

双良节能系统股份有限公司

600481

2011 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.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	103

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
邹晖	独立董事	因公外出	史敏

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	缪志强
主管会计工作负责人姓名	马学军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马学军

公司负责人缪志强、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）马学军声明：保证本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	双良节能系统股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	双良节能
公司的法定英文名称	Shuangliang Eco-Energy Systems Co.,Ltd
公司法定代表人	缪志强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓松	汪洋
联系地址	江苏省江阴市利港镇	江苏省江阴市利港镇
电话	0510-86632358	0510-86632358
传真	0510-86632307	0510-86632307
电子信箱	600481@shuangliang.com	600481@shuangliang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市利港镇
注册地址的邮政编码	214444
办公地址	江苏省江阴市利港镇
办公地址的邮政编码	214444
公司国际互联网网址	http://www.shuangliang.com/
电子信箱	600481@shuangliang.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
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	双良节能系统股份有限公司董事会办公室

(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	双良节能	600481	双良股份

(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	6,040,630,848.42	5,193,545,870.33	16.31
所有者权益 (或股东权益)	2,129,045,047.82	2,302,985,961.57	-7.55
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.63	2.84	-7.39
	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	85,924,772.48	122,045,095.36	-29.60
利润总额	80,657,075.14	121,859,070.16	-33.81
归属于上市公司股东的净利润	69,084,287.87	95,980,100.75	-28.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,060,105.34	95,976,040.20	-23.88
基本每股收益 (元)	0.0853	0.1185	-28.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.0902	0.1185	-23.88
稀释每股收益 (元)	0.0877	0.1146	-23.47
加权平均净资产收益率 (%)	3.06	4.54	减少 1.48 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-292,098,363.30	-179,997,870.75	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.36	-0.22	不适用

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
非流动资产处置损益	-1,793,757.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,222,770.96
所得税影响额	778,002.85
少数股东权益影响额（税后）	262,708.04
合计	-3,975,817.47

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、无限售条件流通股份	810,089,312	100				94	94	810,089,406	100
1、人民币普通股	810,089,312	100				94	94	810,089,406	100
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	810,089,312	100				94	94	810,089,406	100

股份变动的批准情况

报告期内，公司可转换债券累计转股 94 股，公司股本总额变更 810,089,406 股。

(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				63,235 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
江苏双良集团有限公司	境内非国有法人	34.02	275,556,865		0	无
STAR BOARD LIMITED	境外法人	23.43	189,840,000		0	无
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	未知	1.26	10,197,204		0	未知
江苏双良科技有限公司	境内非国有法人	1.20	9,696,000		0	无
江苏双良停车设备有限公司	境内非国有法人	1.20	9,696,000		0	无
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	1.16	9,407,300		0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	1.11	9,032,252		0	未知
华夏成长证券投资基金	未知	0.62	4,999,875		0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	未知	0.62	4,999,859		0	未知
江苏澄利投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.60	4,848,000		0	无
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			
江苏双良集团有限公司	275,556,865		人民币普通股			
STAR BOARD LIMITED	189,840,000		人民币普通股			
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	10,197,204		人民币普通股			
江苏双良科技有限公司	9,696,000		人民币普通股			
江苏双良停车设备有限公司	9,696,000		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	9,407,300		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	9,032,252		人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	4,999,875		人民币普通股			
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	4,999,859		人民币普通股			
江苏澄利投资咨询有限公司	4,848,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中江苏双良集团有限公司、江苏双良停车设备有限公司、江苏双良科技有限公司和江苏澄利投资咨询有限公司互为关联方，他们拥有共同的终极自然人股东。					

	公司未知除上述关联股东外的其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	--

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。

(三) 可转换公司债券情况

1、 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司于 2010 年 5 月 4 日公开发行了 720 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 72,000 万元。本次发行扣除承销及保荐费等发行费用的实际募集资金净额为 69,925 万元人民币，本次发行的可转换公司债券存续的起止日期为自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日，转股期为自本可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。债券利率第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。经上海证券交易所上证发字[2010]16 号文同意，公司 7.2 亿元可转换公司债券已于 2010 年 5 月 14 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“双良转债”，债券代码“110009”。相关公告详见 2010 年 4 月 29 日、2010 年 5 月 12 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《双良节能系统股份有限公司可转换公司债券募集说明书摘要》和《双良节能系统股份有限公司可转换公司债券上市公告书》。

2、 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	1,202	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
中国建设银行股份有限公司—银华信用债券型证券投资基金	49,302,000	6.85
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	46,419,000	6.45
中国建设银行—交银施罗德增利债券证券投资基金	45,590,000	6.33
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	33,232,000	4.62
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	30,616,000	4.25
全国社保基金二零一组合	30,226,000	4.20
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	23,340,000	3.24
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	22,810,000	3.17
中信证券股份有限公司	20,803,000	2.89
中国建设银行股份有限公司—华富收益增强债券型证券投资基金	20,000,000	2.78

3、 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司 债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
双良转债	719,872,000	2,000				719,870,000

4、 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	2,000
报告期转股数（股）	94
累计转股数（股）	6,155
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00076
尚未转股额（元）	719,870,000
未转股占转债发行总量（%）	99.98

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

根据财政部下发《关于规范财政部工作人员在企业兼职行为的暂行办法》的有关规定，公司独立董事邹晖女士为遵守该规定，于2011年2月15日向董事会提交书面辞职报告提出辞去公司独立董事、审计委员会主任委员职务。

鉴于邹晖女士的辞职导致公司独立董事人数低于董事会总人数的1/3，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，邹晖女士的辞职申请应在公司股东大会选举新任独立董事补其缺额后生效，在此之前，邹晖女士将继续履行独立董事职责。

五、 董事会报告

（一）公司主营业务及其经营状况

进入2011年以来，国际原油价格震荡走高，铜价维持高位，国内火电投资不振和房地产业调控等对公司业务产生了负面影响。但同时政府对节能减排的政策支持力度进一步加强和对海水淡化产业的鼓励则构成了对公司业务的有力支持。报告期内，公司共实现营业收入2,494,743,609.11元，较上年同期比上升28.55%，实现净利润69,084,287.87元，较上年同期比下降了28.02%。

1、机械制造业务

报告期内，公司机械业务实现营业收入588,825,188.33元，与上年同期相比上升了1.18%。具体分产品情况如下：

1) 溴化锂制冷机（热泵）

报告期内，公司溴化锂制冷机（热泵）业务共实现收入445,797,980.53元，与上年同期比增长19.93%，毛利率同比下降6.90个百分点。溴化锂制冷机（热泵）业务的毛利率有所下滑的主要原因是电解铜价格上涨导致公司该产品成本上升，另外，上半年公司溴化锂制冷机（热泵）产品销售相对集中于传统工业用户和中央空调用户，公司在热电领域的集中供热项目通常在下半年确认收入。随着国家节能减排力度的不断加大，相关政策的陆续出台，工业节能市场需求被逐步激发，未来工业余热利用特别是热泵机组在城市集中供热领域的应

用将成为公司该项业务的主要增长点。同时，公司新成立的江苏双良合同能源管理公司也在积极运作，促成公司由制造销售节能设备向提供节能运营服务转型。

2) 高效换热器

报告期内，高效换热器产品共实现销售收入 81,566,871.76 元，毛利率同比增加 9.40 个百分点达到 39.78%，公司高效换热器产品业绩的增长主要来自于新产品热管换热器在氨纶行业的推广应用。公司将进一步开拓热管换热器的行业应用范围，快速提升该业务的营业收入水平。同时公司会进一步加强传统空分领域的换热器销售力度。

3) 空冷器

报告期内，公司空冷器产品实现销售收入 22,134,282.02 元，同比去年降幅较大，主要是由于电站空冷器客户建设工期延长，确认收入延后所致。同时前期国内火电投资力度下降，电站空冷市场竞争加剧也是导致公司该项业务收入和盈利水平有所下降的因素。作为应对，公司加大了海外市场的开拓力度，6 月份公司已在印度获得合同总价为 9280 万美元的全球最大单机容量的电站空冷项目订单。此外，公司还加强了电站空冷器整岛和电站间接空冷器的研发投入，以期通过提升系统设计能力和新产品研发提高该项业务的收入和盈利水平。

2、化工业务

报告期内，公司化工业务实现销售收入 1,909,863,453.25 元，同比上升 39.74%。EPS 项目的投产，拉长了公司化工业务产业链，可在一定程度上减缓原料价格波动的影响。公司在采购和销售上的策略更加灵活多样，尽管受到石油价格波动影响，公司化工业务仍然同比取得一定幅度的增长。随着下半年化工仓储业务的进一步展开，公司预计可以获得相对稳定的仓储收入，以平抑化工业务较大的周期性波动。

(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

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工产品	1,909,863,453.25	1,815,117,618.63	4.96	39.74	39.63	增加 0.07 个百分点
溴冷机（热泵）	445,797,980.53	268,547,928.84	39.76	19.93	35.45	下降 6.90 个百分点
换热器产品	81,566,871.76	49,115,749.21	39.78	104.60	76.96	增加 9.40 个百分点
空冷器产品	22,134,282.02	20,088,298.15	9.24	-82.94	-75.83	下降 26.72 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
化工业务	省内	840,340,369.20
	省外	1,069,523,084.05
机械业务	国内	550,060,352.41
	国外	38,764,835.92

(二)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
2010	发行可转债	720,000,000.00	8,807,882.90	242,057,347.26	452,842,978.74	尚未使用募集资金为海水淡化项目,公司将根据订单情况安排募集资金投入。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
EPS 项目	否	22,952.94	22,952.94	是	完工
海水淡化项目	否	49,609.10	3,520.59	是	7%
合计	/	72,562.04	26,473.53	/	/

3、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,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求。不断完善公司法人治理结构和内控制度,力争使股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制。

1、股东与股东大会:

公司严格按照《股东大会规范意见》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东,特别是中小股东享有平等地位,能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系:

公司控股股东严格规范自己的行为,不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动,没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保;公司与控股股东进行的关联交易公平合理,公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会:

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事,公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求,董事会按照《董事会议事规则》等制度执行,各位董事认真出席董事会和股东大会,正确行使权利。

4、监事和监事会:

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定,人数和人员构成符合法律、法规的要求,能够依据《监事会议事规则》等制度,认真履行自己的职责,对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，为加强公司的信息披露管理，制定了《信息披露事务管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

6、投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），剩余未分配利润滚存到以后年度；本年度不进行资本公积转增股本。该利润分配方案经 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会审议通过并已于 2010 年 6 月 15 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：“公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%”。

公司 2010 年度利润分配方案为向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），剩余未分配利润滚存到以后年度；本年度不进行资本公积转增股本。该利润分配方案经 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年度股东大会审议通过并已于 2010 年 6 月 15 日实施完毕。

(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	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
深圳市先施科技股份有限公司	先施科技 27.17% 股权	30,000,000	-142,603.29	否	协议价	是	是

注：2009 年 10 月 24 日,公司与深圳市先施科技股份有限公司签署相关增资协议,公司以货币资金 3,000 万元人民币认购先施科技新增全部 582 万股股份，占其总股本 27.17%。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏双良科技有限公司热电分公司	其他	采购水电汽	市场价	2,969.05	1.28
江阴国际大酒店有限公司	母公司的控股子公司	接受酒店服务	协议价	384.95	-
江苏双良国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	仓储服务	协议价	512.82	100.00

2、 其他重大关联交易

2011 年 7 月 21 日, 公司就氨纶 SM 回收系统用换热装置项目向公司关联方江苏双良氨纶有限公司销售相关设备, 合同金额 2,416 万元人民币。本次关联买卖合同已取得了独立董事的认可, 并已于 2011 年 7 月 20 日召开的公司四届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过。

