

浙江国祥制冷工业股份有限公司

600340

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	13
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	73

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人王文学、主管会计工作负责人孟庆林及会计机构负责人（会计主管人员）陈舒声明：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	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	201611
办公地址	浙江省上虞市百官镇中塘
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

公司首次注册登记日期 1993 年 5 月 28 日

公司首次注册登记地点 浙江省工商行政管理局

最新变更

公司变更注册登记日期 2010 年 5 月 17 日

公司变更注册登记地点 浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号 330000400002350

税务登记号码 330682609670952

组织机构代码 60967095-2

公司聘请的会计师事务所名称 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	389,755,689.75	363,664,125.98	7.17
所有者权益(或股东权益)	274,215,729.30	274,702,427.43	-0.177
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.18	1.89	-37.57
	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	936,949.66	-2,111,422.99	144
利润总额	511,978.51	998,734.99	-48.73

归属于上市公司股东的净利润	-486,698.13	998,734.99	-148.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,575,347.03	-2,151,641.75	173.21
基本每股收益(元)	-0.002	0.01	-120
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.007	-0.01	200
稀释每股收益(元)	-0.002	0.01	-120
加权平均净资产收益率(%)	-0.18	0.38	减少 0.56 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	17,513,098.53	12,002,917.29	45.907
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0753	0.0826	-8.837

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	-260,627.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,412,503.42
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,945.90
	0
	0
所得税影响额	603,139.51
合计	-2,062,045.16

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			87,194,805.00		87,194,805.00	232,519,480.00	100.00
1、人民币普通股	145,324,675.00	100.00			87,194,805.00		87,194,805.00	232,519,480.00	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			87,194,805.00		87,194,805.00	232,519,480.00	100.00

1、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。根据 2011 年 5 月 19 日公司 2010 年度股东大会决议，公司以现有股本 145,324,675 股为基数，向公司全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 87,194,805 股（每股面值为 1 元），转增后公司的总股本变更为 232,519,480 元，股份总数为 232,519,480 股。截至 2011 年 6 月 30 日，转增股份已经证券交易清算系统实施完毕，尚未办妥工商变更登记手续。截至本报告期末，公司股份均系无限售条件的流通股份。

2、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。2010 年 5 月 17 日公司办妥工商变更登记手续，并取得了变更后企业法人营业执照，注册号同前。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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。2011 年 7 月 22 日，本公司重大资产置换及向特定对象非公开发行股份购买资产暨关联交易事宜经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 24 次工作会议审核获得有条件通过。

(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				9,972 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	49,544,744	18,579,279	0	无
浙江上风实业股份有限公司	境内非国有法人	6.79	15,800,494	5,925,185	0	无
浙江春晖集团有限公司	境内非国有法人	5.61	13,042,331	4,890,874	0	无
鼎基资本管理有限公司	境内非国有法人	1.96	4,560,000	1,710,000	0	无
钱素文	境内自然人	1.84	4,294,992	0	0	未知
王亚男	境内自然人	1.47	3,406,240	0	0	未知
中国建设银行－华夏	境内非	0.95	2,200,000	0	0	未

红利混合型开放式证券投资基金	国有法人					知
李晓容	境内自然人	0.52	1,199,472	0	0	未知
李競	境内自然人	0.51	1,194,152	0	0	未知
石继芹	境内自然人	0.47	1,087,639	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		49,544,744		人民币普通股		
浙江上风实业股份有限公司		15,800,494		人民币普通股		
浙江春晖集团有限公司		13,042,331		人民币普通股		
鼎基资本管理有限公司		4,560,000		人民币普通股		
钱素文		4,294,992		人民币普通股		
王亚男		3,406,240		人民币普通股		
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金		2,200,000		人民币普通股		
李晓容		1,199,472		人民币普通股		
李競		1,194,152		人民币普通股		
石继芹		1,087,639		人民币普通股		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年中国中央空调产品的需求呈平稳行情，市场需求整体相比去年略有下降。特别是国家不断加大资金紧缩和地产打压，建设项目要么推后要么停建，全年销售量受到很大的挑战。面对巨大的压力和困难，我们的销售队伍没有被吓到，反而增添了无穷的动力和干劲，上半年圆满完成既定的销售目标，销售额达到 1.7 亿元。

上半年原材价格和劳动力成本也开始不断上扬。面对人工成本大幅、原材料价格上涨、价格竞争仍然激烈，公司盈利水平仍受到很大挑战。报告期内，总库存降到 4321 万元，公司实现主营业务收入 1.64 亿元，营业利润 93.7 万元，净利润-48.7 万元，经营活动产生的现金流量净额 1552 万元。

(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	57,065,938.8	43,453,038.1	23.85	37.85	39.71	减少 4.08 个百分点
热泵	43,294,685.65	35,071,998.55	18.99	407.98	342.36	增加 172.10 个百分点
末端设备	63,741,214.38	48,446,329.43	24.00	188.87	275.77	增加 46.49 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	155,463,119.04	126.54
境外	8,638,719.79	157.01

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的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,尤其在热泵产品方面，有了较大的改善和提高。
- 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	0	274,289,819.92	0	/

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	因金 融危 机影 响已 停止 实施	4,000,000	-	否	因市 场环 境变 化， 该 项 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 热水 机组	是	64,658,000	0	否	已变 更募 集资 金投 向	12,000,000	-	否	变更 募集 资金 投向 为海 祥建 设。原 募集 资金 项目 由海 祥实 施。	经一 届十 次董 事会 2004 年第一 次临 时股 东大 会批 准。
节能 环保 型空 气净	否	63,400,000	6,366,793.82	否	原募 投项 目因 市场		-	否	因市 场环 境变 化，	经三 届十 八次 董事

