

黄石东贝电器股份有限公司

900956

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.....	3
四、	董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、	董事会报告.....	5
六、	重要事项.....	6
七、	财务报告（未经审计）.....	10
八、	备查文件目录.....	67

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨百昌
主管会计工作负责人姓名	陆丽华

公司负责人杨百昌、主管会计工作负责人陆丽华声明：保证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	黄石东贝电器股份有限公司
公司的法定英文名称	HUANGSHI DONGBEI ELECTRICAL APPLIANCE CO., LTD
公司法定代表人	杨百昌

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省黄石市经济技术开发区金山大道东 6 号
注册地址的邮政编码	435000
办公地址	湖北省黄石市经济技术开发区金山大道东 6 号
办公地址的邮政编码	435000
公司国际互联网网址	http://www.donper.com
电子信箱	stock@donper.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,080,013,957.15	2,985,873,922.72	3.15
所有者权益(或股东权益)	638,359,896.78	622,353,011.44	2.57
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.72	2.65	2.57
	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	32,857,360.52	38,558,285.49	-14.79
利润总额	36,526,674.08	41,945,970.58	-12.92
归属于上市公司股东的净利润	16,006,885.34	17,766,252.40	-9.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,303,564.39	25,228,003.85	-47.27
基本每股收益(元)	0.068	0.08	-15.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.057	0.11	-47.27
稀释每股收益(元)	0.068	0.08	-15.00
加权平均净资产收益率(%)	2.54	3.22	减少 0.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-165,781,181.93	-240,498,751.29	31.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.71	-1.02	31.07

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,501,448.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,167,865.00
所得税影响额	-716,357.98
少数股东权益影响额(税后)	-249,634.63
合计	2,703,320.95

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			20,730 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
黄石东贝机电集团有限责任公司	国有法人	50.04	117,600,000		117,600,000	未知
孙孟林	境内自然人	1.13	2,657,021			未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	境外法人	0.35	831,170			未知
常州中科电气制造有限公司	境内非国有法人	0.34	800,000		800,000	未知
姜丽萍	境内自然人	0.29	675,800			未知
王裕介	境内自然人	0.19	457,000			未知
周坚白	境内自然人	0.19	440,000			未知
张志平	境内自然人	0.18	430,836			未知
姜忠发	境内自然人	0.18	421,600			未知
BEST UNION GROUP LIMITED	境外法人	0.18	411,100			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
孙孟林	2,657,021	境内上市外资股				
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	831,170	境内上市外资股				
姜丽萍	675,800	境内上市外资股				

王裕介	457,000	境内上市外资股
周坚白	440,000	境内上市外资股
张志平	430,836	境内上市外资股
姜忠发	421,600	境内上市外资股
BEST UNION GROUP LIMITED	411,100	境内上市外资股
招商证券香港有限公司	353,200	境内上市外资股
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	350,390	境内上市外资股

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

公司于 2011 年 5 月召开的 2010 年度股东大会选举产生了第五届董事会、第五届监事会，具体情况如下：

1. 第五届非独立董事：杨百昌先生、朱金明先生、方泽云先生、廖汉钢先生、曹礼建先生、阮正亚先生；
2. 第五届独立董事：谢进城先生、余玉苗先生、卢雁影女士；
3. 第五届监事会：姜敏先生、王华先生、江志安先生；
4. 聘请方泽云先生为公司总经理；
5. 聘请曹礼建先生、胡兵先生、郭水泉先生、黄波女士为公司副总经理；
6. 聘请陆丽华女士为公司为公司董事会秘书；

由于陆丽华女士目前尚未参加上海证券交易所的上市公司董事会秘书任职资格培训，故其在被董事会聘任后将暂不履行董秘职责，直至取得董事会秘书任职资格证书为止；在此期间，公司董事会讲授权董事廖汉钢代行董秘职责。

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，世界经济总体增速进一步放缓，美国等发达国家经济增长持续乏力，失业率居高不下，欧洲国家相继暴发主权债务危机，主要国际货币兑换汇率的大幅波动。受世界经济下滑的影响，国内经济形式也出现了下滑的态势，经济增速放缓、货币流动性过剩，国内通胀压力犹如利剑悬顶。经济的不景气使市场需求下降，同时劳动力成本上升、原材料价格上涨也给企业的经营带来较大成本压力。上半年宏观经济的不稳定性给公司管理层的经营提出了新的挑战，2011 年 1-6 月份公司共生产压缩机 959.42 万台，销售 1146.42 万台，同比分别上升 6.4%、14.3%；营业总收入 244,288.56 万元，同比增长 22.15%；利润总额 3,652.67 万元，同比下降 12.92%；净利润 1,600.68 万元，同比下降 9.9%。

尽管面临着世界经济环境低迷和国内政策环境趋向紧缩的双重压力，公司管理层根据当前的经济形式，调整经营策略，动员全体员工，从自身做起，向内开源节流，降低生产成本。同时大力拓展国际国内两个市场，取得较好的效果，今年上半年，公司外贸出口创汇 6061 万美元，同比增长 45.9%，稳固了东贝在行业中的领先地位。

今年下半年，公司依然面临着内外资企业的激烈竞争。在家电下乡及以旧换新等政策延续下，东贝管理层将通过产品结构优化，努力开拓产品市场。坚持技术创新，加快产品开发步伐。注重体系建设，加强质量管理。坚持挖潜增效，提高生产效率。引领东贝人团结一致，克难攻坚，以饱满的信心完成年初董事会制定的各项任务。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	2,380,492,362.18	2,197,581,558.13	7.68	22.41	26.46	减少 2.96 个百分点
分产品						
压缩机	2,154,632,443.29	1,988,696,138.89	7.70	25.50	28.91	减少 2.45 个百分点
太阳能热水器	30,111,595.25	24,980,160.42	17.04	3.87	5.88	减少 1.58 个百分点
汽配铸件	195,748,323.64	183,905,258.82	6.05	3.13	11.95	减少 7.40 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中南	451,103,302.62	-22.10%
西南	36,897,631.61	-14.70%
华南	441,343,283.95	33.94%
华东	529,659,550.59	3.86%
华北	407,540,292.41	45.77%
其他	41,658,616.34	32.18%
出口	472,289,684.66	174.86%
合计	2,380,492,362.18	22.41%