(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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

2011 年 4 月 18 日，公司与中煤西安设计工程有限责任公司签署了直接空冷凝汽器的买卖合同，合同总金额为 8,100 万元。

2011 年 6 月 28 日，公司获得印度爱沙电力（佳凯德）有限公司佳凯德热电项目 3*600 兆瓦空冷凝汽器机组的合同，合同总额 92,800,000 美元。

2011 年 7 月 6 日，公司签署了新疆准东五彩湾发电厂主机间接空冷岛设备和新疆东方希望有色金属有限公司直接空冷凝汽器的买卖合同，合同总金额为 12,332 万元。

(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：是

(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:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	13

(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

1、融资租赁

(1) 交银金融租赁有限责任公司融资租赁 2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司应付融资租赁款期末余额为 280,253,547.88 元。

(2) 建信金融租赁股份有限公司融资租赁

2011 年 6 月 29 日，公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 29,707.77 万元、净值为 25,116.52 万元的二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 15,000.00

万元，融资期限为 36 个月，年租息率为 5.12%(因中国人民银行人民币贷款利率调整而调整租赁利率及租金)。上述融资同时由江苏双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2011 年 6 月 30 日应付融资租赁期末余额为 150,000,000.00 元。

2、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

截止 2011 年 6 月 30 日止已累计转股 6155 股，债转股金额 130,000.00 元，本公司发行在外的可转换债券余额为 719,870,000.00 元。

(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
双良节能股份结构变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
双良节能独立董事辞职公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 17 日	http://www.sse.com.cn
双良节能四届三次董事会决议暨召开 2010 年度股东大会通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能四届六次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
双良节能股份结构变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
双良节能 2010 年度股东会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
双良节能 2010 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
双良节能空冷器合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
双良节能 2010 年度股东大会	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn

会的法律意见书	报》、《证券时报》		
双良节能关于“双良转债”2011年付息事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
双良节能第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
双良节能关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月27日	http://www.sse.com.cn
双良节能2010年度利润分配及“双良转债”转股价格调整的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月30日	http://www.sse.com.cn
双良节能2010年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月3日	http://www.sse.com.cn
双良节能关于可转换公司债券转股价格调整的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月3日	http://www.sse.com.cn
双良节能空冷器合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月28日	http://www.sse.com.cn
双良节能股份结构变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月2日	http://www.sse.com.cn
双良节能关于“双良转债”跟踪信用评级结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月2日	http://www.sse.com.cn
双良节能2010年7.2亿元可转换公司债券2011年跟踪信用评级报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月2日	http://www.sse.com.cn
双良节能空冷器合同公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月6日	http://www.sse.com.cn
双良节能控股子公司售后回租融资租赁公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月8日	http://www.sse.com.cn
双良节能四届董事会2011年第二次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月21日	http://www.sse.com.cn
双良节能关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月21日	http://www.sse.com.cn
双良节能董事会秘书管理办法	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月21日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:双良节能系统股份有限公司

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	五.1	1,561,719,315.34	1,119,433,837.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	508,293,067.38	379,715,127.44
应收账款	五.3	505,180,264.78	490,985,246.68
预付款项	五.4	127,865,027.12	179,816,544.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.5	110,675,533.50	72,833,224.56
买入返售金融资产			
存货	五.6	774,053,518.10	541,838,961.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	306,221.46	
流动资产合计		3,588,092,947.68	2,784,622,941.88
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	五.8	149,386,300.23	179,569,332.66
投资性房地产			
固定资产	五.9	1,539,443,508.46	1,675,656,199.31

在建工程	五.10	382,883,686.64	295,135,009.54
工程物资	五.11	898,087.23	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.12	190,060,824.15	176,910,950.17
开发支出			
商誉	五.13	20,805,172.59	9,047,061.81
长期待摊费用	五.14	28,253,197.73	33,767,445.80
递延所得税资产	五.15	17,126,055.94	15,225,778.48
其他非流动资产	五.16	123,681,067.77	23,611,150.68
非流动资产合计		2,452,537,900.74	2,408,922,928.45
资产总计		6,040,630,848.42	5,193,545,870.33
流动负债：			
短期借款	五.18	1,305,086,241.17	780,636,852.15
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			
应付票据	五.19	91,603,504.28	84,533,554.21
应付账款	五.20	584,680,948.16	374,576,566.55
预收款项	五.21	382,986,836.52	340,632,740.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.22	16,300,540.99	32,142,728.17
应交税费	五.23	59,353,353.95	60,374,012.07
应付利息	五.24	6,369,347.35	3,528,771.94
应付股利	五.25	125,140,110.21	803,950.65
其他应付款	五.26	102,943,745.25	99,476,462.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债	五.27	178,429,944.73	128,472,021.07
其他流动负债	五.28	34,870,274.16	35,757,286.63

流动负债合计		2,887,764,846.77	1,940,934,946.15
非流动负债：			
长期借款	五.29	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	五.30	595,845,604.92	579,725,274.18
长期应付款	五.31	261,823,603.15	219,504,302.76
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五.32	11,038,699.18	7,288,699.18
非流动负债合计		871,707,907.25	809,518,276.12
负债合计		3,759,472,754.02	2,750,453,222.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.33	810,089,406.00	810,089,312.00
资本公积	五.34	972,963,968.03	972,962,441.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.35	143,026,267.87	143,026,267.87
一般风险准备			
未分配利润	五.36	202,965,405.92	376,907,939.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,129,045,047.82	2,302,985,961.57
少数股东权益		152,113,046.58	140,106,686.49
所有者权益合计		2,281,158,094.40	2,443,092,648.06
负债和所有者权益总计		6,040,630,848.42	5,193,545,870.33

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:双良节能系统股份有限公司

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		780,636,290.78	851,674,026.73
交易性金融资产			
应收票据		26,467,268.20	114,609,036.30
应收账款	十一.1	458,552,020.09	462,856,475.26
预付款项		89,386,959.27	80,834,661.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	302,740,190.83	234,119,887.94
存货		265,938,136.43	133,402,395.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,923,720,865.60	1,877,496,483.05
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	947,683,210.43	953,866,242.86
投资性房地产			
固定资产		494,137,385.82	488,751,262.21
在建工程		59,371,250.25	50,239,750.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,454,231.18	77,371,619.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		18,717,361.60	16,579,096.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,596,363,439.28	1,586,807,971.64
资产总计		3,520,084,304.88	3,464,304,454.69
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		226,888,386.71	173,398,725.61
预收款项		262,236,303.93	185,072,612.09
应付职工薪酬		13,825,337.79	27,192,049.45
应交税费		39,664,104.18	48,290,927.92
应付利息		1,166,348.33	2,632,645.00
应付股利		124,336,159.56	
其他应付款		60,275,771.12	47,981,447.44
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		27,612,515.13	30,701,310.62
流动负债合计		906,004,926.75	665,269,718.13
非流动负债：			
长期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券		595,845,604.92	579,725,274.18
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,038,699.18	7,288,699.18
非流动负债合计		609,884,304.10	590,013,973.36
负债合计		1,515,889,230.85	1,255,283,691.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		810,089,406.00	810,089,312.00
资本公积		972,963,802.94	972,962,276.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		143,026,267.87	143,026,267.87
一般风险准备			

未分配利润		78,115,597.22	282,942,906.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,004,195,074.03	2,209,020,763.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,520,084,304.88	3,464,304,454.69

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

合并利润表
2011 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		2,494,743,609.11	1,940,662,881.19
其中：营业收入	五.37	2,494,743,609.11	1,940,662,881.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,408,686,774.09	1,816,877,624.65
其中：营业成本	五.37	2,174,730,383.05	1,626,486,023.72
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	五.38	4,462,463.73	1,631,698.16
销售费用	五.39	94,264,498.10	76,368,922.82
管理费用	五.40	88,992,957.36	62,385,622.82
财务费用	五.41	32,774,330.01	25,007,686.24
资产减值损失	五.42	13,462,141.84	24,997,670.89
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）	五.43	-132,062.54	-1,740,161.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-183,032.43	-673,982.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		85,924,772.48	122,045,095.36
加：营业外收入	五.44	362,244.75	2,761,161.10
减：营业外支出	五.45	5,629,942.09	2,947,186.30
其中：非流动资产处置损失		2,387,722.85	38,980.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		80,657,075.14	121,859,070.16
减：所得税费用	五.46	12,307,985.35	18,391,218.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,349,089.79	103,467,852.07
归属于母公司所有者的净利润		69,084,287.87	95,980,100.75

少数股东损益		-735,198.08	7,487,751.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.47	0.0853	0.1185
（二）稀释每股收益	五.47	0.0877	0.1146
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		68,349,089.79	103,467,852.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,084,287.87	95,980,100.75
归属于少数股东的综合收益总额		-735,198.08	7,487,751.32

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司利润表
2011 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	十一.4	588,825,188.33	581,933,189.62
减：营业成本	十一.4	372,773,083.38	341,789,452.03
营业税金及附加		4,081,431.43	1,346,726.15
销售费用		86,111,509.25	73,347,857.85
管理费用		59,331,806.11	51,292,673.85
财务费用		6,730,694.27	14,701,505.01
资产减值损失		14,325,329.39	14,445,149.39
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）	十一.5	934,115.98	-673,982.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-183,032.43	-673,982.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,405,450.48	84,335,842.68
加：营业外收入		362,244.75	2,761,161.10
减：营业外支出		3,352,469.35	1,460,216.57
其中：非流动资产处置损失		2,387,722.85	38,980.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,415,225.88	85,636,787.21
减：所得税费用		5,215,713.43	13,225,140.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,199,512.45	72,411,646.52
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		38,199,512.45	72,411,646.52

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

合并现金流量表
2011 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		1,954,560,301.22	1,679,795,460.21
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		112,224.52	854,132.36
收到其他与经营活动有关的现金	五.48(1)	54,593,438.40	5,331,628.14
经营活动现金流入小计		2,009,265,964.14	1,685,981,220.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,667,625,649.75	1,571,132,186.39
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		92,710,453.28	59,989,981.79
支付的各项税费		69,224,225.28	57,685,078.48
支付其他与经营活动有 关的现金	五.48(2)	471,803,999.13	177,171,844.80
经营活动现金流出小 计		2,301,364,327.44	1,865,979,091.46
经营活动产生的现 金流量净额		-292,098,363.30	-179,997,870.75
二、投资活动产生的现金流 量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现 金		1,117,148.41	
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产收回的现金 净额		676,693.35	
处置子公司及其他营业 单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有 关的现金	五.48(3)	7,408,790.65	
投资活动现金流入小 计		39,202,632.41	
购建固定资产、无形资产 和其他长期资产支付的现金		58,860,154.37	90,871,988.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业 单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有 关的现金			

投资活动现金流出小计		58,860,154.37	90,871,988.33
投资活动产生的现金流量净额		-19,657,521.96	-90,871,988.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		751,334,593.36	353,279,668.28
发行债券收到的现金			699,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.48(4)	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		901,334,593.36	1,052,529,668.28
偿还债务支付的现金		223,014,453.17	257,538,286.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,903,585.96	140,222,051.49
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	五.48(5)	57,648,003.19	1,675,813.00
筹资活动现金流出小计		426,566,042.32	399,436,150.69
筹资活动产生的现金流量净额		474,768,551.04	653,093,517.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,925,863.07	-8,613,910.32
五、现金及现金等价物净增加额		167,938,528.85	373,609,748.19
加：期初现金及现金等价物余额	五.49(3)	990,626,076.62	545,252,782.06
六、期末现金及现金等价物余额	五.49(3)	1,158,564,605.47	918,862,530.25