化机组					环境变化减少项目投资，但已完工				该项目无法继续投资。	会 2009 年第三次临时股东大会批准。
智能住宅变频中央空调技改项目	是	34,715,000	0	否	已变更募集资金投向	5,000,000	-	否	变更募集资金投向为海祥建设。原募集资金项目由海祥实施。	经二十次董事会 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	是	33,377,000	0	否	原募项目因市场环境变化未投入		-	否	因市场环境变化，该项目无法继续投资。	经三十次董事会 2009 年第三次临时股东大会批准。
单元柜式空气调节机建设项目	是	29,800,000	0	否	已变更募集资金投向	4,000,000	-	否	变更募集资金投向为海国	经二十次董事会审议、

目									祥建设。且原募集资金项目由上海国祥实施。	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	原募投资项目因市场环境变化减少项目投资，但已完工	5,000,000	-	否	因市场环境变化，该项目无法继续投资。	经三届十八次董事会2009年第三次临时股东大会批准。
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	初期投入使用未达产，且产品销售毛利下降。
上海国祥建设	智能住宅变频中央空调改造项目	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	初期投入使用未达产，且产品销售毛利下降。
上海国祥建设	单元式空气调节机建设项目	29,800,000.00	29,800,000.00	是	4,500,000	1,334,200.00	该项目已完工，并投入使用。	否	初期投入使用未达产，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	已完成。
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，公司严格按照颁布的《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的法规要求，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，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。公司目前治理结构如下：

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召开程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利和地位。

2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了"五独立"，公司董、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司各位董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求，以认真负责的态度出席董事会、股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利和义务。

4、关于监事和监事会

公司各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求，认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员执行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评估和激励约束机制

公司高级管理人员的考评综合本年度企业目标完成情况、个人绩效考核结果并根据本公司员工平均收入水平确定，并正在积极探索建立公正、透明、科学的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法利益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》的有关规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2010 年度资本公积金转增股本方案为：以公司现有总股本 145,324,675 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 87,194,805 股。转增前本公司总股本为 145,324,675 股，本次转增实施完成后总股本增至 232,519,480 股，即公司的注册资本增加至 232,519,480 元。实施本次转增股本方案后，按新股本 232,519,480 股摊薄计算（2010 年度归属于上市公司股东净利润为 2,214,834.92 元），2010 年度摊薄每股收益为 0.01 元。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

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

本年度公司无其他重大合同。

(九) 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) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	11 年

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

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。

(十三) 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 国祥资本公积金转增股本方案实施公告	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥 2010 年年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥 2010 年年度股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥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	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥第四届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥年报摘要	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥年报	《上海证券报》、《证券日报	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥第四届董事会第二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	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
ST 国祥第一季度季报	《上海证券报》、《证券日报	2011 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	2011 年 4 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: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	1	56,071,364.03	58,981,425.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		1,626,370.00
应收票据	3	5,654,187.97	1,405,000.00
应收账款	4	35,610,421.67	28,103,452.31
预付款项	5	1,953,460.40	4,671,659.20
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	6	11,382,157.66	10,499,690.51
买入返售金融资产			
存货	7	43,218,419.10	46,149,404.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		153,890,010.83	151,437,001.90
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	8	13,546,493.00	
投资性房地产			
固定资产	9	153,475,615.91	154,477,510.32

在建工程	10	22,192,325.14	10,338,143.87
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	11	46,651,244.87	47,411,469.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		235,865,678.92	212,227,124.08
资产总计		389,755,689.75	363,664,125.98
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	13	55,923,063.97	49,181,827.53
预收款项	14	29,247,515.17	21,520,547.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	1,468,444.11	2,968,437.75
应交税费	16	7,383,833.27	5,780,747.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17	21,517,103.93	9,510,138.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			

流动负债合计		115,539,960.45	88,961,698.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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			
非流动负债合计			
负债合计		115,539,960.45	88,961,698.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	18	232,519,480.00	145,324,675.00
资本公积	19	80,544,213.92	167,739,018.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	20	12,603,923.34	12,603,923.34
一般风险准备			
未分配利润	21	-51,451,887.96	-50,965,189.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		274,215,729.30	274,702,427.43
少数股东权益			
所有者权益合计		274,215,729.30	274,702,427.43
负债和所有者权益 总计		389,755,689.75	363,664,125.98

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

母公司资产负债表

2011 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		3,260,693.83	7,414,416.77
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款	1		1,502,206.21
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	79,252,109.87	76,026,241.32
存货			4,771.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		82,512,803.70	84,947,636.01
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	3	213,546,493.00	215,450,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		213,546,493.00	215,450,000.00
资产总计		296,059,296.70	300,397,636.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			917,890.11

预收款项			149,399.00
应付职工薪酬			
应交税费		304,541.01	227,627.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款			773,606.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		304,541.01	2,068,523.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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			
非流动负债合计			
负债合计		304,541.01	2,068,523.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		232,519,480.00	145,324,675.00
资本公积		80,544,213.92	167,739,018.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,603,923.34	12,603,923.34
一般风险准备			
未分配利润		-29,912,861.57	-27,338,504.91
所有者权益(或股东权益)合计		295,754,755.69	298,329,112.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		296,059,296.70	300,397,636.01