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

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

2009 年 12 月 2 日公司董事会审议通过了《关于投资年产 1200 万台高效节能制冷压缩机建设项目的议案》。

本项目建设期二年,目前正按计划实施。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定,不断完善公司法人治理结构,健全内部控制体系,进一步规范公司运作。公司治理架构方面,东股大会,董事会和经营层规范运作,切实保障了公司和股东的合法权益。独立董事勤勉尽职,恪尽职守,对公司重大事项发表独立意见,充分维护了公司的整体利益及广大中小投资者的合法权益。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案已获 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。该方案于 2011 年 8 月实施。

(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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝制冷有限公司	1,000	2011年2月1日	2011年2月1日	2011年8月11日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
黄石东贝电器股份	公司本部	黄石东贝制冷有限	500	2011年3月18	2011年3月18	2011年9月18	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控子公

有限公司		公司		日	日	日							司
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝制冷有限公司	500	2011年3月18日	2011年3月18日	2011年9月18日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,000	2011年2月28日	2011年2月28日	2012年2月28日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,000	2011年3月28日	2011年3月28日	2012年3月28日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							4,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							4,000						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							43,066						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							47,546						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							51,546						
担保总额占公司净资产的比例（%）							80.75						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							4,000						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							4,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							19,628.5						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							23,628.5						

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

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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
2011 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
四届十一次监事会会议决议公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2010 年日常关联交易执行情况及 2011 年日常关联交易预计的公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
四届十一次董事会决议公告暨 2010 年度股东大会通知	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年报	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度季报	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五届一次董事会决议公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2010 年报更正公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
五届一次监事会决议公告	《上海证券报》、《香港商报》	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务报告（未经审计）

（一） 财务报表

资产负债表

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2011 年 06 月 30 日

项 目	合并数		母公司数	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产：				
货币资金	404,411,412.65	446,725,511.49	190,857,413.77	199,367,319.14
结算备付金				
存出保证金				
拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	315,765,080.53	430,313,173.29	263,550,328.52	326,835,097.43
应收账款	649,831,352.44	501,270,743.39	510,720,320.17	412,019,782.08
预付款项	213,194,837.73	163,353,356.34	183,561,048.61	190,631,115.15
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	70,635,498.16	18,959,188.28	30,184,129.28	11,171,596.00
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	318,631,123.83	362,315,430.69	210,820,496.79	234,148,258.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,972,469,305.34	1,922,937,403.48	1,389,693,737.14	1,374,173,168.51
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	85,139,090.22	85,691,407.68	32,485,202.90	32,485,202.90
投资性房地产	4,289,490.32	4,372,012.40		
固定资产	764,576,789.94	726,663,725.33	376,450,947.70	362,246,787.98
在建工程	203,068,038.46	195,875,694.05	199,234,925.18	177,820,585.08
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	42,298,055.43	42,773,857.59	2,465,047.68	2,610,050.48

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,173,187.44	7,559,822.19	7,352,623.36	7,039,258.11
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,107,544,651.81	1,062,936,519.24	617,988,746.82	582,201,884.55
资产总计	3,080,013,957.15	2,985,873,922.72	2,007,682,483.96	1,956,375,053.06

资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2011 年 06 月 30 日

项 目	合并数		母公司数	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动负债：				
短期借款	871,939,942.00	622,399,076.00	537,000,000.00	452,574,076.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	622,747,116.46	686,138,150.13	507,559,699.03	518,046,008.07
应付账款	441,362,402.58	595,499,970.62	235,519,182.70	208,869,143.43
预收款项	10,819,779.33	9,060,993.02	10,800,959.33	74,048,421.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,805,254.85	30,266,741.30	8,673,206.40	20,246,593.42
应交税费	7,263,445.41	-41,066,661.40	-8,637,261.14	-30,278,802.86
应付利息				
应付股利				
其他应付款	85,752,204.10	90,159,720.42	35,801,303.09	39,009,936.72
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	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,179,690,144.73	2,112,457,990.09	1,446,717,089.41	1,402,515,376.43
非流动负债：				
长期借款	29,842,200.00	29,685,400.00	28,402,200.00	28,245,400.00
应付债券				
长期应付款	9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
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	39,342,200.00	39,185,400.00	37,902,200.00	37,745,400.00
负债合计	2,219,032,344.73	2,151,643,390.09	1,484,619,289.41	1,440,260,776.43
所有者（股东）权益：				
实收资本（股本）	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	90,613,062.81	90,613,062.81	90,613,062.81	90,613,062.81
减：库存股				
盈余公积	30,057,897.69	30,057,897.69	30,057,897.69	30,057,897.69
一般风险准备				
未分配利润	282,688,936.28	266,682,050.94	167,392,234.05	160,443,316.13
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者（股东）权益合计	638,359,896.78	622,353,011.44	523,063,194.55	516,114,276.63
少数股东权益	222,621,715.64	211,877,521.19		
所有者（股东）权益合计	860,981,612.42	834,230,532.63	523,063,194.55	516,114,276.63
负债和所有者（股东）权益总计	3,080,013,957.15	2,985,873,922.72	2,007,682,483.96	1,956,375,053.06

