	100.00	69385202-9

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
浙江上风实业股份有限公司	参股股东	60967992-2
浙江春晖智能控制股份有限公司	股东的子公司	60967173-6
廊坊京御房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	73871255-7
廊坊鼎顺信用担保有限公司	母公司的全资子公司	78082271-7

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
台湾国祥冷冻机械股份有限公司	销售商品	空调机组、风机盘管、冰水机	协议价			4,370,217.35	5.97

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	台湾国祥冷冻机械股份有限公司			1,243,414.13	
预付账款	浙江上风实业股份有限公司	147,354.50		147,354.50	
其他应收款	台湾国祥冷冻机械股份有限公司			150.00	

(二十二) 股份支付：
无

(二十三) 或有事项：
无

(二十四) 承诺事项：
无

(二十五) 其他重要事项：

1、其他

公司 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了重大资产置换暨发行股份购买资产方案,公司拟以全部资产和负债作为置出资产与华夏幸福基业股份有限公司(以下简称华夏幸福)持有的廊坊京御房地产开发有限公司(以下简称京御地产)100%股权作为注入资产进行整体资产置换,资产置换的差额部分由公司向华夏幸福发行股份购买。交易完成后,公司将持有京御地产 100%股权,公司的主营业务并更为房地产开发与销售和区域开发。上述重大资产重组方案尚待中国证券监督管理委员会核准后实施。

(二十六) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	894,805.00	88.41	26,844.15	3.00				
其他不重大应收账款	117,286.90	11.59	3,518.61	3.00				
合计	1,012,091.90	/	30,362.76	/		/		/

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,012,091.90	100.00	30,362.76			
合计	1,012,091.90	100.00	30,362.76			

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	75,716,866.38	93.18	2,271,505.99	3.00	70,919,229.19	86.40	2,127,576.88	3.00
其他不重大的其他应收款	5,542,359.69	6.82	166,270.79	3.00	11,165,612.25	13.60	351,666.84	3.15
合计	81,259,226.07	/	2,437,776.78	/	82,084,841.44	/	2,479,243.72	/

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	81,020,676.38	99.71	2,413,921.81	81,846,291.75	99.71	2,455,388.75
1-2 年	238,549.69	0.29	23,854.97	238,549.69	0.29	23,854.97
合计	81,259,226.07	100.00	2,437,776.78	82,084,841.44	100.00	2,479,243.72

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款情况

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)	款项性质或内容
上海国祥制冷工业有限公司	关联方	75,716,866.38	1 年以内	93.20	往来款
李全明	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	6.16	股权转让款
成都国祥建材有限公司	非关联方	238,549.69	1-2 年	0.29	代垫款
浙江大学医学院附属妇产科医院	非关联方	183,810.00	1 年以内	0.23	投标保证金
国信招标集团有限公司浙江分公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.12	投标保证金
合计	/	81,239,226.07	/	100.00	/

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海国祥制冷工业有限公司	子公司	75,716,866.38	93.20
合计	/	75,716,866.38	93.20

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海国祥制冷工业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			100.00	100.00
东莞市国祥制冷工业有限公司	15,450,000.00	15,450,000.00		15,450,000.00			100.00	100.00
浙江国祥空调设备有	80,000,000.00	52,000,000.00	28,000,000.00	80,000,000.00			100.00	100.00

限 公 司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,388,071.98	21,018,812.20
其他业务收入	685,440.40	943,011.33
营业成本	1,884,910.43	19,681,616.19

主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热泵			4,455,056.43	4,621,083.11
冰水主机	764,790.60	805,042.73	12,703,692.93	10,190,121.09
末端设备	623,281.38	457,927.30	3,803,176.50	3,882,440.91
其他			56,886.34	65,112.13
合计	1,388,071.98	1,262,970.03	21,018,812.20	18,758,757.24

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
岭东核电有限公司	764,790.59	55.09
浙江大学医学院附属妇产科医院	314,205.98	22.64
浙江国祥空调设备有限公司	206,562.52	14.88
绍兴腾龙保温材料有限公司	102,512.89	7.39
合计	1,388,071.98	100

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-875,378.14	-8,200,314.47
加：资产减值准备	-11,104.18	2,654,809.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,093,770.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		1,433,402.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		711,040.48
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		

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）	20,700.69	5,168,273.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,598,219.29	-4,010,482.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,679,477.29	-1,977,766.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,411,914.95	-2,127,265.72
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	11,526,465.87	8,075,773.46
减：现金的期初余额	33,018,178.22	26,923,268.42
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	-21,491,712.35	-18,847,494.96

(二十七) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,623.26
合计	3,150,376.74

2、净资产收益率及每股收益

1) 明细情况

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	0.38	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.81	-0.01	-0.01

2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	998,734.99
非经常性损益	B	3,150,376.74
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,151,641.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	265,022,337.28
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	265,521,704.78
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.81%

3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	998,734.99
非经常性损益	B	3,150,376.74
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-2,151,641.75
期初股份总数	D	145,324,675.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	145,324,675.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.01

4) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	1,641,236.73	820,000.00	100.15%	主要系以票据结算货款增加所致
预付款项	8,774,893.21	15,844,964.70	-44.62%	主要系预付重组中介机构款项和预付土地款项等已结算所致
存货	59,803,355.45	34,270,411.81	74.50%	主要系年度中间及产销旺季备货所致
无形资产	48,223,915.91	33,187,288.43	45.31%	主要新增土地使用权所致

预收款项	41,470,444.88	12,474,969.84	232.43%	主要系销售旺季及年度中间待结算货款增加所致
应付职工薪酬	884,930.77	1,393,330.36	-36.49%	主要系支付年终奖、相应余额减少所致
应交税费	559,541.39	2,660,827.18	-78.97%	主要系应交增值税余额大幅减少及支付土地使用税所致
其他应付款	3,847,761.94	2,956,155.03	30.16%	主要系工程质保金增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	424,503.75	1,117,676.14	-62.02%	主要系本期融资规模减少所致
资产减值损失	279,578.72	1,238,925.93	-77.43%	主要系按既定政策计提坏账准备减少所致
营业外收入	3,251,376.74	30,323.52	10622.29%	主要系本期收到政府奖励款所致
营业外支出	141,218.76	1,590,844.10	-91.12%	主要系本期固定资产处置损失减少所致

七、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、主管会计工作负责人和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《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：王文学

浙江国祥制冷工业股份有限公司

2010年8月25日