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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	99	170,084,884.24	73,243,800.53
其中：营业收入	1	170,084,884.24	73,243,800.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		166,735,431.16	75,355,223.52
其中：营业成本	1	132,672,255.63	58,121,570.17
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	2	721,882.16	56,707.20
销售费用	3	15,729,865.55	6,653,803.69
管理费用	4	13,550,020.37	9,819,059.99
财务费用	5	-149,102.52	424,503.75
资产减值损失	6	4,210,509.97	279,578.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7		
投资收益（损失以“－”号填列）	8	-2,412,503.42	
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）		936,949.66	-2,111,422.99
加：营业外收入	9	8,008.87	3,251,376.74
减：营业外支出	10	432,980.02	141,218.76
其中：非流动资产处置损失		260,627.15	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		511,978.51	998,734.99

减：所得税费用	11	998,676.64	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-486,698.13	998,734.99
归属于母公司所有者的净利润		-486,698.13	998,734.99
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.002	0.01
（二）稀释每股收益		-0.002	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-486,698.13	998,734.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		-486,698.13	998,734.99
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：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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	1	3,812,229.88	2,073,512.38
减：营业成本	1	3,193,418.65	1,884,910.43
营业税金及附加		18,837.59	13,112.47
销售费用		17,759.00	34,057.74
管理费用		788,981.00	1,111,761.12
财务费用		-12,394.99	-93,137.50
资产减值损失		473,308.64	-11,104.18
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）	2	-261,130.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-261,130.03	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-928,810.04	-866,087.70
加：营业外收入			976.74
减：营业外支出		3,169.65	10,267.18
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-931,979.69	-875,378.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-931,979.69	-875,378.14
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		-931,979.69	-875,378.14

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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		187,886,874.58	107,848,699.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	1	7,916,106.26	14,108,241.04
经营活动现金流入小计		195,802,980.84	121,956,940.04
购买商品、接受劳务支付的现金		134,403,410.29	80,300,523.60
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		12,557,602.35	5,887,154.74
支付的各项税费		6,706,365.87	3,812,258.06
支付其他与经营活动 有关的现金	2	24,622,503.80	19,954,086.35
经营活动现金流出 小计		178,289,882.31	109,954,022.75
经营活动产生的 现金流量净额		17,513,098.53	12,002,917.29
二、投资活动产生的现金 流量：			
收回投资收到的现金		2,748,404.61	1,000,000.00
取得投资收益收到的 现金			
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收回 的现金净额		82,500.00	
处置子公司及其他营 业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动 有关的现金	3	321,096.02	170,059.67
投资活动现金流入 小计		3,152,000.63	1,170,059.67
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		16,977,017.04	27,498,882.89
投资支付的现金		3,534,538.03	
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	4	2,198,989.73	
投资活动现金流出小计		22,710,544.80	27,498,882.89
投资活动产生的现金流量净额		-19,558,544.17	-26,328,823.22
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			536,900.00
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			
筹资活动现金流出小计			536,900.00
筹资活动产生的现金流量净额			-536,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-104,392.44	-18,474.89
五、现金及现金等价物净增加额		-2,149,838.08	-14,881,280.82
加：期初现金及现金等价物余额		56,777,985.41	81,260,719.79
六、期末现金及现金等价物余额		54,628,147.33	66,379,438.97

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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		3,015,631.00	5,609,433.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,094,995.82	48,512,148.76
经营活动现金流入小计		6,110,626.82	54,121,582.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,229,199.81	180.00
支付给职工以及为职工支付的现金		281,598.00	291,784.96
支付的各项税费		23,240.36	493,198.18
支付其他与经营活动有关的现金		8,738,610.93	47,924,504.51
经营活动现金流出小计		10,272,649.10	48,709,667.65
经营活动产生的现金流量净额		-4,162,022.28	5,411,914.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		14,217.34	98,918.90
投资活动现金流入小计		14,217.34	1,098,918.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			28,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		14,217.34	-26,901,081.10
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,546.20
五、现金及现金等价物净增加额		-4,147,804.94	-21,491,712.35
加：期初现金及现金等价物余额		6,131,973.77	33,018,178.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,984,168.83	11,526,465.87

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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								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		-50,965,189.83		274,702,427.43
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-50,965,189.83		274,702,427.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,194,805.00	-87,194,805.00					-486,698.13		-486,698.13
（一）净利润							-486,698.13		-486,698.13
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-486,698.13		-486,698.13
（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	87,194,805.00	-87,194,805.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	87,194,805.00	-87,194,805.00							
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	232,519,480.00	80,544,213.92			12,603,923.34		-51,451,887.96		274,215,729.30

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								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		-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									
（七）其他									
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

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

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	145,324,675.00	167,739,018.92			12,603,923.34		-27,338,504.91	298,329,112.35
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		-27,338,504.91	298,329,112.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,194,805.00	-87,194,805.00					-2,574,356.66	-2,574,356.66
（一）净利润							-931,979.69	-931,979.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-931,979.69	-931,979.69
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者的（或股东）的								

分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转	87,194,805.00	-87,194,805.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	87,194,805.00	-87,194,805.00						
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							-1,642,376.97	-1,642,376.97
四、本期期末 余额	232,519,480.00	80,544,213.92			12,603,923.34		-29,912,861.57	295,754,755.69

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			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								
(七)其他								
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

法定代表人：王文学 主管会计工作负责人：孟庆林 会计机构负责人：陈舒

(二) 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，折股份总数 145,324,675 股，公司已取得变更后的批准证书，并取得变更后注册号为 330000400002350 的《企业法人营业执照》。

2009 年 6 月 22 日，公司第一大股东陈天麟与华夏幸福基业股份有限公司(以下简称华夏幸福)签署了《股份转让协议》，约定将其所持公司 21.31%的股份计 30,965,465 股协议转让给华夏幸福，2010 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥过户登记手续。此次股权转让后，华夏幸福持有本公司股份 30,965,465 股，占公司已发行总股本的 21.31%，成为公司的第一大股东。2010 年 5 月 17 日公司办妥工商变更登记手续，并取得了变更后企业法人营业执照，注册号同前。