合并利润表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011年1-6月

单位:元 币种:人民币

项 目	合并数		母公司数	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、营业总收入	2,442,885,618.37	1,999,830,373.60	1,757,345,488.88	1,469,773,072.14
其中:营业收入	2,442,885,618.37	1,999,830,373.60	1,757,345,488.88	1,469,773,072.14
二、营业总成本	2,409,475,940.39	1,953,904,911.77	1,749,492,907.89	1,452,429,076.60
其中:营业成本	2,238,101,342.35	1,788,773,352.42	1,654,773,664.58	1,359,684,639.83
营业税金及附加	2,234,105.97	3,786,729.13		2,763,808.24
业务及管理费				
销售费用	52,361,986.05	60,249,586.93	24,875,358.82	33,477,846.59
管理费用	76,854,520.31	63,740,434.02	43,671,530.89	32,898,181.55
财务费用	35,834,884.02	35,578,437.31	24,083,251.91	21,828,228.43
资产减值损失	4,089,101.69	1,776,371.96	2,089,101.69	1,776,371.96
加:公允价值变动收益				
投资收益	-552,317.46	-7,367,176.34		9,978,472.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
营业税金及附加				
业务及管理费				
三、营业利润	32,857,360.52	38,558,285.49	7,852,580.99	27,322,467.99
加:营业外收入	4,238,810.81	3,740,331.09	765,334.38	483,627.38
减:营业外支出	569,497.25	352,646.00	228,147.02	47,617.96
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额	36,526,674.08	41,945,970.58	8,389,768.35	27,758,477.41
减:所得税费用	9,775,594.29	7,743,972.89	1,440,850.43	3,493,500.00
五、净利润	26,751,079.79	34,201,997.69	6,948,917.92	24,264,977.41
其中:归属于母公司所有者的净利润	16,006,885.34	17,766,252.40	6,948,917.92	24,264,977.41
少数股东损益	10,744,194.45	16,435,745.29		
被合并方在合并前实现的净利润				
六、每股收益:				
其中:(一)基本每股收益	0.068	0.076		
(二)稀释每股收益	0.068	0.076		
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	26,751,079.79	34,201,997.69	6,948,917.92	24,264,977.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,006,885.34	17,766,252.40		
归属于少数股东的综合收益总额	10,744,194.45	16,435,745.29		

法定代表人:杨百昌

会计机构负责人:陆丽华

现金流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	行次	合并数		母公司数	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量:	1				
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,809,541,742.10	1,963,171,432.95	1,957,430,990.49	1,575,590,172.75
客户存款和同业存放款项净增加额	3				
回购业务资金净增加额	12				
收到的税费返还	13	39,405,978.99	1,755,450.80	36,056,702.67	
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,936,043.43	15,997,363.74	2,226,139.04	9,794,558.90
经营活动现金流入小计	15	2,853,883,764.52	1,980,924,247.49	1,995,713,832.20	1,585,384,731.65
购买商品、接受劳务支付的现金	16	2,810,253,514.48	1,957,061,910.20	1,912,851,390.79	1,657,829,095.77
客户贷款及垫款净增加额	17				
存放中央银行和同业款项净增加额	18				
支付原保险合同赔付款项的现金	19				
支付利息、手续费及佣金的现金	20				
支付保单红利的现金	21				
支付给职工以及为职工支付的现金	22	102,612,570.36	93,209,545.75	50,086,742.67	46,374,143.27
支付的各项税费	23	51,041,309.14	87,585,091.84	12,301,474.87	32,620,885.54
支付其他与经营活动有关的现金	24	55,757,552.47	83,566,450.99	48,307,006.46	75,286,940.37
经营活动现金流出小计	25	3,019,664,946.45	2,221,422,998.78	2,023,546,614.79	1,812,111,064.95
经营活动产生的现金流量净额	26	-165,781,181.93	-240,498,751.29	-27,832,782.59	-226,726,333.30
二、投资活动产生的现金流量:	27				
收回投资收到的现金	28		9,000,000.00		9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29		9,978,472.45		9,978,472.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	23,009.90		23,009.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31				
收到其他与投资活动有关的现金	32				
投资活动现金流入小计	33	23,009.90	18,978,472.45	23,009.90	18,978,472.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	96,053,043.69	97,326,725.56	42,414,445.74	63,200,639.19
投资支付的现金	35		6,000,000.00		
质押贷款净增加额	36				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37				
支付其他与投资活动有关的现金	38		3,021,658.96		
投资活动现金流出小计	39	96,053,043.69	106,348,384.52	42,414,445.74	63,200,639.19
投资活动产生的现金流量净额	40	-96,030,033.79	-87,369,912.07	-42,391,435.84	-44,222,166.74
三、筹资活动产生的现金流量:	41				

吸收投资收到的现金	42				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43				
取得借款收到的现金	44	714,114,942.00	517,628,087.90	395,000,000.00	379,628,087.90
发行债券收到的现金	45				
收到其他与筹资活动有关的现金	46				
筹资活动现金流入小计	47	714,114,942.00	517,628,087.90	395,000,000.00	379,628,087.90
偿还债务支付的现金	48	464,980,760.80	402,500,000.00	310,980,760.80	263,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	29,637,064.32	56,387,359.67	22,304,926.14	19,196,276.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50				
支付其他与筹资活动有关的现金	51				
筹资活动现金流出小计	52	494,617,825.12	458,887,359.67	333,285,686.94	282,196,276.26
筹资活动产生的现金流量净额	53	219,497,116.88	58,740,728.23	61,714,313.06	97,431,811.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54				
五、现金及现金等价物净增加额	55	-42,314,098.84	-269,127,935.13	-8,509,905.37	-173,516,688.40
加：期初现金及现金等价物余额	56	446,725,511.49	581,303,183.14	199,367,319.14	328,973,291.05
六、期末现金及现金等价物余额	57	404,411,412.65	312,175,248.01	190,857,413.77	155,456,602.65

法定代表人：杨百昌

会计机构负责人：陆丽华

合并所有者权益变动表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69		266,682,050.94		211,877,521.19	834,230,532.63
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69		266,682,050.94		211,877,521.19	834,230,532.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						16,006,885.34		10,744,194.45	26,751,079.79
(一)净利润						16,006,885.34		10,744,194.45	26,751,079.79
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						16,006,885.34		10,744,194.45	26,751,079.79
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69		282,688,936.28		222,621,715.64	860,981,612.42

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,000,000.00	91,130,582.18		29,246,973.37		188,249,101.19		158,021,375.29	701,648,032.03
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	235,000,000.00	91,130,582.18		29,246,973.37		188,249,101.19		158,021,375.29	701,648,032.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-18,001.61				17,766,252.40		727,158.54	18,475,409.33
(一)净利润						17,766,252.40		16,435,745.29	34,201,997.69
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						17,766,252.40		16,435,745.29	34,201,997.69
(三)所有者投入和减少资本		-18,001.61						-3,820,295.36	-3,838,296.97
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-18,001.61						-3,820,295.36	-3,838,296.97
(四)利润分配								-11,888,291.39	-11,888,291.39
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配								-11,888,291.39	-11,888,291.39
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期末余额	235,000,000.00	91,112,580.57		29,246,973.37		206,015,353.59		158,748,533.83	720,123,441.36