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司现金流量表
2011 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		525,356,015.48	450,682,800.02
收到的税费返还			854,132.36
收到其他与经营活动有关的现金		267,446,395.60	265,964,724.19
经营活动现金流入小计		792,802,411.08	717,501,656.57
购买商品、接受劳务支付的现金		222,737,806.90	211,010,092.70
支付给职工以及为职工支付的现金		72,324,162.80	46,798,308.64
支付的各项税费		51,616,877.69	47,263,459.03
支付其他与经营活动有关的现金		402,031,789.15	405,729,061.30
经营活动现金流出小计		748,710,636.54	710,800,921.67
经营活动产生的现金流量净额		44,091,774.54	6,700,734.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,117,148.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		676,693.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,643,933.68	
投资活动现金流入小计		38,437,775.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,916,278.83	34,418,664.57
投资支付的现金		24,000,000.00	232,387,316.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的			

现金			
投资活动现金流出小计		37,916,278.83	266,805,980.66
投资活动产生的现金流量净额		521,496.61	-266,805,980.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			699,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	819,250,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,601,768.65	129,548,639.37
支付其他与筹资活动有关的现金			1,675,813.00
筹资活动现金流出小计		137,601,768.65	251,224,452.37
筹资活动产生的现金流量净额		-117,601,768.65	568,025,547.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,305,397.95	-8,961,590.73
五、现金及现金等价物净增加额		-70,683,099.55	298,958,711.14
加：期初现金及现金等价物余额		759,296,932.54	523,772,805.76
六、期末现金及现金等价物余额		688,613,832.99	822,731,516.90

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	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	810,089,312.00	972,962,441.85			143,026,267.87		376,907,939.85		140,106,686.49	2,443,092,648.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	810,089,312.00	972,962,441.85			143,026,267.87		376,907,939.85		140,106,686.49	2,443,092,648.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	94.00	1,526.18					-173,942,533.93		12,006,360.09	-161,934,553.66
(一)净利润							69,084,287.87		-735,198.08	68,349,089.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,084,287.87		-735,198.08	68,349,089.79
(三)所有者投入和减少资本	94.00	1,526.18							12,741,558.17	12,743,178.35
1.所有者投入资本	94.00	1,906.00								2,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-379.82							12,741,558.17	12,741,178.35
(四)利润分配							-243,026,821.80			-243,026,821.80
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							-243,026,821.80			-243,026,821.80

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	810,089,406.00	972,963,968.03			143,026,267.87		202,965,405.92	152,113,046.58	2,281,158,094.40

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	675,069,376.00	971,142,437.70			112,009,806.55		345,438,703.09		150,173,723.34	2,253,834,046.68
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	675,069,376.00	971,142,437.70			112,009,806.55		345,438,703.09		150,173,723.34	2,253,834,046.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	135,019,936.00	1,820,004.15			31,016,461.32		31,469,236.76		-28,763,229.82	170,562,408.41
(一) 净利润							231,253,042.08		14,179,464.63	245,432,506.71
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)							231,253,042.08		14,179,464.63	245,432,506.71

小计									
(三) 所有者投入和减少资本	6,061.00	136,833,879.15							136,839,940.15
1. 所有者投入资本	6,061.00	121,939.00							128,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		136,711,940.15							136,711,940.15
(四) 利润分配					31,016,461.32	-199,783,805.32		-42,942,694.45	-211,710,038.45
1. 提取盈余公积					31,016,461.32	-31,016,461.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-168,767,344.00		-42,942,694.45	-211,710,038.45
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	135,013,875.00	-135,013,875.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,013,875.00	-135,013,875.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	810,089,312.00	972,962,441.85			143,026,267.87	376,907,939.85		121,410,493.52	2,424,396,455.09

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司所有者权益变动表

2011 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	810,089,312.00	972,962,276.76			143,026,267.87		282,942,906.57	2,209,020,763.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	810,089,312.00	972,962,276.76			143,026,267.87		282,942,906.57	2,209,020,763.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	94.00	1,526.18					-204,827,309.35	-204,825,689.17
(一)净利润							38,199,512.45	38,199,512.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,199,512.45	38,199,512.45
(三)所有者投入和减少资本	94.00	1,526.18						1,620.18
1.所有者投入资本	94.00	1,906.00						2,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-379.82						-379.82
(四)利润分配							-243,026,821.80	-243,026,821.80
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							-243,026,821.80	-243,026,821.80
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	810,089,406.00	972,963,802.94			143,026,267.87		78,115,597.22	2,004,195,074.03

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	675,069,376.00	971,142,272.61			112,009,806.55		172,562,098.73	1,930,783,553.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	675,069,376.00	971,142,272.61			112,009,806.55		172,562,098.73	1,930,783,553.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	135,019,936.00	1,820,004.15			31,016,461.32		110,380,807.84	278,237,209.31
(一)净利润							310,164,613.16	310,164,613.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							310,164,613.16	310,164,613.16
(三)所有者投入和减少资本	6,061.00	136,833,879.15						136,839,940.15
1.所有者投入资本	6,061.00	121,939.00						128,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		136,711,940.15						136,711,940.15
(四)利润分配					31,016,461.32		-199,783,805.32	-168,767,344.00
1.提取盈余公积					31,016,461.32		-31,016,461.32	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-168,767,344.00	-168,767,344.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	135,013,875.00	-135,013,875.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	135,013,875.00	-135,013,875.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	810,089,312.00	972,962,276.76			143,026,267.87		282,942,906.57	2,209,020,763.20

法定代表人: 缪志强

主管会计工作负责人: 马学军

会计机构负责人: 马学军

(二) 财务报表附注

一、公司基本情况

双良节能系统股份有限公司（原名：江苏双良空调设备股份有限公司，以下简称公司）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 973 号批复，由江苏双良空调设备有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，公司原注册资本人民币 22,600 万元。

2003 年 4 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]30 号文核准，公司向社会公众公开发行 8000 万股人民币普通股，并于 2003 年 4 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 30,600 万元。

2007 年 8 月 27 日，经公司 2007 年度第三次临时股东大会审议通过，公司实施了 2007 年度中期资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2007 年 6 月 30 日的总股本 30600 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 61,200 万元。

2008 年 1 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]494 号文核准，公司向社会公众公开发行 6306.9376 万股人民币普通股，公司注册资本变更为人民币 67,506.9376 万元。

2010 年 4 月 21 日，经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2009 年 12 月 31 日的总股本 67,506.9376 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 81,008.3251 万元。

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券 720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。初始转股价格为 21.11 元/股，转股期自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。截止 2011 年 6 月 30 日止已累计转股 6155 股，公司股本总额变更 81,008.9406 万股。

2010 年 6 月 17 日，经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，并经江苏省工商行政管理局核准，公司注册名称变更为：双良节能系统股份有限公司；同时经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：研究、开发、生产空调、热泵、空气冷却塔设备、海水淡化节能设备、能源综合回收节能系统及其零部件并提供相关产品服务。

主要子公司江苏利士德化工有限公司经营范围：许可经营项目：生产苯乙烯、乙苯、甲

苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品（限危险化学品经营许可证所列范围）的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：无。公司和子公司目前主要产品以溴化锂制冷机（热泵）、高效换热器、空冷器等换热设备和苯乙烯、聚苯乙烯产品为主，涉及机械制造和化工产品两大行业业务。

公司注册地址和经营地址均为江苏省江阴市利港镇，组织形式为股份有限公司（上市公司），企业法人营业执照号：320000400001692。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

① 金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

② 金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④ 金融资产减值

本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积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。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤ 金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

① 金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

② 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）	6	6
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20

3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司、对方单位破产、清算、解散、涉及重大法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

11、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及周转材料等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料成本差异；在产品、产成品及委托加工材料采用实际成本核算，发出时按移动加权平均法核算，除原材料采购成本外，在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资

企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③ 其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以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者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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。

③ 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
化工专用设备	15	5	6.33
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

其他设备	5	5	19.00
------	---	---	-------

本公司至少在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。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的,固定资产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的在建工程进行减值测试,估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的,在建工程的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时,开始借款费用的资本化。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 个月的,暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额),其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、应付债券

应付债券指本公司发行的可转换公司债券。可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

21、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、经营租赁、融资租赁

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

（1） 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2） 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较

低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

26、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

27、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税额	技术服务收入适用 5%；安装收入适用 3%。
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用 15%；江苏利士德化工有限公司（以下简称利士德公司）适用 12.50%；其他公司适用 25%。
城建税	实际缴纳流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	4%
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	实际占有的土地面积	4 元/平方米/年

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

2008 年 10 月 21 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的 GR200832000488 号高新技术企业资格认定证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，故公司自 2008 年度起企业所得税的适用税率为 15%。

利士德公司：系生产性外商投资企业，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定自公司获利年度起享受两免三减半的税收优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，上述定期减免的优惠政策可以继续享受至期满。2007 年系公司第一个获利年度，2007 年度、2008 年度企业所得税全免，2009 年度开始减半征收，实际税率为 12.50%。

四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江苏双良空调安装有限公司	控股子公司	江阴市	服务业	1,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)
江苏利士德化工有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	5,500.00 万美元	许可经营项目：生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品(限危险化学品经营许可证所列范围)的批发、进出口业务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请)。一般经营项目：无。
江苏双良合同能源管理有限公司	全资子公司	江阴市	服务业	5,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：合同能源管理；节能项目投资；工业余热利用；节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。(以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营)
上海友利能源技术有限公司	控股子公司	上海市	服务业	3,300.00 万元	环保节能工程施工，环保节能设备销售，环保科技领域内的技术开发、技术服务。(涉及行政许可的，

					凭许可证经营)
朔州市再生能源供热有限公司	全资子公司	朔州市	服务业	1,000.00 万元	集中供热; 节能服务; 合同能源管理; 余热供热、制冷; 吸收式热泵、水(地)源热泵、污水源热泵项目建设的开发利用及技术咨询服务(法律、法规禁止经营的不得经营, 需经审批未获审批前不得经营)

(续上表)

子公司全称	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 (%)	是否合并财务报表
江苏双良空调安装有限公司	900.00 万元	-	90.00	90.00	是
江苏利士德化工有限公司	68,273.86 万元	-	75.00	75.00	是
江苏双良合同能源管理有限公司	5,000.00 万元	-	100.00	100.00	是
上海友利能源技术有限公司	660.00 万元	-	70.00	70.00	是
朔州市再生能源供热有限公司	1,000.00 万元	-	100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏双良空调安装有限公司	838,231.28	-	-
江苏利士德化工有限公司	127,801,948.91	-	-
江苏双良合同能源管理有限公司	-	-	-
上海友利能源技术有限公司	-	-	-
朔州市再生能源供热有限公司	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江阴市图腾精细化工有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	1,000.00 万元	许可经营项目:无。一般经营项目:溴化锂溶液、高效传热管、机械设备配件的制造、加工、销售。
江阴市港利物资有限公司	全资子公司	江阴市	流通业	100.00 万元	许可经营项目:无。一般经营项目:金属材料、建材、化工产品(不含危险品)、五金的销售。
山西双良再生能源开发利用有限公司	控股子公司	太原市	服务业	2,041.00 万元	许可经营项目:无;一般经营项目:水(地)源热泵、污水源热泵、生物质能、太阳能、风能、地能、水能项目建设、开发利用及技术咨询服务;消防工程;防腐保温工程;市政工程;普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。
太原市再生能源供热有限公司	全资子公司	太原市	服务业	500.00 万元	从事在太原市行政区域内水(地)源热泵、(污水源热泵)项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询;消防工程;防腐保温工程;市政工程;普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。
大同市再生能源供热有限公司	控股子公司	大同市	服务业	500.00 万元	利用环保再生能源提供服务(国家禁止经营专项审批的除外)
吕梁市再生能源供热有限公司	控股子公司	吕梁市	服务业	500.00 万元	水(地)源、热泵、(污水源热泵)项目的投资开发利用的技术咨询;消防工程;防腐保温工程;市政工程;普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。
兴县再生能源供热有限公司	控股子公司	兴县	服务业	500.00 万元	兴县行政区域内水(地)源热泵、污(中)水源热泵、风能、光伏能、生物植能等利用可再生能源供热、制冷项目的技术咨询、规划建设、专营、开发利用、管理、服务及收费;消防工程;防腐保温工程;市政工程;普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。
汾阳市再生能源供热有限公司	控股子公司	汾阳市	服务业	100.00 万元	从事在汾阳市行政区域内水(地)源热泵、(污水源热泵)项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询;消防工程;防腐保温工程;市政工程;普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。