根据 2011 年 5 月 19 日公司 2010 年度股东大会决议，公司以现有股本 145,324,675 股为基数，向公司全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 87,194,805 股（每股面值为 1 元），转增后公司的总股本变更为 232,519,480 元，股份总数为 232,519,480 股。截至 2011 年 6 月 30 日，转增股份已经证券交易清算系统实施完毕，尚未办妥工商变更登记手续。截至本报告期末，公司股份均系无限售条件的流通股。

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。

(三) 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：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 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方法

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方法

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：

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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	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账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

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
通用设备	10	10	9
专用设备	10	10	9
运输工具	3-5	10	30-18
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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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、 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(四) 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	7%，子公司上海国祥制冷工业有限公司按照流转税税额的 1% 计缴。
企业所得税	应缴流转税税额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应纳税所得额	2%

(五) 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	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海国祥制冷工业有限公司	全资子公司	上海市	制造业	120,000,000.00	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	120,000,000.00		100.00	100.00	是			
浙江国祥空调设备有限公司	全资子公司	上虞市	制造业	80,000,000.00	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	80,000,000.00		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

2011 年 5 月 19 日，公司 2010 年度股东大会通过《关于解散全资子公司东莞市国祥制冷工业有限公司并在登记机关办理该公司注销登记手续的议案》。为整合公司资源提高管理效率，决定解散并注销该公司。东莞市国祥制冷工业有限公司已组成清算组，并于 2011 年 6 月 28 日在《东莞日报》刊登了清算公告。故自 2011 年 6 月 30 日起不再将其纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
2011 年 1-6 月		
东莞市国祥制冷工业股份有限公司	13,546,493.00	-261,130.03

(六) 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：	/	/	97,410.43	/	/	43,392.14
人民币	/	/	97,410.43	/	/	43,392.14
银行存款：	/	/	54,530,736.90	/	/	53,112,618.84
人民币	/	/	53,862,975.79	/	/	49,735,978.89
美元	103,183.31	6.4716	667,761.11	509,858.51	6.6227	3,376,639.95
其他货币资金：	/	/	1,443,216.70	/	/	5,825,414.14
人民币	/	/	1,443,216.70	/	/	5,825,414.14
合计	/	/	56,071,364.03	/	/	58,981,425.12

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,626,370.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		1,626,370.00

3、 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	5,654,187.97	1,405,000.00
合计	5,654,187.97	1,405,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市新纶科技股份有限公司	2011 年 5 月 11 日	2011 年 8 月 11 日	2,505,600.00	银行承兑汇票
岳阳市华瑞空调技术服务有限公司	2011 年 5 月 13 日	2011 年 8 月 13 日	510,300.00	银行承兑汇票
潍坊天富工贸有限公司	2011 年 6 月 3 日	2011 年 12 月 3 日	500,000.00	银行承兑汇票
潍坊天富工贸有限公司	2011 年 6 月 3 日	2011 年 12 月 3 日	500,000.00	银行承兑汇票
国电光伏（江苏）有限公司	2011 年 3 月 21 日	2011 年 9 月 21 日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	4,515,900.00	/

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	58,767,564.39	100.00	23,157,142.72	39.40	49,094,352.49	100.00	20,990,900.18	42.76
组合小计	58,767,564.39	100.00	23,157,142.72	39.40	49,094,352.49	100.00	20,990,900.18	42.76
合计	58,767,564.39	/	23,157,142.72	/	49,094,352.49	/	20,990,900.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	24,666,428.97	41.97	739,992.87	19,647,570.71	40.02	589,427.12

1 至 2 年	7,473,984.52	12.72	747,398.45	3,737,596.53	7.61	373,759.65
2 至 3 年	2,449,501.17	4.17	489,900.23	3,641,781.36	7.42	728,356.27
3 至 4 年	3,519,778.09	5.99	1,759,889.05	2,807,028.21	5.72	1,403,514.11
4 至 5 年	2,475,819.04	4.21	1,237,909.52	2,729,065.31	5.56	1,364,532.66
5 年以上	18,182,052.60	30.94	18,182,052.60	16,531,310.37	33.67	16,531,310.37
合计	58,767,564.39	100.00	23,157,142.72	49,094,352.49	100.00	20,990,900.18

(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 (%)
温州医学院附属第一医院	非关联方	6,469,230.60	1 年以内	11.01
浙江中国小商品城集团股份有限公司	非关联方	5,737,237.00	1 年以内	9.76
浙江大学医学院附属妇产科医院	非关联方	2,567,937.17	1 年以内	4.37
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	3.51
东莞市国祥空调设备有限公司	非关联方	1,896,909.39	1 年以内和 1-2 年	3.23
合计	/	18,731,999.38	/	31.88

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	14,695,006.15	100.00	3,312,848.49	22.54	12,675,492.33	100.00	2,175,801.82	17.17
组合小计	14,695,006.15	100.00	3,312,848.49	22.54	12,675,492.33	100.00	2,175,801.82	17.17
合计	14,695,006.15	/	3,312,848.49	/	12,675,492.33	/	2,175,801.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	4,937,173.12	33.60	148,115.20	4,956,436.39	39.10	148,693.09
1 至 2 年	5,736,254.70	39.04	573,625.47	4,918,436.21	38.81	491,843.62
2 至 3 年	795,423.91	5.41	159,084.78	1,052,639.59	8.30	210,527.92
3 至 4 年	568,576.38	3.87	284,288.19	706,175.65	5.57	353,087.83
4 至 5 年	1,019,686.39	6.94	509,843.20	140,310.27	1.11	70,155.14
5 年以上	1,637,891.65	11.14	1,637,891.65	901,494.22	7.11	901,494.22
合计	14,695,006.15	100.00	3,312,848.49	12,675,492.33	100.00	2,175,801.82