母公司所有者权益变动表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69	160,443,316.13	516,114,276.63
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69	160,443,316.13	516,114,276.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,948,917.92	6,948,917.92
(一)净利润					6,948,917.92	6,948,917.92
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					6,948,917.92	6,948,917.92
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69	167,392,234.05	523,063,194.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		29,246,973.37	153,144,997.24	508,005,033.42
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	235,000,000.00	90,613,062.81		29,246,973.37	153,144,997.24	508,005,033.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					24,264,977.41	24,264,977.41
(一)净利润					24,264,977.41	24,264,977.41
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					24,264,977.41	24,264,977.41
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者的分配						
4.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
(六)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		29,246,973.37	177,409,974.65	532,270,010.83

黄石东贝电器股份有限公司
2011 年上半年度会计报表附注

金额/单位：人民币/元

1、一、公司的基本情况

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

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

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

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

2002 年 9 月 10 日,公司原控股股东黄石东贝冷机集团公司,根据黄石东贝冷机集团公司《债转股协议》和国家经贸委同意黄石东贝冷机集团公司实施债转股的批准文件，黄石东贝冷机集团公司以其拥有的

主要经营性资产（包括持有公司 50.04%的股份）与东方、华融、信达三家资产管理公司共同设立了黄石东贝机电集团有限责任公司（以下简称“东贝机电集团”）。黄石东贝机电集团有限责任公司成立后，公司的控股股东由黄石东贝冷机集团公司转为黄石东贝机电集团有限责任公司。由于黄石东贝冷机集团公司持有公司 11760 万股的股权性质为国家股，股权转让须经财政部批准，黄石东贝冷机集团公司同意将其持有的公司 11,760 万股国家股股权在获得财政部批准前委托黄石东贝机电集团有限责任公司管理。

2005 年 3 月 28 日，国务院以国资产权 [2005]197 号《关于黄石东贝电器股份有限公司国有股持有人变更有关问题的批复》同意将黄石东贝冷机实业公司（原黄石东贝冷机集团公司后更名为黄石东贝冷机实业公司）持有的黄石东贝电器股份有限公司 11,760 万股国家股变更为黄石东贝机电集团有限责任公司持有，股权性质变更为国有法人股。

注册地址：湖北省黄石经济技术开发区金山大道东 6 号

营业执照注册号：420000400004635 号

注册资本人民币：235,000,000.00 元

法定代表人：杨百昌

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

2、二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

2、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及

其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持

有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，

于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

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。已单项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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款为单项金额重大的应收款项； 单项金额在 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	2	2
1至2年	5	5
2至3年	30	30
3至4年	60	60
4年以上	100	100

(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	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定

的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13.投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	50	5	1.9

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

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

14.固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

本期公司折旧政策如下：

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-20	5	9.5-4.75
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	4-8	5	23.75-11.88
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件

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

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

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

15.在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的

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

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16.借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17.无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价

使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待

摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19.预计负债

一、（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

二、（2）预计负债的计量方法

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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

20.股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

（3）权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质

上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

5、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21.收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①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；②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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

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

②建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

③本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

22.政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

24.租赁

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

25.持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，

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

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

26.主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本期公司无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

27.前期会计差错更正

本期公司无前期会计差错更正事项。

3、三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售额的 13%、17% 计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。	13%、17%
营业税	按应税收入的 5% 计提并缴纳。	5%
城市维护建设税	按应纳税流转税额的 7% 计提并缴纳	7%
教育费附加	按应纳税流转税额的 3% 计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额及相应的税率计提并缴纳	12.50%、15%、25%

(二) 税收优惠及批文：

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

2、根据芜国税通（2008）6484 号芜湖国家税务局税务事项通知书，

公司控股子公司芜湖欧宝机电有限公司经审核同意，从 2007 年度开始享受“两免三减半”征收企业所得税的优惠政策。

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

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

四、企业合并及合并财务报表

1、控股子公司及合营企业的基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (元)	经营范围	原始投资额 (元)	实质上构成对子公司的净投资的余额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
一、同一控制下的企业合并取得的子公司								
黄石东贝机电集团太阳能有	黄	24,861,162.85	太阳能热水器	22,485,202.90	2,248.52	83.03	83.03	是

公司名称	注册地	注册资本 (元)	经营范围	原始投资额 (元)	实质上构成对子公司的净投资的余额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并
限公司	石		的生产、销售					
黄石东贝铸造有限公司	黄石	32,814,078.23	中小型铸造件的铸造	20,000,000.00	2,000.00	51.28	51.28	是
三、其他方式取得的子公司								
芜湖欧宝机电有限公司	芜湖	50,000,000.00	生产销售压缩机、压缩机电机	10,000,000.00	2000.00	40.00	40.00	是

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			10,182.08			8,844.41
其中：人民币			1,728.09			894.08
欧元	902.78	9.3644	8,453.99	902.78	8.8065	7,950.33
银行存款：			103,006,219.74			126,949,027.83
其中：人民币			96,904,749.77			110,324,754.90
美 元	87,776.71	6.4685	567,783.65	2,401,560.08	6.6227	15,904,811.94
欧元	590,928.00	9.3644	5,533,686.17	81696.57	8.8065	719,460.84
瑞士法郎	0.02	7.6792	0.15	0.02	7.0562	0.15
其他货币资金：			301,395,010.83			319,767,639.25
合 计			404,411,412.65			446,725,511.49

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	315,765,080.53	430,313,173.29
合 计	315,765,080.53	430,313,173.29