北京苏电能源技术有限公司	(注)	北京市	服务业	2,500.00 万元	许可经营项目:无;一般经营项目:技术开发、技术咨询、技术服务;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备。
--------------	-----	-----	-----	-------------	---

(续上表)

子公司全称	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 (%)	是否合并财务报表
江阴市图腾精细化工有限公司	5,715.83 万元	-	100.00	100.00	是
江阴市港利物资有限公司	30.00 万元	-	100.00	100.00	是
山西双良再生能源开发利用有限公司	2,550.00 万元	-	51.00	51.00	是
太原市再生能源供热有限公司	500.00 万元	-	100.00	100.00	是
大同市再生能源供热有限公司	350.00 万元	-	70.00	70.00	是
吕梁市再生能源供热有限公司	300.00 万元	-	60.00	60.00	是
兴县再生能源供热有限公司	450.00 万元	-	90.00	90.00	是
汾阳市再生能源供热有限公司	70.00 万元	-	70.00	70.00	是
北京苏电能源技术有限公司	2,400.00 万元	-	49.00		是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴市图腾精细化工有限公司	-	-	-
江阴市港利物资有限公司	-	-	-
山西双良再生能源开发利用有限公司	8,367,585.33	-	-
太原市再生能源供热有限公司	-	-	-
大同市再生能源供热有限公司	260,542.42	-	-

吕梁市再生能源供热有限公司	1,356,323.65	-	-
兴县再生能源供热有限公司	465,680.12	-	-
汾阳市再生能源供热有限公司	281,176.70	-	-
北京苏电能源技术有限公司	12,741,558.17	-	-

注：参见本财务报表附注之四.3（1）。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

（1）持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
北京苏电能源技术有限公司	49.00%	根据公司章程，有权决定其财务和经营政策。

4、本期合并范围的变动情况

（1）本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
朔州市再生能源供热有限公司	9,466,000.00	-534,000.00
北京苏电能源技术有限公司	24,983,447.39	-

（2）本期不再纳入合并范围的主体

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京苏电能源技术有限公司	11,758,110.78	（注）

注：2011年6月，公司出资24,000,000.00元投资北京苏电能源技术有限公司，享有其49%的股权，企业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

11,758,110.78 元确认为商誉。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 分类情况

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						
人民币			2,423,570.37			2,383,313.13
美 元	129,805.95	6.4716	840,052.19	89,805.95	6.6227	594,757.86
欧 元	-	9.3612	-	11,900.00	8.8065	104,797.35
港 币	-	0.8316	-	417,000.00	0.8509	354,837.81
小 计			3,263,622.56			3,437,706.15
银行存款						
人民币			1,011,364,575.86			952,003,756.11
美 元	13,943,324.36	6.4716	90,235,617.93	3,663,619.25	6.6227	24,263,051.21
欧 元	970,082.97	9.3612	9,081,140.72	914,508.65	8.8065	8,053,620.43
港 币	6,637.78	0.8316	5,519.98	6,637.11	0.8509	5,647.72
小 计			1,110,686,854.49			984,326,075.47
其他货币资金						

人民币			424,776,675.97			129,984,096.29
美 元	3,552,778.65	6.4716	22,992,162.32	181,702.82	6.6227	1,203,363.27
欧 元	-	9.3612	-	54,800.00	8.8065	482,596.20
小 计			447,768,838.29			131,670,055.76
合 计			1,561,719,315.34			1,119,433,837.38

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末余额	年初余额
银行保函保证金	92,684,562.60	91,700,756.32
信用证保证金	3,607,895.19	1,676,337.87
外币借款保证金	345,844,085.50	32,660,666.57
海关进口保证金	2,770,000.00	2,770,000.00
存出投资款	2,862,295.00	2,862,295.00
合 计	447,768,838.29	131,670,055.76

(3) 货币资金期末余额中除保证金存款 444,906,543.29 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	508,293,067.38	359,015,127.44
商业承兑汇票	-	20,700,000.00
合 计	508,293,067.38	379,715,127.44

(2) 期末已质押的应收票据金额合计 91,603,504.28 元，金额最大的前五项

单位	出票日期	到期日	金 额	备注
东莞市国惠贸易有限公司	2011/3/8	2011/9/8	3,000,000.00	银行承兑汇票
东莞市和通电线有限公司	2011/1/25	2011/7/25	2,650,000.00	银行承兑汇票
上海圣奎塑业有限公司	2011/2/25	2011/8/25	2,525,394.00	银行承兑汇票
东莞市和通电线有限公司	2011/1/25	2011/7/25	2,500,000.00	银行承兑汇票
东莞市国惠贸易有限公司	2011/3/15	2011/9/15	2,000,000.00	银行承兑汇票

合 计			12,675,394.00	
-----	--	--	---------------	--

(3) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
江苏莱顿宝富塑化有限公司	2011/6/9	2011/9/9	9,000,000.00	银行承兑汇票
江苏莱顿宝富塑化有限公司	2011/6/9	2011/9/9	9,000,000.00	银行承兑汇票
厦门成大进出口贸易有限公司	2011/4/12	2011/7/12	5,875,000.00	银行承兑汇票
苏州常乐泡塑有限公司	2011/4/22	2011/7/21	4,240,000.00	银行承兑汇票
连云港市笙然石材有限公司	2011/3/30	2011/9/30	3,400,000.00	银行承兑汇票
合 计			31,515,000.00	

3、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	607,252,137.85	100.00	102,071,873.07	16.81	582,984,697.68	100.00	91,999,451.00	15.78
组合小计	607,252,137.85	100.00	102,071,873.07	16.81	582,984,697.68	100.00	91,999,451.00	15.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	607,252,137.85	100.00	102,071,873.07	16.81	582,984,697.68	100.00	91,999,451.00	15.78

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	362,005,858.39	59.61	21,720,351.50	332,724,565.15	57.07	19,963,473.91
1—2 年	103,947,774.33	17.12	8,315,821.94	168,870,012.27	28.97	13,509,600.98

2-3 年	76,486,549.92	12.60	15,297,309.98	23,220,551.24	3.98	4,644,110.24
3-4 年	10,556,217.51	1.74	5,278,108.76	4,500,544.60	0.77	2,250,272.30
4-5 年	5,590,913.63	0.92	2,795,456.82	4,074,061.71	0.70	2,037,030.86
5 年以上	48,664,824.07	8.01	48,664,824.07	49,594,962.71	8.51	49,594,962.71
合 计	607,252,137.85	100.00	102,071,873.07	582,984,697.68	100.00	91,999,451.00

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销应收账款情况。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例 (%)
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	38,300,000.00	6.31
合 计		38,300,000.00	6.31

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额比例 (%)
瑞士 CALORIFERAGST	非关联方	45,387,638.72	0-3 年	7.47
烟台龙源电力技术股份有限公司	关联方	38,300,000.00	1 年以内	6.31
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	23,270,420.00	1 年以内	3.83
内蒙古大唐国际发电股份有限公司	非关联方	22,729,776.10	1 年以内	3.74
内蒙古国华呼伦贝尔发电有限责任公司筹建处	非关联方	21,092,176.00	1-2 年	3.47
合 计		150,780,010.82		24.83

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	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
美 元	1,936,834.50	6.4716	12,534,418.15	533,820.00	6.6227	3,535,329.71
欧 元	4,950,710.10	9.3612	46,344,587.39	4,950,710.10	8.8065	43,598,428.49

港 币	239,109.98	0.83162	198,843.86	239,109.98	0.85093	203,458.86
合 计			59,077,849.40			47,337,217.06

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	124,967,673.76	97.73	156,432,898.81	87.00
1—2 年	1,785,339.41	1.40	21,817,725.92	12.13
2—3 年	397,227.29	0.31	1,195,333.22	0.66
3 年以上	714,786.66	0.56	370,586.66	0.21
合 计	127,865,027.12	100.00	179,816,544.61	100.00

(2) 预付款项余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
江阴市宏谟贸易有限公司	非关联方	29,122,110.13	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京宝都钢结构工程有限公司	非关联方	9,952,677.54	1 年以内	合同尚未执行完毕
无锡银邦铝业有限公司	非关联方	4,469,614.75	1 年以内	合同尚未执行完毕
盛源宏达化工有限公司	非关联方	4,082,622.98	1 年以内	合同尚未执行完毕
江苏健峰起重机械有限公司	非关联方	4,012,384.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合 计		51,639,409.40		

(4) 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(5) 预付账款中的外币余额

外币名称	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
美 元	219,798.00	6.6227	1,422,444.73	26,865.00	6.6227	177,918.84
欧 元	-	-	-	1,402.80	8.8065	12,353.76
日 元	3,900,000.00	0.080243	312,947.70	-	-	-

合 计			1,735,392.43			190,272.60
-----	--	--	--------------	--	--	------------

5、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	121,472,549.86	100.00	10,797,016.36	8.89	80,226,787.72	100.00	7,393,563.16	9.22
组合小计	121,472,549.86	100.00	10,797,016.36	8.89	80,226,787.72	100.00	7,393,563.16	9.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	121,472,549.86	100.00	10,797,016.36	8.89	80,226,787.72	100.00	7,393,563.16	9.22

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	98,436,867.45	81.04	5,906,212.05	62,840,379.46	78.33	3,770,422.76
1-2 年	10,543,864.34	8.68	843,509.14	13,515,423.09	16.85	1,081,233.85
2-3 年	9,956,957.02	8.20	1,991,391.41	1,069,593.27	1.33	213,918.66
3-4 年	586,131.37	0.48	293,065.69	232,494.42	0.29	116,247.21
4-5 年	371,783.22	0.31	185,891.61	714,313.60	0.89	357,156.80
5 年以上	1,576,946.46	1.30	1,576,946.46	1,854,583.88	2.31	1,854,583.88
合 计	121,472,549.86	100.00	10,797,016.36	80,226,787.72	100.00	7,393,563.16

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位 (项目)	期末余额	内 容
各类保证金	52,765,395.49	
各项备用金	59,803,734.48	
其他	8,903,419.89	
合 计	121,472,549.86	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
建信金融租赁股份有限公司	非关联方	22,500,000.00	1 年以内	18.52
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	14,600,000.00	1 年以内	12.02
上海办事处	公司办事处	6,129,646.31	1 年以内	5.05
重庆办事处	公司办事处	3,852,357.23	1 年以内	3.17
四川办事处	公司办事处	3,835,483.79	1 年以内	3.16
合 计		50,917,487.33		41.92

6、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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	428,259,336.24	1,159,869.60	427,099,466.64	304,419,493.43	1,230,100.00	303,189,393.43
委托加工材料	4,306,977.59	-	4,306,977.59	4,306,977.59	-	4,306,977.59
在产品	99,134,779.76	-	99,134,779.76	59,506,328.21	-	59,506,328.21
工程施工	3,527,557.64	-	3,527,557.64	1,508,659.65	-	1,508,659.65
产成品	239,984,736.47	-	239,984,736.47	173,327,602.33	-	173,327,602.33
合 计	775,213,387.70	1,159,869.60	774,053,518.10	543,069,061.21	1,230,100.00	541,838,961.21