(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	3,488,950.00	1-2 年	23.74
温州医学院附属第一医院	非关联方	998,242.80	1-2 年	6.79
浙江大学医学院附属妇产科医院	非关联方	619,410.00	1 年以内	4.22
常熟市永丰机电设备贸易有限公司	非关联方	543,780.00	1 年以内	3.70
中广核工程有限公司	非关联方	463,847.00	2-3 年	3.16
合计	/	6,114,229.80	/	41.61

6、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	1,710,229.14	87.55	1,425,114.24	29.93
1 至 2 年	52,283.78	2.68	56,370.03	1.18
2 至 3 年	103,394.70	5.29	113,561.49	2.39
3 年以上	87,552.78	4.48	3,076,613.44	66.50
合计	1,953,460.40	100.00	4,671,659.20	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
上海市电力公司	非关联方	350,300.00	1 年以内	预付电费
上海岁合电子科技有限公司	非关联方	324,500.00	1 年以内	预付货款
杭州美弘能源科技有限公司	非关联方	323,300.00	1 年以内	预付货款
上海东群机电有限公司	非关联方	96,115.00	1 年以内	预付货款
绍兴市华业机电设备安装有限公司	非关联方	77,485.00	1 年以内	预付安装费
合计	/	1,171,700.00	/	/

(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) 预付款项的说明：

金额异常或比较期间变动异常的情况说明

公司 3 年以上预付款项期末余额较期初大幅减少，主要系本期将期限较长已不符合预付性质的预付款项 1,218,224.59 元，转入其他应收款科目核算所致。

7、 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	5,154,965.67		5,154,965.67	4,762,498.34		4,762,498.34
在产品	15,734,218.03		15,734,218.03	20,324,583.12		20,324,583.12
库存商品	23,725,097.57	1,395,862.17	22,329,235.40	22,115,632.87	1,053,309.57	21,062,323.30
合计	44,614,281.27	1,395,862.17	43,218,419.10	47,202,714.33	1,053,309.57	46,149,404.76

(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	1,053,309.57	556,266.04		213,713.44	1,395,862.17
合计	1,053,309.57	556,266.04		213,713.44	1,395,862.17

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
东莞市国祥制冷工业有限公司	15,450,000.00		13,546,493.00	13,546,493.00		100.00	0	2011年5月19日，公司2010年度股东大会通过《关于解散全资子公司东莞市国祥制冷工业有限公司并在登记机关办理该公司注销登记手续的议案》。为整合公司资源提高管理效率，决定解散并注销该公司。东莞市国祥制冷工业有限公司已组成清算组，并于2011年6月28日在《东莞日报》刊登了清算公告。故自2011年6月30日起不再将其纳入合并财务报表范围。

9、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：	222,338,419.58	6,234,250.77	931,662.00	227,641,008.35
其中：房屋及建筑物	143,071,908.05	393,698.00		143,465,606.05

机器设备					
运输工具	6,146,388.87	3,353,630.65	575,000.00	8,925,019.52	
通用设备	30,606,549.15	950,005.16		31,556,554.31	
专用设备	29,656,659.20	1,237,094.04		30,893,753.24	
其他设备	12,856,914.31	299,822.92	356,662.00	12,800,075.23	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	65,422,861.82		6,841,268.03	536,784.85	71,727,345.00
其中：房屋及建筑物	16,234,417.18		3,205,630.82		19,440,048.00
机器设备					
运输工具	3,465,521.09		566,966.23	310,500.00	3,721,987.32
通用设备	21,818,898.16		741,036.56		22,559,934.72
专用设备	15,217,684.92		1,330,907.31		16,548,592.23
其他设备	8,686,340.47		996,727.11	226,284.85	9,456,782.73
三、固定资产账面净值合计	156,915,557.76	/		/	155,913,663.35
其中：房屋及建筑物	126,837,490.87	/		/	124,025,558.05
机器设备		/		/	
运输工具	2,680,867.78	/		/	5,203,032.20
通用设备	8,787,650.99	/		/	8,996,619.59
专用设备	14,438,974.28	/		/	14,345,161.01
其他设备	4,170,573.84	/		/	3,343,292.50
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	154,477,510.32	/		/	153,475,615.91
其中：房屋及建筑物	126,837,490.87	/		/	124,025,558.05
机器设备		/		/	
运输工具	2,680,867.78	/		/	5,203,032.20
通用设备	8,787,650.99	/		/	8,996,619.59

专用设备	12,000,926.84	/	/	11,907,113.57
其他设备	4,170,573.84	/	/	3,343,292.50

本期折旧额：6,841,268.03 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	95,588,935.82

期末，固定资产中账面原值为 28,674,616.19 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

10、 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	22,192,325.14		22,192,325.14	10,338,143.87		10,338,143.87

(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	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
浙江国祥厂房二期工程	2,500	10,338,143.87	11,854,181.27	88.77	80.00%	其他	22,192,325.14
合计	2,500	10,338,143.87	11,854,181.27	/	/	/	22,192,325.14

