

黄石东贝电器股份有限公司

900956

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	23
十、 重要事项	23
十一、 财务会计报告	27
十二、 备查文件目录	27

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
朱金明	董事	外出公务	杨百昌
曹礼建	董事	外出公务	杨百昌
余玉苗	独立董事	外出公务	卢雁影

(三) 湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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
公司的法定中文名称缩写	东贝 B 股
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	陆丽华	黄捷
联系地址	黄石市经济技术开发区金山大道东 6 号	黄石市经济技术开发区金山大道东 6 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.see.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 10 日	
公司首次注册登记地点	黄石市铁山区武黄路 5 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 9 日
	公司变更注册登记地点	黄石经济技术开发区金山大道东 6 号
	企业法人营业执照注册号	420000400004635
	税务登记号码	420205710920880
	组织机构代码	71092088-0
公司聘请的会计师事务所名称	湖北大信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	湖北省武汉市中山大道 1166 号金源世界中心 AB 座 7-8 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	85,444,637.14
利润总额	94,566,897.69
归属于上市公司股东的净利润	46,067,247.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,710,288.68
经营活动产生的现金流量净额	28,972,985.86

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-6,795,070.26	-196,192.60	962,350.13

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,599,671.23	15,448,581.69	2,616,340.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,682,340.42	2,309,612.33	-3,614,265.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,202,512.90	
少数股东权益影响额	-425,161.48	-2,753,401.15	-2,503,869.75
所得税影响额	-1,340,140.34	-2,400,245.47	593,055.76
合计	7,356,958.73	9,205,841.90	-1,946,388.98

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	3,995,831,414.68	3,766,866,243.84	6.08	2,846,519,756.86
营业利润	85,444,637.14	163,236,211.89	-47.66	158,396,743.89
利润总额	94,566,897.69	180,798,213.31	-47.69	162,676,932.15
归属于上市公司股东的净利润	46,067,247.41	79,243,874.07	-41.87	66,185,750.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,710,288.68	70,038,032.17	-44.73	68,132,139.15
经营活动产生的现金流量净额	28,972,985.86	111,063,130.00	-73.91	376,385,610.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,683,342,742.81	2,985,873,922.72	23.36	2,564,348,781.47
负债总额	2,820,604,221.94	2,151,643,390.09	31.09	1,862,700,749.44
归属于上市公司股东的所有者权益	644,920,258.85	622,353,011.44	3.62	543,626,656.74
总股本	235,000,000.00	235,000,000.00	0	235,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.34	-41.17	0.28
稀释每股收益 (元 / 股)	0.20	0.34	-41.17	0.28
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.20	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.17	0.30	-43.33	0.29

加权平均净资产收益率 (%)	7.14	13.59	减少 6.45 个百分点	12.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.00	12.01	减少 6.01 个百分点	13.35
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.12	0.47	-74.47	1.60
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.74	2.65	3.40	2.31
资产负债率 (%)	76.58	72.06	增加 4.53 个百分点	72.64

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：万股

	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	12,000	51.06						12,000	51.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,760	50.04						11,760	50.04
3、其他内资持股	240	1.02						240	1.02
其中：境内非国有法人持股	240	1.02						240	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	11,500	48.94						11,500	48.94
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	11,500	48.94						11,500	48.94
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	23,500	100						23,500	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		20,622 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		20,669 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	0	117,600,000	未知
孙孟林	境 内 自 然 人	1.15	2,706,521	902,156		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	0	800,000	未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	境 外 法 人	0.32	741,170	-90,000		未知
姜丽萍	境 外 自 然 人	0.29	692,700	16,900		未知
王裕介	境 内 自 然 人	0.19	457,000	7,200		未知
周坚白	境 内 自 然 人	0.19	440,000	0		未知
张志平	境 内 自 然 人	0.19	439,636	-364		未知
姜忠发	境 外 自 然	0.18	421,600	0		未知

BEST UNION GROUP LIMITED	人 境外法人	0.17	411,100	8,200		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		2,706,521		境内上市外资股		
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.		741,170		境内上市外资股		
姜丽萍		692,700		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		439,636		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情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	黄石东贝机电集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨百昌
成立日期	2002年1月18日
注册资本	24,184.29
主要经营业务或管理活动	生产销售制冷压缩机、制冷设备及零部件、制冷设备维修、高新技术开发、咨询。

(2) 实际控制人情况

法人

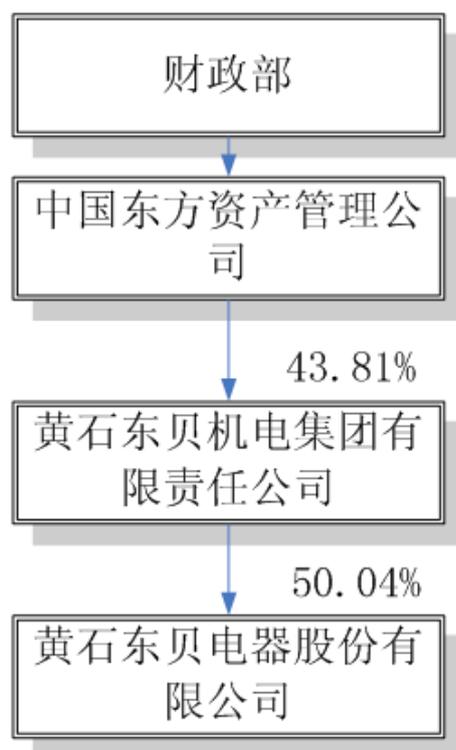
单位：亿元 币种：人民币

名称	中国东方资产管理公司
单位负责人或法定代表人	张子艾
成立日期	1999年10月15日
注册资本	100
主要经营业务或管理活动	收购、管理和处置金融机构不良资产

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨百昌	董事长	男	57	2011年5月28日	2014年5月27日					是
朱金明	董事	男	49	2011年5月28日	2014年5月27日					是

方泽云	董事兼 总经理	男	48	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				38.88	否
廖汉钢	董事	男	49	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				21.6	否
曹礼建	董事兼 副经理	男	57	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				21.546	否
阮正亚	董事	男	42	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日					是
余玉苗	独立董 事	男	47	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				5	否
谢进城	独立董 事	男	49	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				5	否
卢雁影	独立董 事	女	53	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				5	否
姜敏	监事	男	44	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日					是
王华生	监事	男	33	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				12.474	否
江志安	监事	男	36	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				12.474	否
陆丽华	董事 会 秘 书	女	42	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				18.954	否
胡兵	副总 经 理	男	40	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				21.546	否
郭水泉	副总 经 理	男	60	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日					是
黄波	副总 经 理	女	34	2011年 5月28 日	2014年 5月27 日				21.06	否
合计	/	/	/	/	/			/	183.534	/

杨百昌：2004 年至 2010 年 5 月任黄石东贝机电有限责任公司董事长、总裁，2010 年 5 月至今任黄石东贝机电集团有限责任公司董事长、本公司董事长。

朱金明：2004 年至 2010 年 5 月任黄石东贝机电有限责任公司董事、副总裁，2010 年 5 月起任黄石东贝机电集团有限责任公司董事、总裁、本公司董事。

方泽云：曾任黄石东贝电器股份有限公司副总经理，黄石东贝制冷有限公司总经理，现任本公司董事、总经理。

廖汉钢：曾经担任本公司董事会秘书、公司总经理助理。现担任公司董事。

曹礼建：曾任黄石东贝电器股份有限公司技改办主任、技术开发部长、公司总经理助理等职，现任本公司董事、副总经理。

阮正亚：2004 年至今担任常州洛克电气有限公司总经理，2008 年 5 月起担任本公司董事。

余玉苗：2004 年至今担任武汉大学经济与管理学院会计系教授、博士生导师，2008 年 5 月起为本公司独立董事。

谢进城：2004 年至今担任中南财经政法大学继续教育学院院长、党委书记，2006 年至今担任公司独立董事。

卢雁影：曾在华中科技大学管理学院、武汉水利电力大学管理学院任教，现任武汉大学经济与管理学院会计系教授。2011 年 5 月起担任公司独立董事。

姜敏：曾任黄石东贝机电集团有限责任公司财务部部长，现任黄石东贝机电集团有限责任公司总裁助理，2011 年 5 月起担任公司监事。

王华生：2004 年至 2008 年 3 月曾担任公司经理办主任，2006 年 6 月起担任公司监事。

江志安：曾任芜湖欧宝机电有限公司加工车间主任，现任黄石东贝电器股份有限公司黄金山加工车间主任。2011 年 5 月起担任公司监事。

陆丽华：2005 年起担任黄石东贝电器股份有限公司财务部部长、现任公司总经理助理，董事会秘书。

胡兵：曾担任芜湖欧宝机电有限公司总经理助理、黄石东贝电器股份有限公司总经理助理、现任公司副总经理。

郭水泉：曾任中国东方资产管理公司武汉办事处任部门副经理、经理，2006 年 10 月 25 日起被聘为公司副总经理。

黄波：2005 年至 2008 年 3 月曾担任黄石东贝制冷有限公司经理办主任、采购部部长、总经理助理等职务；2008 年 3 月至今在本公司工作，曾担任质保部部长、总经理助理，现担任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨百昌	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事长	2011 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	是
朱金明	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事、总裁	2011 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	是
廖汉钢	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事会秘书兼 总裁助理	2011 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	否
姜敏	黄石东贝机	总裁助理	2011 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	是