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,230,100.00	-	-	70,230.40	1,159,869.60
合 计	1,230,100.00	-	-	70,230.40	1,159,869.60

本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现价值低于账面价值	-	-

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
保险费	306,221.46	-
合 计	306,221.46	-

8、长期股权投资

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	36,500,000.00	-	36,500,000.00	36,500,000.00	-	36,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资	112,886,300.23	-	112,886,300.23	143,069,332.66	-	143,069,332.66
合 计	149,386,300.23	-	149,386,300.23	179,569,332.66	-	179,569,332.66

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京实创环保发展有限公司	5.00%	5.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
四联智能技术股份有限公司	14.06%	14.06%	31,500,000.00	31,500,000.00	-	-	31,500,000.00
合 计	-	-	-	36,500,000.00	-	-	36,500,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,177,000.48	-290,700.25	-	112,886,300.23	-
深圳市先施科技股份有限公司	27.17%	27.17%	30,000,000.00	29,892,332.18	-143,501.16	29,748,831.02	-	-
合计	-	-	-	143,069,332.66	-434,201.41	29,748,831.02	112,886,300.23	-

(4) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(6) 合营企业及联营企业

单位：人民币万元

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
-	-	-	-	-	-	-	-
联营企业							
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	30,236.98	2,015.41	28,221.58	-	-72.68
深圳市先施科技股份有限公司	27.17%	27.17%	-	-	-	187.53	-52.82

9、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值					
房屋建筑物	465,961,893.62	15,162,076.04		4,765,352.04	476,358,617.62
机器设备	272,109,131.42	6,716,985.99		1,268,826.12	277,557,291.29
化工专用设备	1,318,802,895.85	156,089,864.44		297,077,700.00	1,177,815,060.29
运输设备	37,019,336.39	5,571,569.82		1,500,000.00	41,090,906.21
电子设备	15,715,175.34	1,784,255.48		12,679.00	17,486,751.82
其他设备	14,170,716.35	715,521.57		-	14,886,237.92
合计	2,123,779,148.97	186,040,273.34		304,624,557.16	2,005,194,865.15
二、累计折旧					
	—	本期新增	本期计提	—	—

房屋建筑物	74,196,933.36	-	7,594,206.80	2,183,860.45	79,607,279.71
机器设备	146,997,314.12	-	7,858,872.50	1,203,996.98	153,652,189.64
化工专用设备	185,769,330.45	-	48,159,224.53	45,912,500.00	188,016,054.98
运输设备	20,151,160.98	-	2,770,728.60	1,425,000.00	21,496,889.58
电子设备	9,642,707.19	-	1,320,721.17	12,380.00	10,951,048.36
其他设备	9,724,316.35	-	662,390.86	-	10,386,707.21
合 计	446,481,762.45	-	68,366,144.46	50,737,737.43	464,110,169.48
三、账面净值					
房屋建筑物	391,764,960.26				396,751,337.91
机器设备	125,111,817.30				123,905,101.65
化工专用设备	1,133,033,565.40				989,799,005.31
运输设备	16,868,175.41				19,594,016.63
电子设备	6,072,468.15				6,535,703.46
其他设备	4,446,400.00				4,499,530.71
合 计	1,677,297,386.52				1,541,084,695.67
四、减值准备					
房屋建筑物	-		-	-	-
机器设备	1,641,187.21		-	-	1,641,187.21
化工专用设备	-		-	-	-
运输设备	-		-	-	-
电子设备	-		-	-	-
其他设备	-		-	-	-
合 计	1,641,187.21		-	-	1,641,187.21
五、账面价值					
房屋建筑物	391,764,960.26				396,751,337.91
机器设备	123,470,630.09				122,263,914.44
化工专用设备	1,133,033,565.40				989,799,005.31
运输设备	16,868,175.41				19,594,016.63
电子设备	6,072,468.15				6,535,703.46

其他设备	4,446,400.00		4,499,530.71
合 计	1,675,656,199.31		1,539,443,508.46

本期折旧额为 68,366,144.46 元；

本期由在建工程转入固定资产的原值为 11,041,458.64 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币万元

项 目	原值	累计折旧	账面净值
化工专用设备（注）	51,500.00	2,900.20	48,599.80
合 计	51,500.00	2,900.20	48,599.80

注：融资租赁情况

1) 2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。

2) 2011 年 6 月 29 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 29,707.77 万元、净值为 25,116.52 万元的二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 15,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为 5.12%（因中国人民银行人民币贷款利率调整而调整租赁利率及租金）。

(3) 公司期末不存在暂时闲置的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(4) 期末固定资产减值准备计提依据为：按期末账面实存的固定资产，采用单项比较法对期末固定资产的账面价值与可收回金额进行比较，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备 1,641,187.21 元。

10、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
储运项目	278,450,725.46	-	278,450,725.46	230,008,306.12	-	230,008,306.12
海水淡化	25,569,527.28	-	25,569,527.28	18,056,130.17	-	18,056,130.17
车间改造	18,886,179.47	-	18,886,179.47	17,468,960.89	-	17,468,960.89
待安装设备	14,915,543.50	-	14,915,543.50	14,714,659.12	-	14,714,659.12
供热管网	28,448,144.30	-	28,448,144.30	-	-	-
其他	16,613,566.63	-	16,613,566.63	14,886,953.24	-	14,886,953.24
合 计	382,883,686.64	-	382,883,686.64	295,135,009.54	-	295,135,009.54

(2) 在建工程变动情况

项 目	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末余额
储运项目	28,000.00	230,008,306.12	48,442,419.34	-	-	278,450,725.46
海水淡化	30,393.00	18,056,130.17	18,031,026.27	10,517,629.16	-	25,569,527.28
车间改造	-	17,468,960.89	1,417,218.58	-	-	18,886,179.47
待安装设备	-	14,714,659.12	724,713.86	523,829.48	-	14,915,543.50
供热管网	-	-	28,448,144.30	-	-	28,448,144.30
其他	-	14,886,953.24	1,726,613.39	-	-	16,613,566.63
合 计	—	295,135,009.54	98,790,135.74	11,041,458.64	-	382,883,686.64

(续上表)

项 目	工程投入占预算 比例	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
储运项目	99.45%	98.00%	-	-	-	其他
海水淡化	8.41%	8.41%	22,639,127.28	9,547,803.37	6.47%	发债资金
车间改造	—	—	-	-	-	其他
待安装设备	—	—	-	-	-	其他
供热管网	—	—	-	-	-	其他
其他	—	—	-	-	-	其他

合 计	—	—	22,639,127.28	9,547,803.37	—	—
-----	---	---	---------------	--------------	---	---

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

11、工程物资

项 目	期末余额	年初余额
专用材料	396,877.98	—
专用设备	501,209.25	—
合 计	898,087.23	—

12、无形资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	196,131,892.85	15,125,660.00	—	211,257,552.85
软件	1,207,426.00	—	—	1,207,426.00
专有技术	20,793,500.40	—	—	20,793,500.40
合 计	218,132,819.25	15,125,660.00	—	233,258,479.25
二、累计摊销				
土地使用权	19,220,942.68	1,975,786.02	—	21,196,728.70
软件	1,207,426.00	—	—	1,207,426.00
专有技术	20,793,500.40	—	—	20,793,500.40
合 计	41,221,869.08	1,975,786.02	—	43,197,655.10
三、账面净值				
土地使用权	176,910,950.17			190,060,824.15
软件	—			—
专有技术	—			—
合 计	176,910,950.17			190,060,824.15
四、减值准备				
土地使用权	—	—	—	—
软件	—	—	—	—

专有技术	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
五、账面价值				
土地使用权	176,910,950.17			190,060,824.15
软件	-			-
专有技术	-			-
合 计	176,910,950.17			190,060,824.15

本期摊销额为 1,975,786.02 元。

(2) 期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

13、商誉

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西双良再生能源开发利用有限公司	9,047,061.81	-	9,047,061.81	9,047,061.81	-	9,047,061.81
北京苏电能源技术有限公司	11,758,110.78	-	11,758,110.78	-	-	-
合 计	20,805,172.59	-	20,805,172.59	9,047,061.81	-	9,047,061.81

(2) 本期变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西双良再生能源开发利用有限公司	9,047,061.81	-	-	9,047,061.81
北京苏电能源技术有限公司(注)	-	11,758,110.78	-	11,758,110.78
合 计	9,047,061.81	11,758,110.78	-	20,805,172.59

注：参见本财务报表附注之四.6。

(3) 期末公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
化工用催化剂	33,136,089.33	1,996,961.54	7,346,507.93	-	27,786,542.94	

房租	631,356.47	-	164,701.68	-	466,654.79
合 计	33,767,445.80	1,996,961.54	7,511,209.61	-	28,253,197.73

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	17,126,055.94	15,225,778.48
小 计	17,126,055.94	15,225,778.48
递延所得税负债		
小 计	-	-

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	864,882.93	561,001.90
可弥补亏损	17,536,880.08	3,397,486.99
合 计	18,401,763.01	3,958,488.89

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额	备注
2012 年度	700,000.00	700,000.00	
2013 年度	300,000.00	300,000.00	
2014 年度	185,369.85	185,369.85	
2015 年度	2,212,117.14	2,212,117.14	
2016 年度	14,139,393.09	-	
合 计	17,536,880.08	3,397,486.99	

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	暂时性差异金额
应纳税暂时性差异	
小 计	-

可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	115,669,946.24
可弥补亏损	17,536,880.08
小 计	133,206,826.32

(二) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

无

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额	内容（或性质）
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额	22,389,748.76	23,455,927.28	（注 1）
递延收益—未实现售后租回损益(融资租赁)	101,291,319.01	155,223.40	（注 2）
合 计	123,681,067.77	23,611,150.68	

注 1：系公司收购江阴图腾精细化工有限公司形成的股权投资借方差额，公司按其剩余经营期限平均摊销。

注 2：系子公司江苏利士德化工有限公司售后租回损益(融资租赁)，详见本财务报表附注之五.9（2），公司按相关资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

17、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提 (注)	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
一、坏账准备	99,393,014.16	13,475,875.27	-	-	112,868,889.43
二、存货跌价准备	1,230,100.00	-	-	70,230.40	1,159,869.60
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	1,641,187.21	-	-	-	1,641,187.21
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	102,264,301.37	13,475,875.27	-	70,230.40	115,669,946.24

注：坏账准备本期增加额中 13,733.43 元系新增合并北京苏电能源技术有限公司增加的坏账准备。

18、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
保证借款		968,000,000.00		748,000,000.00
质押借款（注）	USD 52,087,001.85	337,086,241.17	USD4,927,879.35	32,636,852.15
合 计		1,305,086,241.17		780,636,852.15

注：公司存入保证金人民币 323,189,818.37 元，美元 3,500,566.65 元（折人民币 22,654,267.13 元），计人民币 345,844,085.50 元为该借款提供质押。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	91,603,504.28	84,533,554.21
合 计	91,603,504.28	84,533,554.21

2011 年度将到期的金额为 91,603,504.28 元。

20、应付账款

(1) 应付账款期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(2) 应付账款期末余额中应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
江苏双良停车设备有限公司	2,632,437.94	2,663,278.74
江苏双良科技有限公司热电分公司	1,046,981.75	318,009.60
江苏双良锅炉有限公司	850,000.00	-
合 计	3,679,419.69	2,981,288.34

(3) 应付账款中的外币余额

外币名称	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
美元	28,099,270.61	6.4716	181,847,239.68	16,112,470.62	6.6227	106,708,059.18
欧元	350,616.93	9.3612	3,282,195.21	405,416.93	8.8065	3,570,304.19
瑞士法郎	28,350.80	7.7655	220,158.14	28,350.80	7.0562	200,048.91
合 计			185,349,593.03			110,478,412.28