11、 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	52,626,402.33			52,626,402.33
土地使用权	50,316,952.33			50,316,952.33
计算机软件	2,309,450.00			2,309,450.00
二、累计摊销合计	5,214,932.44	760,225.02		5,975,157.46
土地使用权	3,752,280.90	529,280.02		4,281,560.92
计算机软件	1,462,651.54	230,945.00		1,693,596.54
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	47,411,469.89		760,225.02	46,651,244.87
土地使用权	46,564,671.43		529,280.02	46,035,391.41
计算机软件	846,798.46		230,945.00	615,853.46

本期摊销额：760,225.02 元。

12、 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	23,256,717.20	3,654,243.93		440,969.92	26,469,991.21
二、存货跌价准备	1,053,309.57	556,266.04		213,713.44	1,395,862.17
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	26,748,074.21	4,210,509.97		654,683.36	30,303,900.82

坏账准备中本期转销系本期不再纳入合并财务报表范围的东莞市国祥制冷工业有限公司预付款项坏账准备 90,015.20 元，其他应收款坏账准备 350,954.72 元。

13、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	54,068,063.97	47,326,827.53
暂估工程款	1,855,000.00	1,855,000.00
合计	55,923,063.97	49,181,827.53

(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。

14、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	28,247,515.17	20,520,547.12
房租	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	29,247,515.17	21,520,547.12

(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
义乌市金储投资管理有限公司	非关联方	492,240.00	1-2 年	1.68	预收货款
吉斯达久连星昆山实业发展有限公司	非关联方	1,266,000.00	3 年以上	4.33	预收货款
小计		1,758,240.00		6.01	

15、 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	2,953,037.93	10,101,286.09	11,585,879.91	1,468,444.11
二、职工福利费				
三、社会保险费	15,399.82	968,007.46	983,407.28	
其中：医疗保险费	3,674.07	208,234.83	211,908.90	
基本养老保险费	9,380.60	689,987.50	699,368.10	
失业保险费	1,563.43	44,116.64	45,680.07	
工伤保险费	390.86	14,503.06	14,893.92	
生育保险费	390.86	11,165.43	11,556.29	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
合计	2,968,437.75	11,069,293.55	12,569,287.19	1,468,444.11

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 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,406,887.30	4,480,123.01
营业税	93,388.71	110,589.42
企业所得税	998,676.64	
个人所得税	120,001.03	94,141.28
城市维护建设税	143,150.50	201,763.09
房产税	234,213.96	234,213.96
教育费附加	268,156.18	144,970.78
地方教育附加		414,004.28
印花税	22,755.52	17,867.05
水利建设专项资金	58,347.49	60,324.20
河道管理费	38,255.94	22,750.34
合计	7,383,833.27	5,780,747.41

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	3,823,154.11	1,847,310.50
其他	17,693,949.82	7,662,828.24
合计	21,517,103.93	9,510,138.74

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
浙江春晖集团有限公司	69,497.74	53,243.81
合计	69,497.74	53,243.81

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

(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
东莞市国祥制冷工业有限公司	11,698,490.81	往来款
办事处及销售费用	3,695,769.48	预提费用
上海文盛印务有限公司	500,000.00	租赁押金
厦门高鼎机械设备安装工程有限公司	343,181.00	履约保证金
小 计	16,237,441.29	

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			87,194,805		87,194,805	232,519,480.00

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		87,194,805	80,504,199.92
其他资本公积	40,014.00			40,014.00
合计	167,739,018.92		87,194,805	80,544,213.92

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	-50,965,189.83	/
调整后 年初未分配利润	-50,965,189.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-486,698.13	/
期末未分配利润	-51,451,887.96	/

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	164,101,838.83	71,986,021.75
其他业务收入	5,983,045.41	1,257,778.78
营业成本	132,672,255.63	58,121,570.17

(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
冰水主机	46,226,666.89	35,879,278.72	41,397,462.79	31,102,583.99
热泵	43,294,685.65	35,071,998.55	8,522,928.97	7,928,326.86
末端设备	63,741,214.38	48,446,329.43	22,065,629.99	18,450,180.55
其他	10,839,271.91	7,573,759.38		
合计	164,101,838.83	126,971,366.08	71,986,021.75	57,481,091.40

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	155,463,119.04	119,569,350.07	68,625,019.44	54,570,466.92
境外	8,638,719.79	7,402,016.01	3,361,002.31	2,910,624.48
合计	164,101,838.83	126,971,366.08	71,986,021.75	57,481,091.40

(4) 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	19,829,567.35	11.66
东莞市国祥空调设备有限公司	11,162,919.15	6.56
成都国祥王牌空调设备有限公司	7,664,932.45	4.51

温州医学院附属第一医院	5,633,759.72	3.31
河南国祥制冷设备有限公司	5,408,948.75	3.18
合计	49,700,127.42	29.22

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	226,193.67	9,951.97	应纳税营业额
城市维护建设税	116,065.95	23,218.06	应缴流转税税额
教育费附加	227,773.52	15,650.11	应缴流转税税额
地方教育附加	151,849.02	7,887.06	应缴流转税税额
合计	721,882.16	56,707.20	/

24、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	1,889,976.74	802,468.64
差旅费	2,441,024.14	1,172,564.16
业务招待费	419,888.76	177,614.83
办公费	948,693.09	398,301.43
物料消耗	235,155.51	99,471.84
修理售后服务费	3,945,745.15	1,569,067.90
佣金及出口保险费	146,272.60	61,873.97
运费及汽车费	3,413,787.86	1,404,047.58
房租及折旧费	256,507.45	108,503.80
会务费	1,627,028.59	688,240.39
其他	405,785.66	171,649.15
合计	15,729,865.55	6,653,803.69