3、应收账款

种 类	期末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1（按账龄分析法）	675,483,326.68	100.00	25,651,974.24	100.00
组合小计	675,483,326.68	100.00	25,651,974.24	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	675,483,326.68	100.00	25,651,974.24	100.00
种 类	期初余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1（按账龄分析法）	524,846,583.04	100.00	23,575,839.65	100.00
组合小计	524,846,583.04	100.00	23,575,839.65	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	524,846,583.04	100.00	23,575,839.65	100.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款。经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	651,597,327.20	96.46	13,031,946.54	507,777,335.69	96.75	9,730,495.59
1-2 年	11,349,664.77	1.68	567,483.24	3,225,070.53	0.61	161,253.53
2-3 年	685,854.99	0.10	205,756.50	217,988.59	0.04	65,396.58
3-4 年	9,229.39	0.00	5,537.63	18,735.96	0	11,241.58
4-5 年	53,400.00	0.01	53,400.00	53,400.00	0.01	53,400
5 年以上	11,787,850.33	1.75	11,787,850.33	13,554,052.37	2.59	13,554,052.37
合 计	675,483,326.68	100.00	25,651,974.24	524,846,583.14	100	23,575,839.65

4、预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	209,123,139.56	98.09	160,572,415.04	98.30
1-2 年	3,730,909.66	1.75	2,568,069.69	1.57
2-3 年	127,916.90	0.06	178,758.22	0.11
3 年以上	212,871.61	0.10	34,113.39	0.02
合 计	213,194,837.73	100.00	163,353,356.34	100.00

5、其他应收款

种 类	期末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (按账龄分析法)	76,141,117.17	100.00	5,505,619.01	100.00
组合小计	76,141,117.17	100.00	5,505,619.01	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
合 计	76,141,117.17	100.00	5,505,619.01	100.00

种 类	期初余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (按账龄分析法)	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00

组合小计	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00

注：（1）对单项金额重大的其他应收款，公司确定该组合的依据是期末余额在 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项。

（1）按账龄列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	61,164,393.96	80.33	1,223,287.88	9,595,171.78	42.74	192,900.24
1-2 年	9,112,259.49	11.97	455,612.97	8,829,980.56	39.33	441,499.03
2-3 年	2,143,508.93	2.82	643,052.68	1,043,508.93	4.65	313,052.68
3-4 年	1,343,223.27	1.76	805,933.96	1,094,947.40	4.88	656,968.44
4-5 年	1,264,120.40	1.66	1,264,120.40	774,620.40	3.45	774,620.40
5 年以上	1,113,611.12	1.46	1,113,611.12	1,113,611.12	4.95	1,113,611.12
合 计	76,141,117.17	100.00	5,505,619.01	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91

6、存货及存货跌价准备

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	99,528,687.39		92,939,020.25	
在产品	132,344,922.96		102,818,052.47	
库存商品	88,005,804.67	1,248,291.19	167,806,649.16	1,248,291.19
合 计	319,879,415.02		363,563,721.88	

7、长期股权投资

项 目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	余 额	减值准备			余 额	减值准备
其他股权投资	85,691,407.68		-552,317.46		85,139,090.22	
合 计	85,691,407.68		-552,317.46		85,139,090.22	

长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	核算方法	持股比例%	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	分回红利
黄石东贝制冷有限公司	成本法	0.48	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
黄石东贝机电集团有限责任公司	成本法	41.42	55,677,451.78	79,944,351.78			79,944,351.78	
黄石艾博置业有限公司	权益法	30.00	3,000,000.00	2,987,757.98	-108,538.01		2,879,219.97	
湖北金凌精细农业有限公司	权益法	30.00	3,000,000.00	2,749,297.92	-443,779.45		2,305,518.47	
合计				85,691,407.68	-552,317.46		85,139,090.22	

8、投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	6,934,630.00			6,934,630.00
房屋、建筑物	6,934,630.00			6,934,630.00
二、累计折旧合计	2,562,617.60	82,522.08		2,645,139.68
房屋、建筑物	2,562,617.60	82,522.08		2,645,139.68
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	4,372,012.40			4,289,490.32
房屋、建筑物	4,372,012.40			4,289,490.32

注：公司对投资性房地产采用成本模式进行计量。

9、固定资产及累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,133,066,114.41	101,758,430.59	29,285,203.79	1,205,539,341.21
其中：房屋建筑物	240,650,135.43	23,411,426.12		264,061,561.55
机器设备	855,356,569.02	75,507,192.30	26,850,874.06	904,012,887.26
运输设备	21,526,706.66	0.00	1,304,529.49	20,222,177.17
其他设备	15,532,703.30	2,839,812.17	1,129,800.24	17,242,715.23
二、累计折旧合计	406,402,389.08	55,153,694.72	20,593,532.53	440,962,551.27

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋建筑物	48,635,865.19	4,961,071.98		53,596,937.17
机器设备	338,786,134.98	46,648,104.15	19,210,085.61	366,224,153.52
运输设备	10,112,375.48	2,496,065.78	711,129.98	11,897,311.28
其他设备	8,868,013.43	1,048,452.81	672,316.94	9,244,149.30
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	726,663,725.33			764,576,789.94
房屋及建筑物	192,014,270.24			210,464,624.38
机器设备	516,570,434.04			537,788,733.74
运输工具	11,414,331.18			8,324,865.89
其他设备	6,664,689.87			7,998,565.93

注：(1) 本期固定资产不存在减值之情形

10、在建工程

项 目	期初余额	本期增加	本期转固数	其它减少	期末余额	资金
欧宝生产线扩建	3,421,881.53	826,564.24	3,342,315.40	0.00	906,130.37	自筹 资金
二期工程	12,030,265.84	8,765,150.22	20,747,294.75	0.00	48,121.31	自筹 资金
黄金山工业园	177,820,585.08	25,374,340.10	3,960,000.00	0.00	199,234,925.18	自筹 资金
太阳能工程	2,602,961.60	275,900.00	0.00	0.00	2,878,861.60	自筹 资金
合计	195,875,694.05	35,241,954.56	28,049,610.15	0.00	203,068,038.46	

注：(1) 在建工程本期不存在减值之情形；

(2) 在建工程本期无利息资本化的借款费用。

11、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	46,895,344.29			46,895,344.29
其中：土地使用权	43,995,288.20			43,995,288.20
软件	2,900,056.09			2,900,056.09
二、累计摊销额合计	4,121,486.70	475,802.16		4,597,288.86
其中：土地使用权	3,831,481.09	330,799.36		4,162,280.45
软件	290,005.61	145,002.80		435,008.41