21、预收款项

(1) 预收款项余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 预收款项中的外币余额

外币名称	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
美元	660,490.00	6.4716	4,274,427.08	1,012,996.02	6.6227	6,708,768.75
欧元	94,632.90	9.3612	885,877.50	91,532.90	8.8065	806,084.48
合 计			5,160,304.58			7,514,853.23

22、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,421,353.33	68,176,181.60	84,931,411.25	10,666,123.68
二、职工福利费	3,346,232.97	3,501,415.43	3,501,415.43	3,346,232.97
三、社会保险费	206,979.72	7,403,065.22	6,749,004.74	861,040.20
四、住房公积金	-	979,491.55	1,019,650.50	-40,158.95
五、辞退福利	-	-	-	-

六、工会经费	1,157,997.29	776,689.61	477,548.67	1,457,138.23
七、职工教育经费	10,164.86	5,200.00	5,200.00	10,164.86
八、非货币性福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合 计	32,142,728.17	80,842,043.41	96,684,230.59	16,300,540.99

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	21,089,075.79	21,976,576.22
营业税	1,835,246.73	2,752,273.49
城建税	1,002,646.58	450,600.63
企业所得税	6,869,965.34	21,937,610.67
个人所得税	21,051,745.29	9,344,573.13
印花税	116,066.56	207,806.62
房产税	1,071,996.07	496,644.04
土地使用税	1,043,851.60	650,304.04
教育费附加	687,604.17	104,482.13
地方综合规费	4,585,155.82	2,453,141.10
合 计	59,353,353.95	60,374,012.07

24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息	5,394,770.69	1,114,448.61
分期付息到期还本的长期借款利息	14,750.00	14,750.00
可转换债券利息	959,826.66	2,399,573.33
合 计	6,369,347.35	3,528,771.94

25、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
应付子公司少数股东现金股利	803,950.65	803,950.65
公司 2010 年度现金分红	124,336,159.56	-
合 计	125,140,110.21	803,950.65

26、其他应付款

(1) 其他应付款期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(2) 其他应付款期末应付关联方款项款项

单位名称	期末余额	年初余额
江阴国际大酒店有限公司	12,957,841.50	10,349,954.81
合 计	12,957,841.50	10,349,954.81

(3) 金额较大的其他应付款情况

往来单位（项目）	期末余额	内 容
基建工程及设备款	40,686,972.23	基建及购买设备应付款项
江阴国际大酒店有限公司	12,957,841.50	应付酒店消费款项
瑞士卡莱瑞福公司	7,477,221.55	商标及技术使用费
合 计	61,122,035.28	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	168,429,944.73	118,472,021.07
合 计	178,429,944.73	128,472,021.07

(2) 一年内到期的长期借款

1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
中国工商银行江阴利港支行	2009/3/13	2011/8/18	人民币	5.31	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计					10,000,000.00	10,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

详见本财务报表附注之五.31 (2)。

28、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
运输费	4,465,847.17	7,758,937.70
销售费用	29,509,876.99	27,093,348.93
其他	894,550.00	905,000.00
合 计	34,870,274.16	35,757,286.63

29、长期借款

(1) 分类情况

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
江苏省科学技术厅	2009/11/27	2012/11/27	人民币	0.30	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计					3,000,000.00	3,000,000.00

30、应付债券

(1) 应付债券明细

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
双良转债 (注)	720,000,000.00	2010/05/04	2010/05/04-2015/05/04	720,000,000.00
合 计	720,000,000.00	——	——	720,000,000.00

(续上表)

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
双良转债	2,399,573.33	2,159,612.50	3,599,359.17	959,826.66	595,845,604.92
合计	2,399,573.33	2,159,612.50	3,599,359.17	959,826.66	595,845,604.92

注：2010年5月4日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720万张，每张面值为人民币100元，按票面金额平价发行，发行总额人民币72,000万元，发行期限5年，自2010年5月4日至2015年5月4日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为21.11元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

(2) 双良转债明细

项 目	期末余额	年初余额
债券面值	719,870,000.00	719,872,000.00
利息调整	-124,024,395.08	-140,146,725.82
合 计	595,845,604.92	579,725,274.18

1) 利息调整初始金额为161,836,248.82元，累计利息调整金额37,811,853.74元（其中：本期利息调整金额16,122,330.74元），期末利息调整余额为-124,024,395.08元；

2) 截止2011年6月30日止已累计转股6155股，债转股金额130,000.00元（其中：本期转股94股，债转股金额2,000.00元），本公司发行在外的可转换债券余额为719,870,000.00元，利息调整余额相应调整为-124,024,395.08元。

31、长期应付款

(1) 金额前五名的长期应付款

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	累计应计利息	本期应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有 限责任公司	2010/08/27 -2013/08/27	365,000,000.00	银行同期贷 款利率的90%	13,943,760.77	8,391,097.18	159,371,391.15	融资租赁
建信金融租赁股 份有限公司	2011/06/29 -2014/06/29	150,000,000.00	5.12 (浮动)	-	-	102,452,212.00	融资租赁
合 计		515,000,000.00		13,943,760.77	8,391,097.18	261,823,603.15	

(2) 应付融资租赁款

单 位	期末余额	年初余额
交银金融租赁有限责任公司 (注 1)	159,371,391.15	219,504,302.76

建信金融租赁股份有限公司（注 2）	102,452,212.00	-
合 计	261,823,603.15	219,504,302.76

注 1：交银金融租赁有限责任公司融资租赁情况

1) 2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2011 年 6 月 30 日应付融资租赁款期末余额为 280,253,547.88 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 120,882,156.73 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 159,371,391.15 元。

3) 未确认融资费用初始金额 33,069,547.57 元，累计已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 13,943,760.77 元，期末未确认融资费用金额 19,125,786.80 元。

注 2：建信金融租赁股份有限公司融资租赁情况

1) 2011 年 6 月 29 日，公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 29,707.77 万元、净值为 25,116.52 万元的二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 15,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为 5.12%（因中国人民银行人民币贷款利率调整而调整租赁利率及租金）。上述融资同时由江苏双良集团有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2011 年 6 月 30 日应付融资租赁款期末余额为 150,000,000.00 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 47,547,788.00 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 54,904,424.00 元。

3) 未确认融资费用初始金额 12,791,100.00 元，累计已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 0 元，期末未确认融资费用金额 12,791,100.00 元。

32、其他非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
递延收益——百万千瓦级超临界火电机组直接空冷系	7,038,699.18	3,288,699.18

统的研发及产业化重大科技成果转化专项政府补助		
递延收益——技术中心创投项目专项政府补助	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	11,038,699.18	7,288,699.18

33、股本

(1) 分类情况

数量单位：股

项 目	年初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	810,089,312	-	-	-	94	94	810,089,406

(2) 股本变动情况说明

公司本期可转换债券转股 94 股，详见本财务报表附注之五.30 (2)。

34、资本公积

(1) 明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	836,250,305.53	1,906.00	-	836,252,211.53
股权转让权	136,711,940.15	-	379.82	136,711,560.33
其他	196.17	-	-	196.17
合 计	972,962,441.85	1,906.00	379.82	972,963,968.03

(2) 资本公积变动情况说明

公司本期可转换债券转股 94 股，详见本财务报表附注之五.30 (2)。

35、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,026,267.87	-	-	143,026,267.87
合 计	143,026,267.87	-	-	143,026,267.87

36、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	376,907,939.85	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	

调整后年初未分配利润	376,907,939.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,084,287.87	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	243,026,821.80	(注)
其他	-	
本期期末余额	202,965,405.92	

注：经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以现有总股本 810,089,406 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元人民币现金（含税），合计派发现金股利 243,026,821.80 元。

37、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,460,387,681.90	2,153,493,077.33	1,908,108,333.85	1,609,049,602.91
其他业务	34,355,927.21	21,237,305.72	32,554,547.34	17,436,420.81
合 计	2,494,743,609.11	2,174,730,383.05	1,940,662,881.19	1,626,486,023.72

(2) 主营业务

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工产品	1,909,863,453.25	1,815,117,618.63	1,366,762,400.31	1,299,930,441.15
溴冷机（热泵）	445,797,980.53	268,547,928.84	371,700,793.93	198,264,383.62
换热器产品	81,566,871.76	49,115,749.21	39,867,403.75	27,754,686.06
空冷器产品	22,134,282.02	20,088,298.15	129,777,735.86	83,100,092.08
其他项目	1,025,094.34	623,482.50	-	-
合 计	2,460,387,681.90	2,153,493,077.33	1,908,108,333.85	1,609,049,602.91

(3) 其他业务

产 品	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
修理服务	15,303,403.16	8,317,450.07	14,103,467.68	5,024,530.39
零配件销售	13,924,318.92	12,919,649.43	14,177,575.39	12,411,890.42
仓储服务	5,128,205.13	206.22	4,273,504.27	-
合 计	34,355,927.21	21,237,305.72	32,554,547.34	17,436,420.81

(4) 前五名客户的营业收入情况

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	602,649,691.94	636,561,555.32
占全部营业收入的比例	24.16%	32.80%

38、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	1,993,467.54	1,299,348.76
城市维护建设税	1,174,643.44	38,127.21
教育费附加	1,294,352.75	294,222.19
合 计	4,462,463.73	1,631,698.16

报告期营业税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之三。

39、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	16,711,094.65	10,215,012.91
折旧及摊销	1,554,316.45	1,496,169.06
办公费	4,174,346.90	1,967,918.02
差旅费	10,287,855.95	8,966,704.82
销售服务费	29,624,824.63	25,159,592.33
交际费	5,995,223.02	1,244,664.92
运输费	10,934,168.14	7,096,214.03
促销费	1,671,517.87	1,253,945.73

售后服务费	1,079,299.59	4,062,150.15
调试费	5,562,120.00	4,468,441.80
咨询费	3,046,760.68	9,152,710.00
房租	2,645,907.66	816,560.90
其他	977,062.56	468,838.15
合 计	94,264,498.10	76,368,922.82

40、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	20,218,162.96	11,685,618.04
折旧及摊销	10,688,546.39	7,648,833.76
办公费	6,653,397.02	3,787,478.82
差旅费	5,727,607.31	3,311,572.63
交际费	2,499,522.89	476,237.74
保险费	1,078,800.20	1,147,616.88
租金	617,773.48	608,529.00
税金	2,631,183.65	2,194,857.52
咨询费	14,291,019.04	2,440,654.47
研究发展费用	20,768,080.26	25,256,875.91
其他	3,818,864.16	3,827,348.05
合 计	88,992,957.36	62,385,622.82

41、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	42,551,236.05	19,444,721.81
减：利息收入	1,783,260.22	2,531,486.86
汇兑损益	-8,796,614.24	7,599,342.45
金融机构手续费	802,968.42	495,108.84
合 计	32,774,330.01	25,007,686.24

42、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	13,462,141.84	9,180,582.14
存货跌价损失	-	15,817,088.75
合 计	13,462,141.84	24,997,670.89

43、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,117,148.41	-
权益法核算的长期股权投资收益	-434,201.41	-673,982.66
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	251,168.98	-
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额摊销	-1,066,178.52	-1,066,178.52
合 计	-132,062.54	-1,740,161.18

注：系本期转让深圳市先施科技股份有限公司股权转让收益。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司	1,117,148.41	-
合 计	1,117,148.41	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料有限公司	-290,700.25	-144,665.93
深圳市先施科技股份有限公司	-143,501.16	-529,316.73
合 计	-434,201.41	-673,982.66