25、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人事费用	3,705,173.54	2,486,186.00
业务招待费	309,521.59	379,997.62
办公费	569,699.51	429,092.92
折旧摊销	3,408,376.39	2,258,383.80
研究开发费	2,233,224.60	1,689,860.22
聘请中介机构费	900,000.00	762,940.96
税费	384,481.47	262,168.90
保险费	49,494.10	44,185.77
运费及汽车费	676,891.01	490,953.00
其他	1,313,158.16	1,015,290.80
合计	13,550,020.37	9,819,059.99

26、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-321,096.02	235,790.87
汇兑损益	104,392.44	153,835.65
手续费	67,601.06	34,877.23
合计	-149,102.52	424,503.75

27、 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,412,503.42	
合计	-2,412,503.42	

28、 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	3,654,243.93	279,578.72
二、存货跌价损失	556,266.04	
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	4,210,509.97	279,578.72

29、 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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,250,000.00	
其他	8,008.87	1,376.74	
合计	8,008.87	3,251,376.74	

(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		3,250,000.00	虞财企（2010）8 号
合计		3,250,000.00	/

30、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	260,627.15		260,627.15
其中：固定资产处置损失	260,627.15		260,627.15
对外捐赠		101,000.00	
水利建设专项资金	172,289.90	40,218.76	
其他	62.97		62.97
合计	432,980.02	141,218.76	260,690.12

31、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	998,676.64	
合计	998,676.64	

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年 1-6 月	2010 年度	2011 年 1-6 月	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.002	0.02	-0.002	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.007	-0.001	0.007	-0.001

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-486,698.13	2,214,834.92
非经常性损益	B	-2,062,045.16	2,351,334.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,575,347.03	-136,499.76

期初股份总数	D	145,324,675.00	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	87,194,805.00	
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	232,519,480.00	145,324,675.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.002	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.007	-0.001

(3) 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。

33、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
期初存出保证金收回	889,594.49
收回东莞国祥工程预付款	1,729,800.00
收回投标、履约保证金	520,000.00
房屋租金	3,000,000.00
暂收款	1,742,400.00
其他	34,311.77
合计	7,916,106.26

(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
期末 3 个月以上存出保证金	129,371.48
支付押金、保证金	2,362,203.03
差旅费	2,833,563.18
业务招待费	736,131.35
办公费用	1,510,794.31
售后服务费	4,257,145.15
保险费、汽车费	1,388,440.01
运费	4,072,591.16
中介机构费	1,611,265.00
会务费	1,627,028.59
其他	4,093,970.54
合计	24,622,503.80

(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	321,096.02
合计	321,096.02

(4) 支付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
东莞国祥 2011 年 6 月 30 日货币资金	2,198,989.73
合计	2,198,989.73

系东莞市国祥制冷工业有限公司 2011 年 6 月 30 日的现金及现金等价物余额

34、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	-486,698.13	998,734.99
加：资产减值准备	4,210,509.97	279,578.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,893,018.03	6,292,008.52
无形资产摊销	760,225.02	629,672.52
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）	260,627.15	
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）	-216,703.58	484,503.53
投资损失（收益以“－”号填列）	2,412,503.42	
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）	2,374,719.62	-36,156,821.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,574,906.88	-4,359,570.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,879,803.91	43,834,811.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,513,098.53	12,002,917.29
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	54,628,147.33	66,379,438.97
减: 现金的期初余额	56,777,985.41	81,260,719.79
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	-2,149,838.08	-14,881,280.82

(2) 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	54,628,147.33	56,777,985.41
其中: 库存现金	97,410.43	43,392.14
可随时用于支付的银行存款	54,530,736.90	53,112,618.84
可随时用于支付的其他货币资金		3,621,974.43
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	54,628,147.33	56,777,985.41

(3) 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 1,443,216.70 元, 货币资金期初数中包括期限 3 个月以上的存出保证金 2,203,439.71 元, 故编制现金流量表时未将其作为现金及现金等价物。

(七) 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	股份公司	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: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
上海国祥制冷工业有限公司	民营企业	上海市	陈根伟	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	120,000,000.00	100.00	100.00	76793849-1
浙江国祥空调设备有限公司	民营企业	上虞市	陈根伟	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	80,000,000.00	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
浙江春晖集团有限公司	参股股东	72526993-9
浙江春晖智能控制股份有限公司	股东的子公司	60967173-6

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

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(%)
浙江春晖集团有限公司	水电费	协议价	82,588.33	8.67		
浙江春晖智能控制股份有限公司	固定资产	协议价	5,982.91	0.1		

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江上风实业股份有限公司	147,354.50	147,354.50
应付账款	浙江春晖智能控制股份有限公司	7,000.00	
其他应付款	东莞市国祥制冷工业有限公司	11,698,490.81	
其他应付款	浙江春晖集团有限公司	69,497.74	53,243.81

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(十一) 其他重要事项:

1、其他

(1) 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, 公司的主营业务变更为房地产开发与销售和区域开发。2011 年 7 月 22 日, 上述重大资产重组方案经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 24 次工作会议审核, 并获得有条件通过。

(2) 2010 年 11 月, 公司全资子公司上海国祥制冷工业有限公司生产线由上海转移至另一子公司浙江国祥空调设备有限公司所在地浙江上虞。为提高闲置厂房及仓库的利用率, 经公司第三届董事会第二十八次会议及 2010 年第四次临时股东大会决议, 子公司上海国祥制冷工业有限公司将房屋出租给上海文盛印务有限公司作为厂房和仓库使用, 年租金为 600 万元, 租赁期为 2010 年 12 月 1 日至 2011 年 11 月 30 日。经公司同意, 上海文盛印务有限公司将房屋转租给日腾电脑配件(上海)有限公司。2011 年 1-6 月上海国祥制冷工业有限公司已收到房屋租金 300 万元。