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、无形资产账面净值合计	42,773,857.59			42,298,055.43
其中：土地使用权	40,163,807.11			39,833,007.75
无形资产	2,610,050.48			2,465,047.68
四、减值准备合计	0.00			0.00
其中：土地使用权	0.00			0.00
无形资产	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	42,773,857.59			42,298,055.43
其中：土地使用权	40,163,807.11			39,833,007.75
无形资产	2,610,050.48			2,465,047.68

注：(1)本期无形资产摊销额为 475,802.16 元。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	余额	暂时性差异	余额
递延所得税资产：				
坏账准备	31,157,593.25	4,858,293.41	27,068,491.56	4,244,928.16
存货跌价准备	1,248,291.19	187,243.68	1,248,291.19	187,243.68
预计三包损失	20,851,002.34	3,127,650.35	20,851,002.34	3,127,650.35
小 计	53,256,886.78	8,173,187.44	49,167,785.09	7,559,822.19

13、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,068,491.56	4,089,101.69			31,157,593.25
二、存货跌价准备	1,248,291.19				1,248,291.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、固定资产减值准备					
五、在建工程减值准备					
六、无形资产减值准备					
七、其他					
合 计	28,316,782.75	4,089,101.69			32,405,884.44

注：企业于每季度进行坏帐的补提或转回调整。

14、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	144,800,000.00	104,800,000.00
担保借款	587,114,942.00	412,574,076.00
质押借款	60,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	80,025,000.00	50,025,000.00
合计	871,939,942.00	622,399,076.00

注：（1）抵押借款金额为 14,480 万元，抵押物为房屋、土地使用权证及机器设备，
明细如下：

A、借款 2,000 万元系以公司控股子公司黄石东贝铸造有限公司的房产、土地使用证权
及机器设备作抵押

B、借款 480 万元系公司控股子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司以土地提供抵押；

C、借款 12,000 万元系以公司设备房产作抵押。

（2）担保借款金额为 58,711.49 万元，明细如下：

A、借款 25,511.49 万元系公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司提供担保；

B、借款 5,500.00 万元系黄石东贝电器股份有限公司为三级子公司黄石东贝铸造有限
公司提供担保。

C、借款 27,700 万元系黄石东贝机电集团有限责任公司为本公司提供担保。

（3）质押借款金额为 6,000 万元，明细如下：

A、本公司以应收帐款作质押从工行铁山支行取得短期人民币贷款 6000 万元。

15、应付票据。

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	622,747,116.46	608,288,150.13
商业承兑汇票		77,850,000.00
合计	622,747,116.46	686,138,150.13

注：（1）无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项，应付关联方票据详见附注
七、3；

（2）期末应付票据中无已到期尚未承兑的票据，及已到期无法承兑的票据；

16、应付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1年以内	417,617,105.32	94.62	568,778,363.29	95.51
1至2年	23,171,526.14	5.25	26,126,851.27	4.39
2至3年	220,681.20	0.05	233,826.78	0.04
3年以上	353,089.92	0.08	360,929.28	0.06
合 计	441,362,402.58	100.00	595,499,970.62	100.00

注：(1)期末欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位及关联方的款项详见附注七、3

17、预收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	9,974,328.19	92.19	8,449,921.25	93.26
1至2年	826,631.14	7.64	592,251.77	6.54
2年以上	18,820.00	0.17	18,820.00	0.20
合 计	10,819,779.33	100.00	9,060,993.02	100.00

注：期末无欠持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项，预收关联方款项详见附注七、3。

18、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,379,967.00	60,669,121.55	78,049,088.55	0.00
二、职工福利费		7,896,001.09	7,896,001.09	0.00
三、社会保险费		6,847,818.97	6,847,818.97	0.00
四、住房公积金		4,943,750.22	1,824,186.84	3,119,563.38
五、工会经费和职工教育经费	12,886,774.30	4,768,557.30	969,640.13	16,685,691.47
六、非货币性福利		0	0	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		1,966,596.84	1,966,596.84	0.00
八、其他		1,608,772.01	1,608,772.01	0.00
其中：以现金结算的股份支付		0	0	0.00
合 计	30,266,741.30	88,700,617.98	99,162,104.43	19,805,254.85

19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-17,270,072.12	-78,520,802.13
营业税	304,528.71	393,596.97
城市维护建设税	132,045.86	27,459.55
企业所得税	19,470,841.69	30,896,767.11
个人所得税	377,271.23	754,884.83
房产税	449,948.29	645,335.21
土地使用税	202,690.53	241,608.97
教育费附加	131,619.65	11,796.95
地方教育发展费	1,593,724.24	2,466,179.82
堤防维护费	1,611,125.04	1,614,362.70
印花税	259,722.29	402,148.62
合计	7,263,445.41	-41,066,661.40

注：主要税项的计缴标准及税率详见“财务报表附注三、税项”。

20、其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	70,185,711.77	81.85	73,046,465.04	81.02
1-2年	13,826,193.47	16.12	15,323,493.47	17.00
2-3年	472,241.90	0.55	567,986.28	0.62
3年以上	1,268,056.96	1.48	1,221,775.63	1.36
合计	85,752,204.10	100.00	90,159,720.42	100.00

21、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

注：公司子公司芜湖欧宝机电有限公司用价值 18043.25 万元的土地及地上附着物为公司向进出口银行取得贷款期限为 1.5 年的人民币贷款 1.2 亿元。

22、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
委托借款	1,440,000.00	1,440,000.00
担保借款	28,402,200.00	28,245,400.00

借款类别	期末余额	期初余额
合 计	29,842,200.00	29,685,400.00

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

(2)母公司黄石东贝机电集团有限责任公司为公司作担保向农行石灰窑支行取得人民币长期贷款 1500 万元。

(3)母公司黄石东贝机电集团有限责任公司为公司作担保向法国兴业银行武汉分行取得外币长期贷款 200 万美元。

23、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
制冷压缩机产业标准化 技术改造专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
重大专项资金	4,500,000.00	4,500,000.00
合 计	9,500,000.00	9,500,000.00