	电集团有限 责任公司		日	日	
--	---------------	--	---	---	--

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
阮正亚	常州洛克电气有限公司	总经理	2004 年		是
郭水泉	中国东方资产管理公司 武汉办	部门经理	2000 年		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	股东大会决定公司董事、监事的报酬；董事会决定高级管理人员的报酬；
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高管人员的薪酬采取“年薪制”形式发放，根据上一年度经济指标完成情况进行考核后兑现年薪。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司举行了董监事的换届选举。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,653
公司需承担费用的离退休职工人数	206
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,296
销售人员	40
技术人员	161
财务人员	15
行政人员	141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	592
中专、高中	1,874

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会的相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

1、公司治理具体情况

(1) 股东与股东大会：

公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以披露。关联方在表决时均进行了回避。

(2) 董事与董事会：

董事会的运作严格依照国家法律法规的要求及公司相关规则进行，确保了决策的高效、规范、科学；公司董事均能够以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责，对股东大会负责。公司独立董事在工作中严格按照有关法律、法规的规定履行职责，就公司发生的关联交易、对外担保、董事和高管聘任等事项发表了独立意见，维护了广大投资者尤其是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。公司董事会下设审计委员会，薪酬与考核委员会，战略委员会，提名委员会四个专业委员会，依据工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策职能。

(3) 监事与监事会：

公司监事会成员的产生和构成符合国家法律、法规及《公司章程》的规定。全体监事能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性情况进行监督，并发表独立意见，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《上市规则》，《公司章程》，《监事会议事规则》等规定。

(4) 关于相关利益者的利益保护。

报告期内，公司能够充分尊重和维持债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能够同各个利益相关者积极合作共建和谐，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

(5) 公司独立性情况

公司拥有机构设置和人事任免的自主权。与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开，公司的业务、人员、机构、财务独立和资产完整。除公司高级管理人员由董事会决定以外，其他管理人员和职工的招聘均由公司招聘。

(6) 公司透明度情况

公司始终保持良好的运营透明度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，确保所有股东获得信息的机会平等。公司指定《上海证券报》《香港商报》为公司信息披露的媒体；能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定开展信息披露工作。

2、公司治理完善和健全工作

报告期内，公司按照中国证监会[2008]48号公告相关要求，建立了对内幕信息知情人的登记备案制度，制度已经公司董事会审议通过，并已经在相关工作的开展中落实执行。公司已经建立较为完善的公司治理结构，符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规的规定，加强公司规范运作，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨百昌	否	4	2	2	0	0	否
朱金明	否	4	2	2	0	0	否
方泽云	否	4	2	2	0	0	否

廖汉钢	否	4	2	2	0	0	否
曹礼建	否	4	2	2	0	0	否
阮正亚	否	4	2	2	0	0	否
余玉苗	是	4	2	2	0	0	否
卢雁影	是	4	2	2	0	0	否
谢进城	是	4	2	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

报告期内，公司独立董事均认真、诚信、勤勉地履行了独立董事职责。在日常工作中，积极出席董事会，对公司重大事项提出了十分专业的建议和意见。在年报编制过程中，密切关注公司审计工作进展，与注册会计师和公司管理层保持必要的联系，及时沟通发现的问题，对提高年报质量发挥了作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司的生产经营完全独立于控股股东，生产经营活动由公司自主决策，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。		
人员方面独立完整情况	是	公司劳动、人事及工资管理完全独立，独立支付员工工资，并签订劳动		

		合同，独立办理社会统筹；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其他股东产权关系明晰，具有独立完整的生产经营系统，拥有独立知识产权。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序合法、机构职能独立；董事会、监事会等内部机构独立运作。公司具有独立完整的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所亦与控股公司分开，具有独立行使职权的权力。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有一套独立的会计核算体系，实行独立核算、自负盈亏；设立独立银行帐号，独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，建立健全内部控制制度。目前公司已建立了一套比较系统完善的内部控制制度，基本涵盖了公司管理与经营的各个方面。各项制度均结合国家相关法律法规、业务管理和运作需要制定，在运行过程中有效地起到了规范内部管理、提高运营效率、降低风险的作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、经营情况的

	发展变化情况以及新的法律法规等要求进行内控制度的修订和建立新制度。目前公司基本建立了覆盖采购、生产、销售、财务、科技研发、对外投资、知识产权、人事行政管理、内部审计等各个业务环节，贯穿公司、各子公司、各部门等层面的内控制度。公司将进一步落实和深化原有规定，确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责内部控制的日常检查监督工作，对公司层面、控股子公司进行内部控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内部控制自我评价工作由公司审计部组织，成立内部控制评价工作组，主要责任人为审计部负责人。
董事会对内部控制有关工作的安排	在建立一系列内控制度的同时，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，公司董事会审议通过了《黄石东贝电器股份有限公司内控规范实施工作方案》，公司成立了内控领导小组和工作推进小组，将按《内控规范实施工作方案》的要求扎实开展各项工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规，建立了规范、完整的财务管控和操作制度，并对各个经营环节进行有效控制，保证会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制制度或执行方面的重大缺陷。公司将根据《企业内部控制基本规范》、《内部规范实施工作方案》等要求，完善内部控制制度，不断强化公司内部控制。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定了年报信息披露重大差错责任追究制度。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 10 日	上海证券报、香港商报	2011 年 1 月 11 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 22 日	上海证券报、香港商报	2011 年 9 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司所属行业为家电行业，主要从事全封闭制冷冰箱压缩机的开发、制造和销售业务。2011 年度，受国际、国内经济形势影响，压缩机市场出现萎缩。面对不利的市场环境，公司积极采取措施，扭转不利局面，使公司继续保持了稳步发展势头。报告期内，公司在经营方面主要抓了以下几方面工作：

一是公司全力推动增长方式转变，推动精细化管理和核心竞争优势积聚，运行质量得到较大的提升。

二是公司优化技术体系架构，规范各级研发机构职责分工，创新技术激励机制，为自主创新注入了新的动力与活力。在产、学、研平台建设方面，继成立国家级技术研发中心和博士后工作站之后，院士工作站、欧洲技术研发中心相继成立，企业研发实力再上台阶。与此同时，各类高水平人才开始陆续入驻企业，为科研水平的提升增添了新动力。

三是公司不断拓展国际市场，创新思维理念，坚定推行市场前移，强化对国际市场的指挥调度能力，全力拓宽产品出口渠道，加强对出口业务的统管力度，出口创汇有了较大的增长。在全球经济低迷，欧美市场需求持续疲软的严峻形势下，外贸出口首次突破 1 亿美元，主导产品压缩机的外贸销售达 345 万台，同比增长 30.68%，并被印度 VIDEOCON 公司评为年度优秀供方。不仅如此，外贸部已与全球大多数知名的白电生产商建立了业务关系，对全球第一大白电生产商惠而浦实现了批量供货，为 2012 年的外贸增长打下了坚实的基础。

四是搞好技术创新，加快新产品开发步伐。报告期内，公司共开发新产品 39 项，产品改进 12 项，技术改造 14 项，申报专利 7 项。在新品研发方面，更加注重研发的超前性和市场适应性。与意大利专家联合研制的超高效小型化压缩机，将批量投放市场；开发出的铝线压缩机，缓解了原材料上涨带来的压力，在原材料替代方面走在了行业前列；报告期内，公司自主研发的 8 个新产品通过部级鉴定，被专家认定为处于国际领先水平。

报告期内，公司共实现营业收入 3,995,831,414.68 元，同比增长 6.08%；实现营业利润 85,444,637.14 元，同比下降 47.66%。共销售压缩机 1876 万台，同比增长 10.22%；出口压缩机 345 万台，同比增长 30.68%。