(3) 子公司上海国祥制冷工业有限公司厂房建设及项目合作

子公司上海国祥制冷工业有限公司拥有坐落于上海市松江区使用权面积为 120,301 平方米的工业用地, 土地使用权证号为沪房地松字(2009)第 043310 号, 目前该工业用地尚有面积约 71 亩的地块尚未开发。经 2011 年 5 月 19 日公司 2010 年度股东大会决议, 2011 年 5 月 21 日上海国祥制冷工业有限公司与上海联大投资有限公司签订《关于厂房建设及项目合作之协议书》。协议约定双方在前述地块上联合进行厂房建设和项目合作, 由上海国祥制冷工业有限公司提供相关土地使用权, 上

海联大投资有限公司提供全部建设资金，合作建设工业厂房以及配套设施。项目建设完成后，所有权归属于公司，并交付给上海联大投资有限公司在合作期内使用。合作期限自协议生效之日起至项目竣工验收后 20 年止。截至 2011 年 6 月 30 日，该合作项目已取得建设工程规划许可证。

(十二) 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：

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合					1,548,666.20	100.00	46,459.99	3.00
组合小计					1,548,666.20	100.00	46,459.99	3.00
合计		/		/	1,548,666.20	/	46,459.99	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内				1,548,666.20	100.00	46,459.99
1 年以内小计				1,548,666.20	100.00	46,459.99
合计				1,548,666.20	100.00	46,459.99

(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：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	87,534,675.65	100.00	8,282,565.78	9.46	83,789,038.47	100.00	7,762,797.15	9.26
合计	87,534,675.65	/	8,282,565.78	/	83,789,038.47	/	7,762,797.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	8,090,309.58	9.24	242,709.29	9,142,309.59	10.91	274,269.29
1 至 2 年	79,205,816.38	90.49	7,920,581.64	74,408,179.19	88.80	7,440,817.92
2 至 3 年				238,549.69	0.29	47,709.94
3 至 4 年	238,549.69	0.27	119,274.85			
合计	87,534,675.65	100.00	8,282,565.78	83,789,038.47	100.00	7,762,797.15

(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 (%)
上海国祥制冷工业有限公司	关联方	79,276,328.78	1 年以内和 1-2 年	90.57
浙江国祥空调设备有限公司	关联方	4,203,722.50	1 年以内	4.80
李全明	非关联方	3,488,950.00	1-2 年	3.99
成都国祥制冷工业有限公司	非关联方	238,549.69	3-4 年	0.27
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	非关联方	145,324.68	1 年以内	0.17
合计	/	87,352,875.65	/	99.80

(4) 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	79,276,328.78	90.57
浙江国祥空调设备有限公司	子公司	4,203,722.50	4.80
合计	/	83,480,051.28	95.37

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	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
浙江国祥空调设备有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
东莞市国祥制冷工业有限公司	15,450,000.00	15,450,000.00	-1,903,507.00	13,546,493.00				100.00	

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	3,656,829.88	1,388,071.98
其他业务收入	155,400.00	685,440.40
营业成本	3,193,418.65	1,884,910.43

(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
热泵	2,614,535.88	1,821,914.47		
末端设备	201,323.05	139,219.60	623,281.38	457,927.30
冰水主机			764,790.60	805,042.73
其他	840,970.95	1,232,284.58		
合计	3,656,829.88	3,193,418.65	1,388,071.98	1,262,970.03

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,656,829.88	3,193,418.65	1,388,071.98	1,262,970.03
合计	3,656,829.88	3,193,418.65	1,388,071.98	1,262,970.03

(4) 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 (%)
浙江大学医学院附属妇产科医院	3,656,829.88	95.92
岭东核电有限公司	155,400.00	4.08
合计	3,812,229.88	100.00

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-261,130.03	
合计	-261,130.03	

6、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	-931,979.69	-875,378.14
加：资产减值准备	473,308.64	-11,104.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
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）		
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）	-14,217.34	
投资损失（收益以“－”号填列）	261,130.03	
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）	4,771.71	20,700.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,191,052.98	4,598,219.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,763,982.65	1,679,477.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,162,022.28	5,411,914.95
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	1,984,168.83	11,526,465.87
减：现金的期初余额	6,131,973.77	33,018,178.22
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	-4,147,804.94	-21,491,712.35

(十三) 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
非流动资产处置损益	-260,627.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,412,503.42

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,945.90
所得税影响额	603,139.51
合计	-2,062,045.16

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	-0.18	-0.002	-0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.007	0.007

3、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	-486,698.13
非经常性损益	B	-2,062,045.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,575,347.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	274,702,427.43
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	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I$	274,459,078.37
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.57%

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

会计项目	本期期末数	本期期初数	增加变动	增减变动原因
应收票据	5,654,187.97	1,405,000.00	302.43%	主要系以票据结算货款增加所致

在建工程	22,192,325.14	10,338,143.87	114.66%	系子公司浙江国祥空调设备有限公司二期厂房投入增加所致
预收款项	29,247,515.17	21,520,547.12	35.91%	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	1,468,444.11	2,968,437.75	-50.53%	系主要系支付年终奖、相应余额减少所致
实收资本 (或股本)	232,519,480.00	145,324,675.00	60.00%	系资本公积转增股本所致
资本公积	80,544,213.92	167,739,018.92	-51.98%	系资本公积转增股本所致

八、 备查文件目录

- i. 载有法定代表人签名的半年度报告文本.
- ii. 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.
- iii. 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
2011 年 8 月 2 日