24、股本

项 目	本次变动前		本期变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	120,000,000.00	51.06						120,000,000.00	51.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	117,600,000.00	50.04						117,600,000.00	50.04
3、其他内资持股	2,400,000.00	1.02						2,400,000.00	1.02
其中：境内非国有法人持 股	2,400,000.00	1.02						2,400,000.00	1.02
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	115,000,000.00	48.94						115,000,000.00	48.94
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	115,000,000.00	48.94						115,000,000.00	48.94
3、境外上市的外资股									

项 目	本次变动前		本期变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
4、其他									
三、股份总数	235,000,000.00	100.00						235,000,000.00	100.00

25、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
其它资本公积	10,110,280.81			10,110,280.81
合 计	90,613,062.81			90,613,062.81

26、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,057,897.69			30,057,897.69
合 计	30,057,897.69			30,057,897.69

27、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	266,682,050.94
调整年初未分配利润和技术(调增+, 调减-)	
调整后年初未分配利润	266,682,050.94
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	16,006,885.34
期末未分配利润	282,688,936.28

28、营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
主营业务收入	2,380,492,362.18	1,944,758,051.1	2,197,581,558.13	1,737,746,784.50
其他业务收入	62,393,256.19	55,072,322.47	40,519,784.22	51,026,567.92
合 计	2,442,885,618.37	1,999,830,373.60	2,238,101,342.35	1,788,773,352.42

(1) 按业务类别划分列示如下:

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、主营业务收入	2,380,492,362.18	1,944,758,051.13	2,197,581,558.13	1,737,746,784.50
其中: 压缩机	2,154,632,443.29	1,716,904,784.30	1,988,696,138.89	1,542,662,834.15
宾馆服务	0.00	2,396,828.59	0.00	2,115,829.22
光电产品	0.00	6,661,051.01	0.00	5,106,491.82
太阳能热水器	30,111,595.25	28,989,558.34	24,980,160.42	23,591,930.44
汽配铸件	195,748,323.64	189,805,828.89	183,905,258.82	164,269,698.87
二、其他业务收入	62,393,256.19	55,072,322.47	40,519,784.22	51,026,567.92
合 计	2,442,885,618.37	1,999,830,373.60	2,238,101,342.35	1,788,773,352.42

(2) 按地区划分列示如下:

地 区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
中南	451,103,302.62	579,090,978.46	401,063,031.61	517,540,026.67	50,040,271.01	61,550,951.79
西南	36,897,631.61	43,257,682.24	34,721,788.62	38,556,900.93	2,175,842.99	4,700,781.31
华南	441,343,283.95	329,520,443.43	400,619,118.05	297,044,226.26	40,724,165.90	32,476,217.17
华东	529,659,550.59	509,975,081.78	477,973,988.89	464,072,314.51	51,685,561.70	45,902,767.27
华北	407,540,292.41	279,570,175.63	400,619,118.05	247,788,998.30	6,921,174.36	31,781,177.33
其他	41,658,616.34	31,517,156.93	36,260,095.71	24,769,151.73	5,398,520.63	6,748,005.20
出口	472,289,684.66	171,826,532.66	446,324,417.20	147,975,166.1	25,965,267.46	23,851,366.56
合 计	2,380,492,362.18	1,944,758,051.13	2,197,581,558.13	1,737,746,784.50	182,910,804.05	207,011,266.63

注: 前五名销售商销售总额 1,041,396,592.34 元, 占公司收入总额的比例为 43.75%。

29、营业税金及附加

项 目	计缴比例	本期累计数	上期累计数
营业税	5%	261,084.04	199,347.73
城市维护建设税	7%	1,455,751.82	2,511,166.98
教育费附加	3%	517,270.11	1,076,214.42
合 计		2,234,105.97	3,786,729.13

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	29,637,064.32	32,550,187.22
其中：利息收入	2,436,976.83	4,435,483.54
汇兑损益	3,658,153.53	1,438,052.09
手续费	2,539,666.17	1,590,198.00
合 计	35,834,884.02	35,578,437.31

31、资产减值损失

项 目	本期累计数	上期累计数
坏账损失	4,089,101.69	1,776,371.96
合 计	4,089,101.69	1,776,371.96

32、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期累计数	上期累计数
权益法核算的长期股权投资收益	-552,317.46	
股权转让收益		-7,367,176.34
合 计	-552,317.46	-7,367,176.34

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
黄石艾博置业有限公司	-108,538.01	0.00	2010年新增投资,权益法核算
湖北金陵精细农林有限公司	-443,779.45	0.00	2010年新增投资,权益法核算
合 计	-552,317.46	0.00	

33、营业外收入

项 目	本期累计数	上期累计数
非流动资产处置利得合计	23,009.90	
罚款、违约金收入	3,554.70	8,269.00
政府补助	1,501,448.56	120,000.00
其 他	2,710,797.65	3,612,062.09
合 计	4,238,810.81	3,740,331.09

34、营业外支出

项 目	本期累计数	上期累计数
非流动资产处置损失	30,097.16	0.00
其它	539,400.09	352,646.00
合 计	569,497.25	352,646.00

35、所得税费用

项 目	本期累计数	上期累计数
本期所得税费用	9,162,229.04	7,743,972.89
递延所得税费用	613,365.25	0.00
合 计	9,775,594.29	7,743,972.89

36、现金流量信息，

(1) 支付或收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金流量	4,936,043.43
其中：单位往来	994,063.34
罚款及质量赔款	3,554.70
利息收入	2,436,976.83
政府补助	1,501,448.56
二、支付的其他与经营活动有关的现金流量	55,757,552.47
其中：办公等各种费用	9,292,414.57
运输费	23,778,603.00
水电费	448,543.75
技术开发费用	7,930,064.40
其他支出	14,307,926.75

(2) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	26,751,079.79
加：资产减值准备	4,089,101.69
固定资产折旧	34,560,162.19
无形资产摊销	475,802.16
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	7,087.26
固定资产报废损失	
公允价值变动损失（减：收益）	
财务费用	29,637,064.32
投资损失（减：收益）	552,317.46
递延所得税资产和递延所得税负债（加：负债，减：资产）	
存货的减少（减：增加）	43,684,306.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	154,221,452.50
经营性应付项目的增加（减：减少）	-459,759,556.16
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-165,781,181.93
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	404,411,412.65
减：现金的期初余额	446,725,511.49
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-42,314,098.84