报告期内，公司经营中存在的不足：

一是市场拓展、客户服务、质量提升需要进一步加强，有效快速地服务客户、支撑市场。

二是核心技术突破能力需要进一步加强，一些重大关键技术项目完成进度需要加快。

三是出口业务需要加快，要进一步提高国际市场知名度，巩固并扩大现有市场份额的同时，在美洲和欧洲市场实现新突破。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
制造业	3,924,030,245.32	3,560,852,805.31	9.26	5.97	9.19	减少 2.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
压缩机	3,564,030,180.10	3,227,611,900.55	10.42	7.47	10.08	减少 1.17 个百分点
汽配铸件	332,966,709.05	316,320,452.36	5.26	-7.63	2.69	减少 9.29 个百分点
太阳能热水器	27,033,356.17	16,920,452.40	59.77	37.83	4.72	增加 42.15 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(%)
国内销售	3,293,751,510.51	2.53
国外销售	630,278,734.81	27.82

2、对公司未来发展的展望

当前市场形势将更加复杂和严峻，由于美国经济恢复乏力，欧洲经济持续动荡，全球经济出现衰退风险。多国货币大幅贬值与人民币加快升值形成了巨大的反差，明显削弱了中国制造在国际市场的竞争力，直接对出口造成重大影响。同时，受我国经济增长放缓，国内消费刺激政策的逐步退出的影响，压缩机国内市场结束了持续多年的增长趋势，快速进入调整期。2012 年，预计压缩机市场波动和调整特征明显，短期内难有大的起色。

面对的挑战虽然前所未有，但我们也面临新的机遇，一是中央应对国际金融危机和国内通货膨胀一系列得力有效的措施，为实现平稳较快发展提供了坚强支撑；二是不断加快的城镇化发展趋势，对家电产品的刚性需求提供了一定的上升潜力；三是家电行业消费升级的历史机遇期，高端产品将代表未来的发展方向，也将给行业内真正优秀的企业提供新的发展机会；四是房地产市场持续实施的调控政策将会在今后一段时期使住宅价格持续回落，暂时受到抑制并积蓄的购买力，必将和逐步交付的保障房联合拉动家电产品的消费回升。

公司 2012 年的经营计划：

工作思路：围绕“强管理、推精益、升质量、提效率、促开发、重信息、抢份额、增实力”的工作方针，主要做好以下工作：

- 1、针对开发需要，公司将会同各相关部门做好市场信息收集工作，及时、准确掌握各大用户和竞争对手的动态管理，做好市场分析与资源匹配，有针对性的开发新产品，以抢占市场，提高产品市场竞争力；
- 2、深入分析员工状况，结合公司情况制订人才战略，科学引进、合理安排、感性留人，稳定员工队伍；
- 3、结合公司目前实际运行模式，推行各生产基地的交叉审核及飞行检查管理，建立内部标杆，创建赶、学、比、超的竞争环境，全面提升企业管理水平；
- 4、开展精益生产，将精益生产的工具和方法运用到生产经营的全过程，科学的组织物流和生产，严格控制生产成本和不合理资金的占用。通过事前控制，向内挖潜，加强过程监督与考核，全面降低成本；
- 5、不断开拓国内外市场，提高产品覆盖率，抢先获得大宗订单，争取在欧美市场实现较大突破；加快超高效小型化压缩机的匹配进度，2012 年要全面推向市场；
- 6、在产品研发、产品制造、产品销售、原材料采购、能源消耗等方面持续开展挖潜增效的工作，不断提升管理水平，提升经营效益。

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、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	项目已经完成	
投资埃及压缩机项目		由于前期埃及出现政局动荡，公司的埃及投资收购项目暂缓。	

(1) 关于 1200 万台压缩机项目

为了提升装备技术水平、增强企业核心竞争力，2009 年 12 月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》，该项目按计划完成，报告期内已全面投产。

(2) 关于投资埃及压缩机项目

2011 年 1 月 10 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资埃及压缩机项目的议案》；公司拟在埃及投资设立东贝（埃及）机电股份有限公司，用于收购埃及 MCMC 公司（埃及国内一家压缩机生产公司）的经营性资产，将其建成公司开拓海外市场的生产基地。2011 年以来，由于埃及国内政局不稳，公司对该项目一直未有实质性投入。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十一次董事会	2011 年 4 月 27 日	审议通过了：1、2010 年度董事会报；2、2010 年度总经理工作报告；3、2010 年度报告及摘要；4、2010 年度财务决算报告；5、关于公司 2010 年度利润分配预案的议案；6、关于续聘会计师事务所并授权董事会决定其报酬的议案；7、关于 2011 年度公司授信总额的预案；8、关于 2011 年度公司对外担保的预案；9、关于公司 2010 年度日常关联交易情况及 2011 年度日常关联交易预计的议案；10、公司 2011 年第一季度	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28 日

		报告；11、关于推选公司第五届董事会候选人的议案；12、关于召开 2010 年度股东大会的议案；		
五届一次董事会	2011 年 5 月 20 日	审议通过了：1、选举董事长；2、选举提名委员会；3、选举战略委员会、薪酬委员会和审计委员会；4、聘请总经理；5、聘请副总经理；6、聘请董事会秘书；7、确定 2011 年度审计费用；8、审议《董事会秘书制度》；	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 21 日
五届二次董事会	2011 年 8 月 23 日	审议通过了：1、公司 2011 年半年度报告及摘要；2、《内幕信息保密制度》的议案；3、《接待特定对象调研采访工作制度》的议案；4、关于发行短期融资券的议案；	上海证券报、香港商报	2011 年 8 月 24 日
五届三次董事会	2011 年 10 月 25 日	审议通过了：1、关于公司 2011 年三季度报告的议案；2、关于确定公司 2011 年度审计师报酬的议案；	上海证券报、香港商报	2011 年 10 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行和落实了股东大会的各项决议，具体情况如下：

- 1)聘请了湖北大信会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度审计机构，根据股东大会授权确定 2011 年度的审计费用为 40 万元；
- 2)实施了公司 2010 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元。
- 3)由于前期埃及出现政局动荡，公司的埃及投资收购项目暂缓。
- 4)公司已与银行、信用评级机构开展合作，短期融资券项目处于正常推进之中。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会根据相关法律法规、规范性文件以及《董事会审计委员会工作细则》，积极促成内、外部审计的沟通并对其实施监督和核查，认真履职，勤勉尽责，在公司 2011 年度财务报告的编制及披露过程中，充分发挥了事前、事中、事后审核的独立性。2011 年度审计委员会具体的履职情况如下：

在年审会计师进场前，审计委员会召开会议，审阅了公司编制的 2011 年年度会计报表，认为公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计合理，能够真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营情况及现金流量情况，同意以此财务报表为基础提交会计师事务所进行 2011 年度的财务审计。

年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会参加了年审注册会计师现场见面会，再一

次审阅了公司 2011 年度会计报表，认为：公司在审计前编制的会计报表与初步审计后的会计报表没有重大差异，经初步审计的会计报表客观、真实、全面反映了公司 2011 年度财务状况、经营成果和现金流量，并就此出具了书面意见。

年报正式披露前，审计委员会最后审阅了经审计的公司 2011 年度会计报表，认为：经审计的公司 2011 年度会计报表符合企业会计准则及公司有关会计政策，能够真实反映公司的年度生产经营状况，财务数据准确无误，不存在遗漏。同意提交公司董事会审议，并及时披露。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会根据相关要求，就年度报告中披露董事、监事及高管人员的报酬情况进行了审核，经审核，公司 2011 年度董事、监事和高级管理人员薪酬以及独立董事津贴符合公司董事会、股东大会决议的相关规定。

5、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，以及中国证监会湖北证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作》的要求，进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性，促进公司长期可持续发展，公司成立了内控领导小组和工作推进小组制定了《黄石东贝电器股份有限公司内控规范实施工作方案》。该工作方案经公司董事会审议通过，并于 2012 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行披露。

6、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《黄石东贝电器股份公司章程》第一百五十三条：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。在实现盈利的情况下，公司优先选择积极的现金分配方式，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

考虑到公司发展及项目建设对资金的需求，公司 2011 年度利润分配方案拟定为：不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归	占合并报表中归属于上

		税)			属于上市公司股东的净利润	上市公司股东的净利润的比率(%)
2008				0	3,284.13	
2009				0	6,618.58	
2010				2,350	7,924.39	29.66

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十一次监事会	一、《2010 年度监事会工作报告》；二、公司 2010 年年度报告及摘要；三、关于对公司 2010 年年度报告的审核意见；四、关于公司 2010 年度利润分配预案的议案。五、公司 2011 年第一季度报告；六、关于对公司 2011 年第一季度报告的审核意见；七、关于推选公司第五届监事会候人议案。
五届一次监事会	一、推选监事会主席；
五届二次监事会	一、审议公司 2011 年半年报；
五届三次监事会	一、审议公司 2011 三季度报告；