44、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	342,796.47	-	342,796.47

其中：固定资产处置利得	342,796.47	-	342,796.47
政府补助	-	2,753,670.00	-
其他	19,448.28	7,491.10	19,448.28
合 计	362,244.75	2,761,161.10	362,244.75

45、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,387,722.85	38,980.18	2,387,722.85
其中：固定资产处置损失	2,387,722.85	38,980.18	2,387,722.85
捐赠支出	505,400.00	1,020,000.00	505,400.00
综合基金	2,632,104.72	1,358,979.73	2,632,104.72
其他	104,714.52	529,226.39	104,714.52
合 计	5,629,942.09	2,947,186.30	5,629,942.09

46、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	14,204,829.45	21,669,078.64
递延所得税费用	-1,896,844.10	-3,277,860.55
合 计	12,307,985.35	18,391,218.09

47、每股收益计算过程

项 目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	69,084,287.87	95,980,100.75
报告期月份数	M0	6	6
期初股份总数	S0	810,089,312	810,083,251
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	94	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-

报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	810,089,359	810,083,251
基本每股收益		0.0853	0.1185
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		5,839,926.09	879,053.69
转换费用			
所得税率		15.00%	15.00%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		34,100,903	34,107,058
稀释每股收益		0.0877	0.1146

注：基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率}) / S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}$

48、收到或支付其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保证金、押金等往来款项	52,790,729.90	-
银行存款利息	1,783,260.22	2,531,486.86
政府补助	-	2,753,670.00
其他	19,448.28	46,471.28
合 计	54,593,438.40	5,331,628.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保证金、押金等往来款项	357,636,241.36	88,427,886.04
各项费用	113,557,643.25	88,743,958.76
其他	610,114.52	-
合 计	471,803,999.13	177,171,844.80

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府项目拨款	3,750,000.00	-
海水淡化项目专户存款利息	2,893,933.68	-
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	764,856.97	-
合 计	7,408,790.65	-

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到融资租赁款项	150,000,000.00	-
合 计	150,000,000.00	-

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁租金	57,648,003.19	-
支付的债券发行费用	-	1,675,813.00
合 计	57,648,003.19	1,675,813.00

49、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,349,089.79	103,467,852.07
加: 资产减值准备	13,391,911.44	24,997,670.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,366,144.46	55,830,708.95

无形资产摊销	1,975,786.02	1,368,653.88
长期待摊费用摊销	7,511,209.61	5,381,951.64
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）	-342,796.47	38,980.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,387,722.85	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	33,754,621.81	26,277,715.94
投资损失（收益以“-”号填列）	132,062.54	1,740,161.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,896,844.10	-3,277,860.55
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）	-232,144,326.49	-75,156,500.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-500,701,676.60	-241,825,713.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	247,118,731.84	-78,841,491.41
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-292,098,363.30	-179,997,870.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,158,564,605.47	918,862,530.25
减：现金的期初余额	990,626,076.62	545,252,782.06
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	167,938,528.85	373,609,748.19

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 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	24,000,000.00

2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	24,764,856.97
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-764,856.97
4、取得子公司的净资产	
流动资产	24,980,014.03
非流动资产	3,433.36
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：	
无	

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,158,564,605.47	990,626,076.62
其中：库存现金	3,263,622.56	3,437,706.15
可随时用于支付的银行存款	1,152,438,687.91	984,326,075.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,862,295.00	2,862,295.00
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	1,158,564,605.47	990,626,076.62

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例 (%)	组织机构 代码
江苏双良集 团有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	许可经营项目：煤炭的销售；化工产品的批发(按 许可证所列范围经营)。一般经营项目：空调系 列产品、空调配套产品及零配件、普通机械、电 器机械及器材、交通运输设备、停车设备、电子 产品及通信设备(不含卫星电视广播地面接受设 施和发射装置)、金属制品、压力容器(仅限子 公司经营)、溴化锂溶液、建筑装饰材料、金属 棒材的制造、加工、销售；煤炭、化工产品及其	105,000.00	34.02%	34.02%	14224434-2

				料(不含危险品)、纺织品及原料、塑料制品、热塑性复合材料的销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外; 下述江苏双良集团有限公司销售分公司。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

本公司的最终控制方是自然人缪双大。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏双良空调安装有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目: 无。一般经营项目: 中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)	1000.00	90.00%	90.00%	75144010-3
江阴市图腾精细化工有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目: 无。一般经营项目: 溴化锂溶液、高效传热管、机械配件的制造、加工、销售。	1000.00	100.00%	100.00%	25038164-3
江苏利士德化工有限公司	中外合作企业	江阴市	缪志强	许可经营项目: 生产苯乙烯、乙苯、甲苯、硝基苯和苯胺。一般经营项目: 无。	5500 万美元	75.00%	75.00%	75274999-7
江阴市港利物资有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目: 无。一般经营项目: 金属材料、建材、化工产品(不含危险品)、五金的销售。	100.00	100.00%	100.00%	25036118-3
江苏双良合同能源管理有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目: 无。一般经营项目: 合同能源管理; 节能项目投资; 工业余热利用; 节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。(以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类, 涉及专项审批的, 经批准后方可经营)	5,000.00	100.00%	100.00%	56177896-3
上海友利能源技术有限公司	有限公司	上海市	节连山	环保节能工程施工, 环保节能设备销售, 环保科技领域内的技术开发、技术服务。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	3,300.00	70.00%	70.00%	56801858-8
山西双良再生能源开发利用有限公司	有限公司	太原市	马福林	许可经营项目: 无; 一般经营项目: 水(地)源热泵、污水源热泵、生物质能、太阳能、风能、地能、水能项目建设、开发利用及技术咨询; 消防工程; 防腐保温工程; 市政工程; 普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。	2,041.00	51.00%	51.00%	78328863-6
太原市再生能源供热有限公司	有限公司	太原市	李宝山	从事在太原市行政区域内水(地)源热泵、(污水源热泵)项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询; 消防工程; 防腐保温工程; 市政工程; 普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。	500.00	100.00%	100.00%	68809993-3
大同市再生能源供热有限公司	有限公司	大同市	李宝山	利用环保再生能源提供服务(国家禁止经营专项审批的除外)	500.00	70.00%	70.00%	69428013-0
吕梁市再生能源供热有限公司	有限公司	吕梁市	李宝山	水(地)源、热泵、(污水源热泵)项目的投资开发利用的技术咨询; 消防工程; 防腐保温工程; 市政工程; 普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。	500.00	60.00%	60.00%	69669621-X
兴县再生能源供热有限公司	有限公司	兴县	李宝山	兴县行政区域内水(地)源热泵、污(中)水源热泵、风能、光伏能、生物植能等利用可再生能源供热、制冷项目的技术咨询、规划建设、专营、开发利用、管理、服务及收费; 消防工程; 防腐保温工程; 市政工程; 普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。	500.00	90.00%	90.00%	55656818-7

汾阳市再生能源供热有限公司	有限公司	汾阳市	李宝山	从事在汾阳市行政区域内全部水（地）源、污水源热泵、太阳能、生物质能、光辐射能等利用可再生能源供热、制冷项目的实验、专营、开发利用；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	100.00	70.00%	70.00%	56131927-3
朔州市再生能源供热有限公司	有限公司	朔州市	李宝山	集中供热；节能服务；合同能源管理；余热供热、制冷；吸收式热泵、水（地）源热泵、污水源热泵项目建设的开发利用及技术服务（法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获审批前不得经营）	1,000.00	100.00%	100.00%	57595331-2
北京苏电能源技术有限公司	有限公司	北京市	胡滨	许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备。	2,500.00	49.00%		56953056-7

3、本公司的联营企业情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本公司合计持股比例（%）	本公司合计表决权比例（%）	组织机构代码
江阴华顺新材料投资有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	实业投资	25,000.00	40.00%	40.00%	76985993-0

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
自然人朱多妹	公司实际控制人的配偶	/
江阴国际大酒店有限公司	同一母公司	60798576-6
江苏双良锅炉有限公司	相同实际控制人	71865112-8
江苏双良停车设备有限公司	相同实际控制人	25042098-0
江苏双良科技有限公司	相同实际控制人	71326078-5
江苏双良国际贸易有限公司	相同实际控制人	78436582-4
江苏双良氨纶有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	73827629-X
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	70587768-9

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江苏双良锅炉有限	采购设备	市场价	78.63	-	26.51	-

公司						
江苏双良科技有限公司热电分公司	采购水电汽	市场价	2,969.05	1.28	2,607.15	1.54
江阴国际大酒店有限公司	接受酒店服务	协议价	384.95	/	333.05	/

销售商品/提供劳务情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏双良停车设备有限公司	外协加工	市场价	2.65	-	1.42	-
江苏双良氨纶有限公司	销售产品	市场价	-	-	33.16	-
江苏双良国际贸易有限公司	仓储服务	协议价	512.82	100.00	427.35	100.00

(2) 关联担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日，关联方为公司提供担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	9,000.00	2010.07.15	2011.07.14	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	6,000.00	2010.07.16	2011.07.15	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	10,000.00	2010.11.12	2011.11.01	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	2,000.00	2011.01.04	2011.10.11	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	10,000.00	2011.04.18	2011.10.18	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	3,000.00	2011.06.14	2011.12.14	否
江苏双良集团有限公司/江苏双良停车设备有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	4,500.00	2010.08.19	2011.08.15	否
江苏双良集团有限公司/江苏双良停车设备有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	4,300.00	2010.12.01	2011.11.29	否
江苏双良集团有限公司/江苏双良科技有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	8,000.00	2010.08.23	2011.08.23	否
江苏双良集团有限公司/江	江苏利士德化工有限	短期借款	9,000.00	2011.04.28	2012.04.28	否

苏双良科技有限公司	公司					
江苏双良集团有限公司/缪双大	江苏利士德化工有限公司	短期借款	10,000.00	2011.05.23	2012.05.22	否
江苏双良集团有限公司/缪双大/朱多妹	公司	短期借款	10,000.00	2010.12.01	2011.12.01	否
江苏双良集团有限公司	公司	短期借款	2,000.00	2011.04.01	2012.03.29	否
江苏双良集团有限公司	公司	短期借款	3,000.00	2010.10.09	2011.10.08	否
江苏双良集团有限公司/江苏双良停车设备有限公司	江苏利士德化工有限公司	长期借款	1,000.00	2009.03.13	2011.08.18	否
江苏双良集团有限公司/江苏双良科技有限公司	江苏利士德化工有限公司	融资租赁	28,025.35	2010.08.30	2013.08.24	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	融资租赁	15,000.00	2011.06.29	2014.06.21	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	信用证及保函	25,438.76	长期		否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台龙源电力技术股份有限公司	3,830.00	229.80	4,830.00	289.80

(2) 应付关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏双良科技有限公司热电分公司	104.70	31.80
应付账款	江苏双良停车设备有限公司	263.24	266.33
应付账款	江苏双良锅炉有限公司	85.00	-
其他应付款	江阴国际大酒店有限公司	1,295.78	1,035.00

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

1、融资租赁

(1) 交银金融租赁有限责任公司融资租赁 2

2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司应付融资租赁款期末余额为 280,253,547.88 元。

(2) 建信金融租赁股份有限公司融资租赁

2011 年 6 月 29 日，公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 29,707.77 万元、净值为 25,116.52 万元的二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 15,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为 5.12%（因中国人民银行人民币贷款利率调整而调整租赁利率及租金）。上述融资同时由江苏双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2011 年 6 月 30 日应付融资租赁款期末余额为 150,000,000.00 元。

2、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

截止 2011 年 6 月 30 日止已累计转股 6155 股，债转股金额 130,000.00 元，本公司发

行在外的可转换债券余额为 719,870,000.00 元。

除上述其他重要事项外，截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	557,505,084.12	100.00	98,953,064.03	17.75	552,898,865.55	100.00	90,042,390.29	16.29
组合小计	557,505,084.12	100.00	98,953,064.03	17.75	552,898,865.55	100.00	90,042,390.29	16.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	557,505,084.12	100.00	98,953,064.03	17.75	552,898,865.55	100.00	90,042,390.29	16.29