六、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

种 类	期末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (按账龄分析法)	533,509,219.83	100.00	22,788,899.66	100.00
组合小计	533,509,219.83	100.00	22,788,899.66	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	533,509,219.83	100.00	22,788,899.66	100.00

种 类	期初余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 (按账龄分析法)	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07	100.00
组合小计	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07	100.00

注：（1）期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

（2）对单项金额重大的应收账款，公司确定该组合的依据是期末余额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	510,233,304.73	95.64	10,204,666.09	419,737,573.20	96.77	8,036,019.97
1-2年	10,749,664.77	2.01	537,483.24	187,854.99	0.04	9,392.75
2-3年	685,000.00	0.13	205,500.00	199,666.59	0.05	59,899.98
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-5年	53,400.00	0.01	53,400.00	53,400.00	0.01	53,400.00
5年以上	11,787,850.33	2.21	11,787,850.33	13,554,052.37	3.13	13,554,052.37
合 计	533,509,219.83	100.00	22,788,899.66	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07

2、其他应收款

种 类	期末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1（按账龄分析法）	34,313,425.19	100.00	4,129,295.91	100.00
组合小计	34,313,425.19	100.00	4,129,295.91	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	34,313,425.19	100.00	4,129,295.91	100.00

种 类	期末余额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1（按账龄分析法）	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81	100.00
组合小计	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81	100.00

注：（1）对单项金额重大的应收账款，公司确定该组合的依据是期末余额在 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	20,079,903.04	58.52%	401,598.06	7,921,189.40	55.44	158,423.79
1-2年	9,020,900.31	26.29%	451,045.02	2,380,047.56	16.66	119,002.38
2-3年	2,140,042.92	6.24%	642,012.88	1,014,008.93	7.10	304,202.68
3-4年	1,094,847.40	3.19%	656,908.44	1,094,947.40	7.66	656,968.44
4-5年	864,120.40	2.52%	864,120.40	764,120.40	5.35	764,120.40
5年以上	1,113,611.12	3.25%	1,113,611.12	1,113,611.12	7.79	1,113,611.12
合 计	34,313,425.19	100.00%	4,129,295.91	14,287,924.81	100	3,116,328.81

3、长期股权投资

项 目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	余 额	减值准备			余 额	减值准备
子公司投资	32,485,202.90				32,485,202.90	
合 计	32,485,202.90				32,485,202.90	

成本法核算的长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	持股 比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	分回 红利
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	83.03%	22,485,202.90	22,485,202.90			22,485,202.90	
芜湖欧宝机电有限公司	40.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
合 计			32,485,202.90			32,485,202.90	

4、营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
主营业务收入	1,717,468,251.18	1,430,725,228.33	1,628,673,193.31	1,322,213,457.06
其他业务收入	39,877,237.7	39,047,843.81	26,100,471.27	37,471,182.77
合 计	1,757,345,488.88	1,469,773,072.14	1,654,773,664.58	1,359,684,639.83

七、关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

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

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

2、关联方关系

（1）本公司的母公司

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

（2）本公司的子公司

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

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额 (万元)
黄石东贝机电集团有限责任公司	24,184.00			24,184.00
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	2,486.12			2,486.12
芜湖欧宝机电有点公司	5000.00			5000.00
黄石东贝铸造有限公司	3,281.41			3,281.41

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
黄石东贝机电集团有限责任公司	11,760.00	50.04					11,760.00	50.04
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	2,248.52	83.03					2,248.52	83.03
芜湖欧宝机电有限公司	2000.00	40.00					2000.00	40.00
黄石东贝铸造有限公司	2,000.00	51.28					2,000.00	51.28

3、关联方交易

(1) 销售货物

关联方名称	2011年1-6月份		2010年1-6月份	
	金额(元)	占销货比例(%)	金额(元)	占销货比例(%)
黄石东贝制冷有限公司	6,040,203.47	0.34	5,087,435.90	0.25
黄石艾博科技有限公司	442,021.93	0.03	1,330,758.13	0.07
合计	6,482,225.40	0.37	6,418,194.03	0.32

注：销售货物按市场价格定价。

(2) 购买原材料

关联方名称	2011年1-6月份		2010年1-6月份	
	金额(元)	占年购货比例(%)	金额(元)	占年购货比例(%)
黄石东贝机电集团有限责任公司	26,334,350.59	1.76	44,441,586.19	2.48
黄石东贝制冷有限公司	46,983,923.33	3.15	61,221,140.06	3.42
黄石艾博科技有限公司	238,155,725.44	15.95	297,233,556.78	16.62
合计	379,708,601.10		712,694,201.83	

注：购买原材料按市场价格定价。

(3) 关联方往来款项余额

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
应收账款:		
黄石东贝制冷有限公司	17,495,866.70	17,148,874.85
其他应收款:		
黄石东贝制冷有限公司		
黄石艾博科技有限公司		
预付账款:		
黄石东贝机电集团有限责任公司	7,197,263.01	650,624.68
黄石东贝制冷有限公司		
应付票据:		
黄石东贝制冷有限公司		
黄石艾博科技有限公司	80,230,000	119,954,051.64
预收账款:		
黄石东贝制冷有限公司		
应付账款:		
黄石东贝机电集团有限责任公司		
黄石东贝制冷有限公司	10,535,380.09	8,887,422.92
黄石艾博科技有限公司	44,526,832.90	44,341,457.46

(4) 其它关联方交易事项

A、资产租赁

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

B、接受担保

八、或有事项

截止报告日,公司无重大需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日,公司无重大需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日,公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止报告日,本公司无重大需披露的其他重要事项。

补充资料:

黄石东贝电器股份有限公司

财务报表补充资料

(2011 年上半年)

金额单位: 人民币元

一、净资产收益率及每股收益

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

项 目	净资产收益率 (%)		每股收益 (人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.51	2.54	0.068	0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08	2.11	0.057	0.057

二、非经常性损益情况

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号 - 非经常性损益》的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

项 目	金 额	说 明
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,501,448.56	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		

项 目	金 额	说 明
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,167,865.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-249,634.63	
23. 所得税影响额	-716,357.98	
合 计	2,703,320.95	

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨百昌
黄石东贝电器股份有限公司
2011年8月23日