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,000		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
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	2012年2月26日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
黄石东贝电器股份有限公司	公司本部	黄石东贝制冷有限公司	400		2011年7月20日	2012年1月20日	连带责任担保	否	否		否	否	母公司的控股子公司
黄石东贝电器	公司本部	黄石东贝制冷	400		2011年7月	2012年1月	连带责任担保	否	否		否	否	母公司的控股

股份有限公司		有限公司			25日	25日							子公司	公
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7月27日	2012年1月27日	连带责任担保	否	否		否	否	母子公司	公的股公
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	200		2011年8月12日	2012年8月12日	连带责任担保	否	否		否	否	母子公司	公的股公
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9月23日	2012年3月22日	连带责任担保	否	否		否	否	母子公司	公的股公
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	200		2011年9月16日	2012年3月16日	连带责任担保	否	否		否	否	母子公司	公的股公
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9月9日	2012年3月9日	连带责任担保	否	否		否	否	母子公司	公的股公
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											5,200			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											5,200			
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											72,202.44			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											53,791.44			
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）											58,991.44			
担保总额占公司净资产的比例（%）											91.47			
其中：														

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	5,200
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)	58,991.44
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	26,745.43
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	58,991.44

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	湖北大信会计师事务所有限公司	湖北大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	11	11

(九) 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
无

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
东贝 B 股 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股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	www.sse.com.cn
东贝 B 股 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	www.sse.com.cn
东贝 B 股年报摘要	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股四届十一	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28	www.sse.com.cn

次董事会决议公告暨 2010 年度股东大会通知		日	
东贝 B 股第一季度季报	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股 2010 年报更正公告	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股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	www.sse.com.cn
东贝 B 股五届二次董事会决议公告暨 2011 年第二次临时股东大会通知	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股半年报摘要	上海证券报、香港商报	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股第三季度季报	上海证券报、香港商报	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
东贝 B 股公告	上海证券报、香港商报	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn

十一、财务报告（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司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
2012 年 4 月 27 日

审计报告

大信审字[2012]第 2-381 号

黄石东贝电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄石东贝电器股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：伍志超

中国·北京

中国注册会计师：李洪勇

二〇一二年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

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		462,226,290.49	446,725,511.49
结算备付金			
拆出资金			
应收票据		750,349,919.79	430,313,173.29
应收账款		745,192,201.61	501,270,743.39
预付款项		142,582,634.93	163,353,356.34
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		14,924,835.66	18,959,188.28
买入返售金融资产			
存货		448,834,915.14	362,315,430.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,564,110,797.62	1,922,937,403.48
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		83,886,840.22	85,691,407.68
投资性房地产		4,206,968.24	4,372,012.40
固定资产		945,637,854.57	726,663,725.33
在建工程		351,282.05	195,875,694.05
工程物资			
固定资产清理			
油气资产			
无形资产		77,748,507.64	42,773,857.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,400,492.47	7,559,822.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,119,231,945.19	1,062,936,519.24
资产总计		3,683,342,742.81	2,985,873,922.72

法定代表人：杨百昌 主管会计工作负责人：陆丽华

合并资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		936,674,410.00	622,399,076.00
应付票据		781,686,280.89	686,138,150.13
应付账款		819,227,373.86	595,499,970.62
预收款项		16,277,779.08	9,060,993.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,199,625.74	30,266,741.30
应交税费		6,218,294.01	-41,066,661.40
应付利息			
应付股利		10,733,285.39	
其他应付款		83,508,384.63	90,159,720.42
一年内到期的非流动负债		7,561,080.00	120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,683,086,513.60	2,112,457,990.09
非流动负债：			
长期借款		121,440,000.00	29,685,400.00
长期应付款		16,077,708.34	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		137,517,708.34	39,185,400.00
负债合计		2,820,604,221.94	2,151,643,390.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积		90,613,062.81	90,613,062.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,710,743.99	30,057,897.69
一般风险准备			
未分配利润		285,596,452.05	266,682,050.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		644,920,258.85	622,353,011.44
少数股东权益		217,818,262.02	211,877,521.19
所有者权益合计		862,738,520.87	834,230,532.63
负债和所有者权益总计		3,683,342,742.81	2,985,873,922.72

法定代表人：杨百昌 主管会计工作负责人：陆丽华

母公司资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 月

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		268,515,094.18	199,367,319.14
交易性金融资产			
应收票据		444,167,424.66	326,835,097.43
应收账款		545,067,100.29	412,019,782.08
预付款项		205,844,122.75	190,631,115.15
应收利息			
应收股利		17,173,256.62	
其他应收款		11,225,257.78	11,171,596.00
存货		276,203,899.84	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		1,768,196,156.12	1,374,173,168.51
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		32,485,202.90	32,485,202.90
投资性房地产			
固定资产		542,789,849.23	362,246,787.98
在建工程			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		38,456,492.02	2,610,050.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,596,346.27	7,039,258.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		620,327,890.42	582,201,884.55
资产总计		2,388,524,046.54	1,956,375,053.06

法定代表人:杨百昌 主管会计工作负责人:陆丽华

母公司资产负债表（续）

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		564,000,000.00	452,574,076.00
交易性金融负债			
应付票据		468,679,616.89	518,046,008.07
应付账款		376,277,029.73	208,869,143.43
预收款项		254,024,989.41	74,048,421.65
应付职工薪酬		9,909,717.85	20,246,593.42
应交税费		2,489,324.49	-30,278,802.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,361,840.22	39,009,936.72
一年内到期的非流动负债		7,561,080.00	120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,723,303,598.59	1,402,515,376.43
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	28,245,400.00
应付债券			
长期应付款		16,077,708.34	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		136,077,708.34	37,745,400.00
负债合计		1,859,381,306.93	1,440,260,776.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积		90,613,062.81	90,613,062.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,710,743.99	30,057,897.69
一般风险准备			
未分配利润		169,818,932.81	160,443,316.13
所有者权益（或股东权益）合计		529,142,739.61	516,114,276.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,388,524,046.54	1,956,375,053.06

法定代表人：杨百昌 主管会计工作负责人：陆丽华

合并利润表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 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		3,995,831,414.68	3,766,866,243.84
其中:营业收入		3,995,831,414.68	3,766,866,243.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,908,582,210.08	3,600,164,574.95
其中:营业成本		3,583,317,764.87	3,305,580,197.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
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		7,735,271.47	7,781,166.27
销售费用		85,166,946.75	103,965,570.16
管理费用		159,220,202.16	131,914,008.17
财务费用		73,367,161.46	49,311,834.59
资产减值损失		-225,136.63	1,611,798.51
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)		-1,804,567.46	-3,465,457.00
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)		85,444,637.14	163,236,211.89
加:营业外收入		18,627,227.45	19,256,250.03
减:营业外支出		9,504,966.90	1,694,248.61
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		94,566,897.69	180,798,213.31
减:所得税费用		16,799,024.52	28,484,294.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		77,767,873.17	152,313,918.32
归属于母公司所有者的净利润		46,067,247.41	79,243,874.07
少数股东损益		31,700,625.76	73,070,044.25
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.20	0.34
(二)稀释每股收益		0.20	0.34
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		77,767,873.17	152,313,918.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,067,247.41	79,243,874.07
归属于少数股东的综合收益总额		31,700,625.76	73,070,044.25

法定代表人：杨百昌 主管会计工作负责人：陆丽华

母公司利润表

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 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		3,034,329,480.13	2,644,437,806.40
减：营业成本		2,821,264,168.80	2,423,899,090.38
营业税金及附加		1,960,418.67	3,927,696.55
销售费用		54,124,032.93	63,121,648.21
管理费用		90,886,677.64	73,738,669.60
财务费用		51,761,171.39	35,011,994.36
资产减值损失		-2,304,454.42	2,505,095.34
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）		17,173,256.62	-38,515,633.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,810,721.74	3,717,978.62
加：营业外收入		10,187,361.35	10,004,347.30
减：营业外支出		3,919,848.48	1,099,346.47
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,078,234.61	12,622,979.45
减：所得税费用		3,549,771.63	4,513,736.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,528,462.98	8,109,243.21
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		36,528,462.98	8,109,243.21