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	313,240,868.17	56.19	18,794,452.09	303,574,859.48	54.91	18,214,491.57
1-2 年	103,691,780.78	18.60	8,295,342.46	168,816,987.41	30.53	13,505,358.99
2-3 年	75,801,200.16	13.60	15,160,240.03	22,378,169.84	4.05	4,475,633.96
3-4 年	10,555,417.51	1.89	5,277,708.76	4,500,544.60	0.81	2,250,272.30
4-5 年	5,580,993.63	1.00	2,790,496.82	4,063,341.51	0.73	2,031,670.76
5 年以上	48,634,823.87	8.72	48,634,823.87	49,564,962.71	8.96	49,564,962.71
合 计	557,505,084.12	100.00	98,953,064.03	552,898,865.55	100.00	90,042,390.29

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又

全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销应收账款情况。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	38,300,000.00	6.87
合 计		38,300,000.00	6.87

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额比例（%）
瑞士 CALORIFERAGST	非关联方	45,387,638.72	0—3 年	8.14
烟台龙源电力技术股份有限公司	关联方	38,300,000.00	1 年以内	6.87
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	23,270,420.00	1 年以内	4.17
内蒙古大唐国际发电股份有限公司	非关联方	22,729,776.10	1 年以内	4.08
内蒙古国华呼伦贝尔发电有限责任公司筹建处	非关联方	21,092,176.00	1—2 年	3.78
合 计		150,780,010.82		27.05

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	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
美元	660,490.00	6.4716	4,274,427.08	533,820.00	6.6227	3,535,329.71
欧元	4,950,710.10	9.3612	46,344,587.39	4,950,710.10	8.8065	43,598,428.49
港币	239,109.98	0.83162	198,843.86	239,109.98	0.85093	203,458.86
合 计			50,817,858.33			47,337,217.06

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	325,768,480.57	100.00	23,028,289.74	7.07	251,733,522.03	100.00	17,613,634.09	7.00
组合小计	325,768,480.57	100.00	23,028,289.74	7.07	251,733,522.03	100.00	17,613,634.09	7.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	325,768,480.57	100.00	23,028,289.74	7.07	251,733,522.03	100.00	17,613,634.09	7.00

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	302,787,446.09	92.95	18,167,246.76	234,731,038.10	93.25	14,083,862.29
1-2年	10,528,281.08	3.23	842,262.48	13,210,201.24	5.25	1,056,816.10
2-3年	9,949,957.02	3.05	1,989,991.41	1,065,166.23	0.42	213,033.25
3-4年	583,631.37	0.18	291,815.69	230,314.42	0.09	115,157.21
4-5年	364,383.22	0.11	182,191.61	704,073.60	0.28	352,036.80
5年以上	1,554,781.79	0.48	1,554,781.79	1,792,728.44	0.71	1,792,728.44
合计	325,768,480.57	100.00	23,028,289.74	251,733,522.03	100.00	17,613,634.09

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款余额中应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
江苏利士德化工有限公司	控股子公司	193,659,801.47	59.45
江苏双良合同能源管理有限公司	全资子公司	10,749,007.87	3.30
山西双良再生能源开发利用有限公司	控股子公司	45,000,000.00	13.81
江阴市港利物资有限公司	全资子公司	326,629.64	0.10
江苏双良空调安装有限公司	控股子公司	232,183.84	0.07
合计		249,967,622.82	76.73

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位 (项目)	期末余额	内容
江苏利士德化工有限公司	193,659,801.47	暂借款
江苏双良合同能源管理有限公司	10,749,007.87	暂借款
山西双良再生能源开发利用有限公司	45,000,000.00	暂借款
各类保证金	15,436,505.00	
各项备用金	54,821,932.23	
其他	6,101,234.00	
合计	325,768,480.57	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
江苏利士德化工有限公司	控股子公司	193,659,801.47	1 年以内	59.45
山西双良再生能源开发利用有限公司	控股子公司	45,000,000.00	1 年以内	13.81
江苏双良合同能源管理有限公司	全资子公司	10,749,007.87	1 年以内	3.30
上海办事处	公司办事处	6,129,646.31	1 年以内	1.88
重庆办事处	公司办事处	3,852,357.23	1 年以内	1.18
合计		259,390,812.88		79.62

3、长期股权投资

(1) 分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	834,796,910.20	-	834,796,910.20	810,796,910.20	-	810,796,910.20
按权益法核算的长期股权投资	112,886,300.23	-	112,886,300.23	143,069,332.66	-	143,069,332.66
合计	947,683,210.43	-	947,683,210.43	953,866,242.86	-	953,866,242.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京实创环保发展有限公司	5.00%	5.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
江苏双良空调安装有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
江阴市港利物资有限公司	100.00%	100.00%	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
江阴市图腾精细化工有限公司	100.00%	100.00%	57,158,321.75	57,158,321.75	-	-	57,158,321.75
江苏利士德化工有限公司	75.00%	75.00%	682,738,588.45	682,738,588.45	-	-	682,738,588.45
江苏双良合同能源管理有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
上海友利能源技术有限公司	70.00%	70.00%	6,600,000.00	6,600,000.00	-	-	6,600,000.00
北京苏电能源技术有限公司	49.00%		24,000,000.00	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00
合计	-	-	-	810,796,910.20	24,000,000.00	-	834,796,910.20

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,177,000.48	-290,700.25	-	112,886,300.23	-
深圳市先施科技股份有限公司	27.17%	27.17%	30,000,000.00	29,892,332.18	-143,501.16	29,748,831.02	-	-
合计	-	-	-	143,069,332.66	-434,201.41	29,748,831.02	112,886,300.23	-

(4) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	560,292,956.42	352,082,755.07	554,844,161.68	325,046,238.06
其他业务	28,532,231.91	20,690,328.31	27,089,027.94	16,743,213.97
合 计	588,825,188.33	372,773,083.38	581,933,189.62	341,789,452.03

(2) 主营业务

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
溴冷机（热泵）	456,591,802.64	282,878,707.71	385,199,022.07	214,191,459.92
换热器产品	81,566,871.76	49,115,749.21	39,867,403.75	27,754,686.06
空冷器产品	22,134,282.02	20,088,298.15	129,777,735.86	83,100,092.08
合 计	560,292,956.42	352,082,755.07	554,844,161.68	325,046,238.06

(3) 其他业务

产 品	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
修理服务	15,303,403.16	8,317,450.07	14,103,467.68	5,024,530.39
零配件销售	13,228,828.75	12,372,878.24	12,985,560.26	11,718,683.58
合 计	28,532,231.91	20,690,328.31	27,089,027.94	16,743,213.97

(4) 前五名客户的营业收入情况

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	106,312,743.60	161,069,728.57
占全部营业收入的比例	18.06%	27.68%

5、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,117,148.41	-
权益法核算的长期股权投资收益	-434,201.41	-673,982.66

处置长期股权投资产生的投资收益	251,168.98	-
合 计	934,115.98	-673,982.66

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司	1,117,148.41	-
合 计	1,117,148.41	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料有限公司	-290,700.25	-144,665.93
深圳市先施科技股份有限公司	-143,501.16	-529,316.73
合 计	-434,201.41	-673,982.66

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,199,512.45	72,411,646.52
加: 资产减值准备	14,255,098.99	14,445,149.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,871,243.52	12,923,928.65
无形资产摊销	917,388.48	353,917.98
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)	-342,796.47	38,980.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,387,722.85	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	7,711,921.47	16,614,840.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-934,115.98	673,982.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,138,264.87	-2,165,424.80
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)	-132,465,510.94	29,271,291.55

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,130,715.65	-117,460,127.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,760,290.69	-20,407,449.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	44,091,774.54	6,700,734.90
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	688,613,832.99	822,731,516.90
减：现金的期初余额	759,296,932.54	523,772,805.76
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	-70,683,099.55	298,958,711.14

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,793,757.40	其中：处置固定资产净损益-2,044,926.38 元；处置长期股权投资净损益 251,168.98 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,222,770.96	
减：所得税的影响	-778,002.85	
少数股东损益的影响	-262,708.04	
非经常性损益净额	-3,975,817.47	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.06	0.0853	0.0877

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24	0.0902	0.0924
-------------------------	------	--------	--------

3、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,561,719,315.34	1,119,433,837.38	39.51%	主要系公司本年度借款和融资租赁增加，筹资活动产生的现金净额增加形成
应收票据	508,293,067.38	379,715,127.44	33.86%	主要系随着公司生产经营规模扩大，期末收到的较多的银行承兑汇票形成
其他应收款	110,675,533.50	72,833,224.56	51.96%	主要系融资租赁业务保证金增加 2,250 万元，同时公司业务规模扩大，投标和履约保证金及项目备用金增加
存货	774,053,518.10	541,838,961.21	42.86%	主要系公司业务规模扩大，期末存货余额增加
商誉	20,805,172.59	9,047,061.81	129.97%	系本期投资北京苏电能源技术有限公司形成商誉
其他非流动资产	123,681,067.77	23,611,150.68	423.82%	主要系本期售后租回损益(融资租赁)增加
短期借款	1,305,086,241.17	780,636,852.15	67.18%	主要系随着公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加，新增银行借款形成
应付账款	584,680,948.16	374,576,566.55	56.09%	主要系随着公司生产经营规模扩大，往来结算量增加，期末尚未支付的材料采购款项增加形成
应付职工薪酬	16,300,540.99	32,142,728.17	-49.29%	主要系奖金每月计提，本期发放了上年度年终奖所致
应付利息	6,369,347.35	3,528,771.94	80.50%	主要系借款增加，期末尚未支付的借款利息增加形成
应付股利	125,140,110.21	803,950.65	15465.65%	主要系公司期末应付 2010 年度现金分红尚未支付完毕形成
一年内到期的非流动负债	178,429,944.73	128,472,021.07	38.89%	主要系一年内到期的融资租赁款增加
其他非流动负债	11,038,699.18	7,288,699.18	51.45%	主要系公司本期收到了与资产相关的政府补助形成
未分配利润	202,965,405.92	376,907,939.85	-46.15%	主要系本期实施了 2010 年度利润分配方案
营业收入	2,494,743,609.11	1,940,662,881.19	28.55%	主要系化工产品销售收入增长
营业成本	2,174,730,383.05	1,626,486,023.72	33.71%	营业收入增长，营业成本相应增加
营业税金及附加	4,462,463.73	1,631,698.16	173.49%	主要系税率调增及营业收入增长，营业税金及附加相应增加
销售费用	94,264,498.10	76,368,922.82	23.43%	主要系营业收入增长，销售费用相应增加
管理费用	88,992,957.36	62,385,622.82	42.65%	主要系公司业务规模扩大，管理人员薪酬和项目及融资咨询等费用增加
财务费用	32,774,330.01	25,007,686.24	31.06%	主要系借款、融资租赁及可转换债券利息支出增加
资产减值损失	13,462,141.84	24,997,670.89	-46.15%	主要系上期计提化工产品存货跌价准备较多所致

投资收益	-132,062.54	-1,740,161.18	92.41%	主要系本期收到北京实创环保发展有限公司分配的利润增加投资收益
营业外收入	362,244.75	2,761,161.10	-86.88%	主要系上期收到的政府补助较多所致
营业外支出	5,629,942.09	2,947,186.30	91.03%	主要系本期固定资产报废损失增加形成

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司四届四次董事会之批准。

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、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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：缪志强
双良节能系统股份有限公司
2011 年 7 月 30 日