法定代表人：杨百昌 主管会计工作负责人：陆丽华

合并现金流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 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		3,139,179,386.08	3,502,504,360.23
收到的税费返还		76,051,026.04	41,326,399.74
收到其他与经营活动有关的现金		56,503,291.02	40,883,946.96
经营活动现金流入小计		3,271,733,703.14	3,584,714,706.93
购买商品、接受劳务支付的现金		2,764,789,678.68	3,040,298,451.99
支付给职工以及为职工支付的现金		255,382,600.31	199,281,756.60
支付的各项税费		70,076,334.78	125,953,529.00
支付其他与经营活动有关的现金		152,512,103.51	108,117,839.34
经营活动现金流出小计		3,242,760,717.28	3,473,651,576.93
经营活动产生的现金流量净额		28,972,985.86	111,063,130.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			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		245,079.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,887,636.59
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		245,079.10	50,866,109.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,570,389.94	475,083,355.06
投资支付的现金			30,266,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
投资活动现金流出小计		206,570,389.94	505,350,255.06
投资活动产生的现金流量净额		-206,325,310.84	-454,484,146.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		1,473,455,229.40	918,247,563.90
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,473,455,229.40	918,247,563.90
偿还债务支付的现金		1,184,318,542.80	655,480,652.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,283,582.62	48,571,002.91
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		1,280,602,125.42	704,051,655.17
筹资活动产生的现金流量净额		192,853,103.98	214,195,908.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,500,779.00	-129,225,107.29
加:期初现金及现金等价物余额		446,725,511.49	575,950,618.78
六、期末现金及现金等价物余额		462,226,290.49	446,725,511.49

法定代表人:杨百昌 主管会计工作负责人:陆丽华

母公司现金流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,991,920,548.68	2,980,606,237.69
收到的税费返还		60,384,959.68	27,893,478.90
收到其他与经营活动有关的现金		29,592,961.77	23,005,279.5
经营活动现金流入小计		2,081,898,470.13	3,031,504,996.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,743,319,777.12	2,806,614,745.15
支付给职工以及为职工支付的现金		144,067,913.66	101,886,692.99
支付的各项税费		18,747,190.43	41,890,741.55
支付其他与经营活动有关的现金		84,844,318.18	64,397,959.64
经营活动现金流出小计		1,990,979,199.39	3,014,790,139.33
经营活动产生的现金流量净额		90,919,270.74	16,714,856.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			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		245,079.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,037,450.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		245,079.10	54,015,922.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,252,905.85	419,661,074.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
投资活动现金流出小计		49,252,905.85	419,661,074.76
投资活动产生的现金流量净额		-49,007,826.75	-365,645,152.31
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		910,000,000.00	715,447,563.90
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		910,000,000.00	715,447,563.90
偿还债务支付的现金		819,064,680.80	467,980,652.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,698,988.15	22,790,023.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		882,763,668.95	490,770,675.90
筹资活动产生的现金流量净额		27,236,331.05	224,676,888.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		69,147,775.04	-124,253,407.55
加: 期初现金及现金等价物余额		199,367,319.14	323,620,726.69
六、期末现金及现金等价物余额		268,515,094.18	199,367,319.14

法定代表人: 杨百昌 主管会计工作负责人: 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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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)				3,652,846.30		18,914,401.11		5,940,740.83	28,507,988.24
(一)净利润						46,067,247.41		31,700,625.76	77,767,873.17
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						46,067,247.41		31,700,625.76	77,767,873.17
(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				3,652,846.30		-27,152,846.30		-25,759,884.93	-49,259,884.93
1.提取盈余公积				3,652,846.30		-3,652,846.30			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-23,500,000.00		-25,759,884.93	-49,259,884.93
(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									
(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		33,710,743.99		285,596,452.05		217,818,262.02	862,738,520.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	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)		-517,519.37		810,924.32		78,432,949.75		61,181,752.86	139,908,107.56
(一)净利润						79,243,874.07		73,070,044.25	152,313,918.32
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						79,243,874.07		73,070,044.25	152,313,918.32
(三)所有者投入和减少资本		-517,519.37							-517,519.37
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		-517,519.37							-517,519.37
(四)利润分配				810,924.32		-810,924.32		-19,213,898.35	-19,213,898.35
1.提取盈余公积				810,924.32		-810,924.32			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-19,213,898.35	-19,213,898.35
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)									
四、本期末余额	235,000,000	90,613,062.81		30,057,897.69		266,682,050.94		211,877,521.19	834,230,532.63

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

2011 年 1—12 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	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	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)				3,652,846.30		9,375,616.68	13,028,462.98
(一)净利润						36,528,462.98	36,528,462.98
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						36,528,462.98	36,528,462.98
(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				3,652,846.30		-27,152,846.30	-23,500,000.00
1.提取盈余公积				3,652,846.30		-3,652,846.30	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-23,500,000.00	-23,500,000.00
4.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		33,710,743.99		169,818,932.81	529,142,739.61

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	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	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)				810,924.32		7,298,318.89	8,109,243.21
(一)净利润						8,109,243.21	8,109,243.21
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						8,109,243.21	8,109,243.21
(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				810,924.32		-810,924.32	
1.提取盈余公积				810,924.32		-810,924.32	
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							
四、本期期末余额	235,000,000.00	90,613,062.81		30,057,897.69		160,443,316.13	516,114,276.63

黄石东贝电器股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

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：黄石经济技术开发区金山大道东 6 号

营业执照注册号：企股鄂总字第 002678 号

注册资本人民币：235,000,000.00 元

法定代表人：杨百昌

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

二、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 12 月 31 日的财务状况、2011 年度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

本公司在资产负债表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。

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

（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。

（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销的转让协议；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。

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	按应纳流转税额的 7%计提并缴纳	7%
教育费附加	按应纳流转税额的 3%计提并缴纳	3%

税种	计税依据	税率
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、根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室《关于公示湖北省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（鄂认定办〔2011〕16号），本公司被认定为高新技术企业，本期按15%计提所得税。

4、根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室《关于公示湖北省2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（鄂认定办〔2011〕18号），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。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司	注	业	注册资本	经营范围	期末实际出	实上构	持股	表决	是否	少数股东权	少数股东	从母公司所有者权益冲
-------	-----	---	---	------	------	-------	-----	----	----	----	-------	------	------------

	类型	册地	务性质			资额	成对子公司净投资的其他项目余额	比例(%)	权比例(%)	合并报表	益	权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
芜湖欧宝机电有限公司	类型有限公司	册地 湖	务性质 业	50,000,000.00	生产销售压缩机、压缩机电机	资额 10,000,000.00	成对子公司净投资的其他项目余额	比例 40.00(%)	权比例 40.00(%)	合并报表	益 170,353,871.24	权益中用于冲减少数股东损益的金额	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

注：公司持有芜湖欧宝机电有限公司的 40% 股权，但公司拥对该公司的生产经营决策权、利润分配权，所以纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	有限公司	黄石	制造业	24,861,162.85	太阳能热水器生产、销售	22,485,202.9		83.03	83.03	是	8,728,874.83		
黄石东贝铸造有限公司	有限公司	黄石	制造业	32,814,078.23	中小型铸造件的生产	20,000,000.00		51.28	51.28	是	38,675,514.20		

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

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：	—	—	84,409.98	—	—	8,844.41
其中：人民币	—	—	52,553.54	—	—	894.08
欧元	3,902.78	8.16	31,856.44	902.78	8.80650	7,950.33
银行存款：	—	—	249,331,289.56	—	—	126,949,027.83
其中：人民币	—	—	217,445,446.49	—	—	110,324,754.90
美元	3,453,070.10	6.3009	21,757,449.39	2,401,560.08	6.6227	15,904,811.94

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
欧元	1,240,844.54	8.16250	10,128,393.55	81,696.57	8.8065	719,460.84
法朗	0.02	6.5000	0.13	0.02	7.0562	0.15
其他货币资金：	---	---	212,810,590.95	---	---	319,767,639.25
其中：人民币	---	---	212,810,590.95	---	---	319,767,639.25
合 计	---	---	462,226,290.49	---	---	446,725,511.49

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
保证金	212,810,590.95	319,767,639.25
合 计	212,810,590.95	319,767,639.25

注：本期其他货币资金均系保证金存款。

2. 应收票据**(1) 应收票据按类别列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	713,595,789.50	430,313,173.29
商业承兑汇票	36,754,130.29	
合 计	750,349,919.79	430,313,173.29

注 1：应收票据期末余额较年初余额增加详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明、(1) 资产负债表注 1”。

注 2：公司本期用 3,000.00 万元的应收票据作质押向中国农业银行黄石石灰窑支行取得人民币短期贷款 2,500 万元。

(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额
1、海信科龙电器股份有限公司	2011-9-29	2012-3-27	10,000,000.00
2、海信科龙电器股份有限公司	2011-9-29	2012-3-27	10,000,000.00
3、海信科龙电器股份有限公司	2011-9-29	2012-3-27	10,000,000.00
4、青岛海达瑞采购服务有限公司	2011-8-19	2012-2-15	10,000,000.00
5、青岛海达瑞采购服务有限公司	2011-8-19	2012-2-15	10,000,000.00

(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额
1、广东奥马电器股份有限公司	2011-12-26	2012-6-23	21,339,560.00
2、合肥美菱股份有限公司	2011-12-31	2012-5-28	11,600,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额
3、海信容声（广东）冰箱有限公司	2011-10-1	2012-3-9	10,000,000.00
4、海信容声（广东）冰箱有限公司	2011-9-29	2012-3-27	10,000,000.00
5、浙江星星家电股份有限公司	2011-12-9	2012-06-06	10,000,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		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	771,550,420.44	100.00	26,358,218.83	100.00
组合 1（按账龄分析法）	771,550,420.44	100.00	26,358,218.83	100.00
组合小计	771,550,420.44	100.00	26,358,218.83	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	771,550,420.44	100.00	26,358,218.83	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		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	524,846,583.04	100.00	23,575,839.65	100.00
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			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	750,452,313.59	97.27	14,042,312.72	507,777,335.59	96.75	9,730,495.59
1 至 2 年	8,771,963.44	1.14	91,322.16	3,225,070.53	0.61	161,253.53
2 至 3 年	134,615.23	0.01	40,384.57	217,988.59	0.04	65,396.58
3 至 4 年	18,322.00		10,993.20	18,735.96		11,241.58

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4至5年	18,735.96		18,735.96	53,400.00	0.01	53,400.00
5年以上	12,154,470.22	1.58	12,154,470.22	13,554,052.37	2.58	13,554,052.37
合计	771,550,420.44	100.00	26,358,218.83	524,846,583.04	100.00	23,575,839.65

注 1: 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况详见附注“六、关联方及关联交易、

6. 关联方应收应付款项”;

注 2: 公司本期用 8,770.90 万元的应收账款作质押向工行铁山支行取得人民币短期借款 2,500 万元及工行下陆支行贷款 3,500.00 万元;

注 3: 应收关联方账款情况详见附注“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”;

注 4: 应收账款期末余额较年初余额增加详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、(1) 资产负债表注 2”。

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	144,780,266.70	1 年内	18.76
客户 2	非关联方	51,333,639.58	1 年内	6.65
客户 3	非关联方	38,318,154.84	1 年内	4.97
客户 4	非关联方	32,730,826.54	1 年内	4.24
客户 5	关联方	31,550,547.77	1 年内	4.09
合计	—	298,713,435.43	—	38.71

(3) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	20,416,509.23	6.3009	128,642,382.98	13,255,353.15	6.6227	87,786,227.31
合计	—	—	128,642,382.98	—	—	87,786,227.31

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	92,350,205.49	64.77	160,572,415.04	98.30
1 至 2 年	47,955,796.14	33.63	2,568,069.69	1.57
2 至 3 年	2,256,658.30	1.58	178,758.22	0.11

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	19,975.00	0.02	34,113.39	0.02
合 计	142,582,634.93	100.00	163,353,356.34	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例%	预付时间	未结算原因
客户 1	非关联方	36,773,958.40	25.79	1 年内	执行中
客户 2	非关联方	24,366,993.29	17.09	1 年内	执行中
客户 3	非关联方	9,151,014.45	6.42	1 年内	执行中
客户 4	非关联方	7,891,390.00	5.53	1 年内	执行中
客户 5	关联方	6,573,883.36	4.61	1 年内	执行中
合 计	—	84,757,239.50	59.44	—	—

注 1: 预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况详见附注“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”;

注 2: 期末预付关联方款项情况详见附注“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		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其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	16,009,971.76	100.00	1,085,136.10	100.00
组合 1 (按账龄分析法)	16,009,971.76	100.00	1,085,136.10	100.00
组合小计	16,009,971.76	100.00	1,085,136.10	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,009,971.76	100.00	1,085,136.10	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		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其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00
组合 1 (按账龄分析法)	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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其他应收款				
合 计	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91	100.00

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 300 万元 (含 300 万元) 以上的其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备;

注 2: 应收关联方账款情况详见附注“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”。

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			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	13,154,851.93	82.17	273,800.85	9,595,171.78	42.74	192,900.24
1 至 2 年	228,339.41	1.43	7,401.12	8,829,980.56	39.33	441,499.03
2 至 3 年	2,587,780.42	16.16	776,334.13	1,043,508.93	4.65	313,052.68
3 至 4 年	28,500.00	0.18	17,100.00	1,094,947.40	4.88	656,968.44
4 至 5 年			0.00	774,620.40	3.45	774,620.40
5 年以上	10,500.00	0.06	10,500.00	1,113,611.12	4.95	1,113,611.12
合 计	16,009,971.76	100.00	1,085,136.10	22,451,840.19	100.00	3,492,651.91

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
客户 1	非关联方	7,935,144.38	1 年以内	49.56
客户 2	非关联方	676,691.00	1 年以内	4.23
客户 3	非关联方	384,800.00	1 年以上	2.40
客户 4	非关联方	321,320.36	1 年以上	2.01
客户 5	非关联方	311,618.66	1 年以上	1.95
合 计	—	9,629,574.40	—	60.15

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
出口退税	7,935,144.38	应收出口退税
合 计	7,935,144.38	—

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	59,421,441.10		59,421,441.10	92,939,020.25		92,939,020.25
在产品	161,930,247.67		161,930,247.67	102,818,052.47		102,818,052.47
库存商品	227,483,226.37		227,483,226.37	167,806,649.16	1,248,291.19	166,558,357.97
合 计	448,834,915.14		448,834,915.14	363,563,721.88	1,248,291.19	362,315,430.69

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,248,291.19			1,248,291.19	
合 计	1,248,291.19			1,248,291.19	

注：本期期末存货不存在减值情形。

7. 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
黄石艾博置业有限公司	30.00	30.00	28,977,726.06	20,743,675.10	8,234,050.96		-1,725,142.31
湖北金陵精细农业有限公司	30.00	30.00	35,330,032.78	30,455,788.96	4,874,243.82	6,071,974.87	-4,290,082.59

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黄石东贝制冷有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.48	0.48				
黄石东贝机电集团有限责任公司	成本法	55,677,451.78	79,944,351.78		79,944,351.78	41.42	41.42				
黄石艾博置业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,987,757.98	-517,542.69	2,470,215.29	30.00	30.00				
湖北金陵精细农业有限公司	权益法	3,000,000.00	2,749,297.92	-1,287,024.77	1,462,273.15	30.00	30.00				
合 计	—	—	85,691,407.68	-1,804,567.46	83,886,840.22	—	—	—			

9. 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,934,630.00			6,934,630.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	6,934,630.00			6,934,630.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,562,617.60	165,044.16		2,727,661.76
房屋建筑物	2,562,617.60	165,044.16		2,727,661.76
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			4,206,968.24
房屋建筑物	4,372,012.40			4,206,968.24

注：本期折旧额为 165,044.16 元。

10. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,133,066,114.41	314,963,246.33		28,250,342.13	1,419,779,018.61
房屋及建筑物	240,650,135.43	160,506,196.53		0.00	401,156,331.96
机器设备	855,356,569.02	145,015,526.00		26,672,690.99	973,699,404.03
运输工具	21,526,706.66	1,577,294.65		0.00	23,104,001.31
其他	15,532,703.30	7,864,229.15		1,577,651.14	21,819,281.31
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	406,402,389.08		87,224,963.38	19,486,188.42	474,141,164.04
房屋及建筑物	48,635,865.19		16,661,813.93		65,297,679.12
机器设备	338,786,134.98		63,078,301.17	19,293,344.94	382,571,091.21
运输工具	10,112,375.48		4,307,624.59		14,420,000.07
其他	8,868,013.43		3,177,223.69	192,843.48	11,852,393.64
三、固定资产账面净值合计	726,663,725.33				945,637,854.57
房屋及建筑物	192,014,270.24				335,858,652.84
机器设备	516,570,434.04				591,128,312.82
运输工具	11,414,331.18				8,684,001.24
其他	6,664,689.87				9,966,887.67
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	726,663,725.33				945,637,854.57
房屋及建筑物	192,014,270.24				335,858,652.84
机器设备	516,570,434.04				591,128,312.82

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	11,414,331.18			8,684,001.24
其他	6,664,689.87			9,966,887.67

注 1: 本期计提的折旧额为 87,224,963.3 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 214,543,864.63 元。

注 2: 本期用固定资产抵押详见注释“五、合并财务报表重要项目注释”之“16、短期借款”、“25、长期借款”。

注 3: 在固定资产期末余额较年初余额大幅增加详见附注“十二、补充资料、3.公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、(1) 资产负债表注 3”。

在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六吨电炉				2,985,115.40		2,985,115.40
法国浇注机				317,200.00		317,200.00
安装设备	351,282.05		351,282.05	119,566.13		119,566.13
二期工程				12,030,265.84		12,030,265.84
黄金山工业园				177,820,585.08		177,820,585.08
太阳能工程				2,602,961.60		2,602,961.60
合 计	351,282.05		351,282.05	195,875,694.05		195,875,694.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
六吨电炉		2,985,115.40	314,529.92	3,299,645.32								自筹
安装设备		119,566.13	1,281,485.29	1,049,769.37		351,282.05						自筹
二期工程		12,030,265.84	11,062,028.91	23,092,294.75								自筹
法国浇注机		317,200.00		317,200.00								自筹
黄金山工业园		177,820,585.08	43,278,571.75	183,906,093.59	37,193,063.24							自筹
太阳能工程		2,602,961.60	275,900.00	2,878,861.60								自筹
合计		195,875,694.05	56,212,515.87	214,543,864.63	37,193,063.24	351,282.05	—	—			—	—

注 1: 本期转入固定资产的金额为 214,543,864.63 元;

注 2: 本期其他减少中转入无形资产的金额为 37,063,022.72 元, 转入管理费用中的金额为 130,040.52 元;

注 3: 在建工程期末余额较年初余额大幅减少详见附注“十二、补充资料、3.公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、(1) 资产负债表注 4”。

11. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	46,895,344.29	37,063,022.72		83,958,367.01
土地使用权	43,995,288.20	37,063,022.72		81,058,310.92
软件	2,900,056.09			2,900,056.09
二、累计摊销额合计	4,121,486.70	2,088,372.67		6,209,859.37
土地使用权	3,831,481.09	1,798,367.06		5,629,848.15
软件	290,005.61	290,005.61		580,011.22
三、无形资产账面净值合计	42,773,857.59			77,748,507.64
土地使用权	40,163,807.11			75,428,462.77
软件	2,610,050.48			2,320,044.87
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	42,773,857.59			77,748,507.64
土地使用权	40,163,807.11			75,428,462.77
软件	2,610,050.48			2,320,044.87

注 1：本期摊销额为 2,088,372.67 元；

注 2：本期用无形资产抵押详见注释“五、合并财务报表重要项目注释”之“16、短期借款”、“25、长期借款”。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,272,842.12	4,432,171.84
预计三包损失	3,127,650.35	3,127,650.35
小 计	7,400,492.47	7,559,822.19

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应收账款坏帐准备	26,358,218.83
其他应收款坏帐准备	1,085,136.10
存货跌价准备	
三包损失暂时性差异	20,851,002.33
小 计	48,294,357.26

13. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,068,491.56	-225,136.63	-600,000.00		27,443,354.93
二、存货跌价准备	1,248,291.19			1,248,291.19	
合 计	28,316,782.75	-225,136.63	-600,000.00	1,248,291.19	27,443,354.93

14. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额（万元）	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房屋建筑物及土地、机器设备	58,052.63	因借款作抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
应收票据	3,000.00	因借款作质押
应收账款	8,770.90	因借款作质押
合 计	69,823.53	

注 1：固定资产、无形资产抵押详见注释“五、合并财务报表重要项目注释”之“16、短期借款”、“25、长期借款”；

注 2：应收票据、应收账款质押详见注释“五、合并财务报表重要项目注释”之“16、短期借款”、“25、长期借款”。

15. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	85,000,000.00	55,000,000.00
抵押借款	144,800,000.00	104,800,000.00
保证借款	606,874,410.00	412,574,076.00
信用借款	100,000,000.00	50,025,000.00
合 计	936,674,410.00	622,399,076.00

注 1：公司用价值 3,661.00 万元的应收账款作质押向中国工商银行铁山支行取得短期人民币贷款 2,500.00 万元；

注 2：公司用价值 3,000.00 万元的应收票据作质押向中国农业银行黄石石灰窑支行取得短期人民币贷款 2,500.00 万元；

注 3：公司用价值 5,109.90 万元的应收账款作质押向中国工商银行下陆支行取得短期人民币贷款 3,500.00 万元；

注 4：公司用 1105 台价值 2.4 亿元机械设备、价值 6,461.64 万元房屋建筑物，同时黄石东贝制冷有限公司用其价值 1,473.1 万元的房屋建筑物和公司子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保为公司向中国工商银行下陆支行取得人民币短期贷款 12,000.00 万元；

注 5：公司三级子公司黄石东贝铸造有限公司用其价值 6,370.74 万元的房屋建筑物及机器设备作抵押向中国银行股份有限公司黄石分行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 6：公司子公司黄石东贝机电集团太阳能有限公司用其价值 3177 万元的房屋建筑物为公司三级子公司黄石东贝

铸造有限公司作抵押向交通银行铁山支行取得人民币短期贷款 480.00 万元；

注 7：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向交通银行铁山支行取得人民币短期贷款 3,200.00 万元；

注 8：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向招商银行下陆支行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 9：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向中国农业银行黄石石灰窑支行取得人民币短期贷款 10,200.00 万元；

注 10：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向中国建设银行铁山支行取得人民币短期贷款 6,200.00 万元；

注 11：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向中国工商银行铁山支行取得人民币短期贷款 2,300.00 万元；

注 12：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司担保向中信银行黄石支行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 13：公司为三级子公司黄石东贝铸造有限公司作担保向湖北银行新下陆支行取得人民币短期贷款 1,300.00 万元；

注 14：公司为三级子公司黄石东贝铸造有限公司作担保向民生银行武汉分行取得人民币短期贷款 3,000.00 万元；

注 15：公司为三级子公司黄石东贝铸造有限公司作担保向招商银行武汉分行取得人民币短期贷款 1,500.00 万元；

注 16：公司为三级子公司黄石东贝铸造有限公司作担保向中国光大银行武汉分行取得人民币短期贷款 2,400.00 万元；

注 17：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向中国工商银行芜湖弋江路支行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 18：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向徽商银行芜湖开发区支行取得人民币短期贷款 3,000.00 万元；

注 19：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向交通银行芜湖经济技术开发区支行取得美元短期贷款 490.00 万美元；

注 20：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向交通银行芜湖经济技术开发区支行取得人民币短期贷款 5,500.00 万元；

注 21：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向中国农业银行芜湖出口加工区支行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 22：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向上海浦东发展银行芜湖经济技术开发区支行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 23：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向芜湖扬子农村商业银行长江路支行取得人民币短期贷款 5,000.00 万元；

注 24：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向中国进出口银行安徽省分行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元；

注 25：公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司作担保向中信银行芜湖分行取得人民币短期贷款 2,000.00 万元。

16. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	753,776,137.03	608,288,150.13
商业承兑汇票	27,910,143.86	77,850,000.00
合 计	781,686,280.89	686,138,150.13

注 1：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 781,686,280.89 元；

注 2：期末应付票据银行敞口金额中有 26,006.45 万元由母公司黄石东贝机电集团有限责任公司提供担保；另有

14,871.44 万元和 1,400.00 万的应付票据银行敞口金额由公司为子公司芜湖欧宝机电有限公司、三级子公司黄石东贝铸造有限公司提供担保。

17. 应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	562,104,231.04	68.61	568,778,363.29	95.51
1 至 2 年	245,934,936.57	30.02	26,126,851.27	4.39
2 至 3 年	11,188,206.25	1.37	233,826.78	0.04
3 年以上			360,929.28	0.06
合 计	819,227,373.86	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“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”;

注 2: 应付账款期末余额较年初余额大幅增加详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、(1) 资产负债表注 6”;

注 3: 期末应付账款前 5 名合计 411,723,176.79 元, 占期末应付账款的 50.26%。

18. 预收款项

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,899,316.55	91.53	8,449,921.25	93.26
1 至 2 年	767,390.76	4.71	592,251.77	6.54
2 至 3 年	592,251.77	3.64	18,820.00	0.20
3 年以上	18,820.00	0.12		
合 计	16,277,779.08	100.00	9,060,993.02	100.00

注 1: 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;

注 2: 预收款项期末余额较年初余额增加详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、(1) 资产负债表注 7”;

注 3: 期末预收款项前 5 名合计 12,191,040.41 元, 占期末预收款项的 74.89%。

19. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	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	187,113,260.76	200,931,845.54	3,561,382.22
二、职工福利费		27,197,159.51	27,197,159.51	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费		23,282,107.73	23,282,107.73	
其中：医疗保险费		6,457,393.78	6,457,393.78	
基本养老保险费		13,977,725.46	13,977,725.46	
失业保险费		1,147,113.80	1,147,113.80	
工伤保险费		1,191,592.72	1,191,592.72	
生育保险费		508,281.97	508,281.97	
四、住房公积金		5,213,340.28	5,195,004.75	18,335.53
五、工会经费和职工教育经费	12,886,774.30	7,454,352.02	2,721,218.33	17,619,907.99
六、辞退福利		2,039,252.84	2,039,252.84	
七、其他		565,017.30	565,017.30	
合 计	30,266,741.30	252,864,490.44	261,931,606.00	21,199,625.74

20. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-17,482,206.44	-78,520,802.13
营业税	536,955.78	393,596.97
城建税	242,773.69	27,459.55
企业所得税	18,991,525.09	30,896,767.11
房产税	1,376,668.03	645,335.21
土地使用税	274,221.88	241,608.97
个人所得税	144,417.70	754,884.83
教育费附加	104,074.41	11,796.95
地方教育发展费	948,907.24	2,466,179.82
堤防维护费	588,180.36	1,614,362.70
印花税	492,776.27	402,148.62
合 计	6,218,294.01	-41,066,661.40

注：主要税项的计缴标准及税率详见“三、税项”。

21. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
昌鑫集团有限公司	10,733,285.39		
合 计	10,733,285.39		

22. 其他应付款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,394,305.20	73.52	73,046,465.04	81.02
1 至 2 年	13,386,201.30	16.03	15,323,493.47	17.00
2 至 3 年	8,559,458.13	10.25	567,986.28	0.62
3 年以上	168,420.00	0.20	1,221,775.63	1.36
合 计	83,508,384.63	100.00	90,159,720.42	100.00

注：期末欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见附注“六、关联方及关联交易、6. 关联方应收应付款项”。

注 2：期末其他应付款前 5 名合计 74,766,913.85 元，占期末其他应付款的 89.53%。

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	7,561,080.00	120,000,000.00
合 计	7,561,080.00	120,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		120,000,000.00
保证借款	7,561,080.00	
合 计	7,561,080.00	120,000,000.00

注 1：一年内到期的长期借款期末余额较年初余额减少详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明、（1）资产负债表注 8”；

注 2：黄石东贝机电集团有限责任公司为公司提供担保取得美元贷款 200.00 万元美元，本期公司归还 80.00 万美元，余额为 120.00 万元美元。

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 法国兴业银行武汉分行	2010-10-13	2012-10-11	美元	浮动利率	1,200,000.00	7,561,080.00
合 计	---	---		---	---	7,561,080.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初余额
------	-------	-------	----	--------	------

					外币金额	本币金额
1.中国进出口银行	2010-3-29	2012-9-29	人民币	浮动利率		120,000,000.00
合 计	—	—		—	—	120,000,000.00

24. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
委托贷款	1,440,000.00	1,440,000.00
抵押借款	120,000,000.00	
保证借款		28,245,400.00
合 计	121,440,000.00	29,685,400.00

(2) 大额长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行武汉分行	2011-12-8	2013-6-8	人民币	4.76	—	100,000,000.00
2. 中国进出口银行武汉分行	2011-12-13	2013-6-8	人民币	4.76	—	20,000,000.00
合 计	—	—		—	—	120,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初余额	
					外币金额	本币金额
1. 农行石灰窑支行	2010-12-8	2013-12-7	人民币	浮动利率	—	15,000,000.00
2. 法国兴业银行武汉分行	2010-10-13	2012-10-11	美元	6.6227	2,000,000.00	13,245,400.00
合 计	—	—		—	—	28,245,400.00

注 1: 委托借款 144.00 万元系黄石市财政局拨付公司三级子公司黄石东贝铸造有限公司财政周转金;

注 2: 公司子公司芜湖欧宝机电有限公司用价值 18,043.25 万元土地及地上建筑物作抵押为公司向中国进出口银行武汉分行取得长期人民币贷款 12,000.00 万元。

25. 长期应付款

项 目	原始金额	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
制冷压缩机产业化技术改造专项资金	5,350,000.00	5,000,000.00	350,000.00	245,208.33	5,104,791.67
重大专项资金	4,500,000.00	4,500,000.00		206,250.00	4,293,750.00
压缩机产业化项目	7,000,000.00		7,000,000.00	320,833.33	6,679,166.67
合 计	—	9,500,000.00	7,350,000.00	772,291.66	16,077,708.34

注 1：一年内到期的长期借款期末余额较年初余额减少详见附注“十二、补充资料、3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明、（1）资产负债表注 10”；

注 2：本期减少主要系项目投产，确认收益所致。

26. 股本

	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	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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	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									
4、其他									
三、股份总数	235,000,000.00	100.00						235,000,000.00	100.00

27. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
其他资本公积	10,110,280.81			10,110,280.81
合 计	90,613,062.81			90,613,062.81

28. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	30,057,897.69	3,652,846.30		33,710,743.99
合 计	30,057,897.69	3,652,846.30		33,710,743.99

29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	266,682,050.94	---
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		---
调整后年初未分配利润	266,682,050.94	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,067,247.41	---
减：提取法定盈余公积	3,652,846.30	10.00%
分配普通股股利	23,500,000.00	
期末未分配利润	285,596,452.05	

注：公司每 10 股支付现金股利人民币 1 元（含税），共计支付现金股利 2,350.00 万元。

30. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,924,030,245.32	3,705,457,387.43
其他业务收入	71,801,169.36	61,408,856.41
营业收入合计	3,995,831,414.68	3,766,866,243.84

（2）营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,560,852,805.31	3,263,306,626.53
其他业务成本	22,464,959.56	42,273,570.72
营业成本合计	3,583,317,764.87	3,305,580,197.25

（3）主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	3,924,030,245.32	3,560,852,805.31	3,703,060,558.84	3,261,190,797.31
服务业			2,396,828.59	2,115,829.22
合计	3,924,030,245.32	3,560,852,805.31	3,705,457,387.43	3,263,306,626.53

（4）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额	上期发生额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
压缩机	3,564,030,180.10	3,227,611,900.55	3,316,323,242.39	2,932,012,076.85
汽配铸件	332,966,709.05	316,320,452.36	360,462,115.53	308,029,452.91
光电产品			6,661,051.01	4,991,263.80
太阳能热水器	27,033,356.17	16,920,452.40	19,614,149.91	16,158,003.75
宾馆服务			2,396,828.59	2,115,829.22
合计	3,924,030,245.32	3,560,852,805.31	3,705,457,387.43	3,263,306,626.53

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	3,293,751,510.51	2,966,098,137.33	3,212,351,009.08	2,827,180,457.78
国外销售	630,278,734.81	594,754,667.98	493,106,378.35	436,126,168.75
合计	3,924,030,245.32	3,560,852,805.31	3,705,457,387.43	3,263,306,626.53

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	609,786,530.84	15.26
客户 2	308,854,608.26	7.73
客户 3	157,696,475.85	3.95
客户 4	133,703,014.44	3.35
客户 5	111,795,492.63	2.80
合 计	1,321,836,122.02	33.09

31. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	410,352.63	626,669.12
城市建设税	7%	3,546,719.42	3,154,910.14
教育费附加	3%	1,520,088.28	1,352,104.38
堤防费	2%	346,820.91	600,273.02
地方教育费附加	2%	1,007,998.67	814,137.16
水利建设基金	0.08%	903,291.56	1,233,072.45
合 计		7,735,271.47	7,781,166.27

32. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	85,166,946.75	103,965,570.16

项 目	本期发生额	上期发生额
其中主要明细如下:		
运输费用	49,894,927.59	63,142,408.93
差旅费用	3,051,173.66	27,895,799.01

33.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	159,220,202.16	131,914,008.17
其中主要明细如下:		
工资薪酬	78,627,466.34	53,797,375.03
差旅等费用	31,282,672.11	22,538,512.92
折旧费	10,412,897.44	11,683,446.03
修理费	2,374,490.29	2,307,623.20
税金	8,383,052.16	6,463,660.93
摊销	2,619,095.93	2,250,954.63

34.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,899,090.37	41,014,159.95
减: 利息收入	5,901,045.96	6,279,058.41
汇兑损失	9,499,064.13	5,564,905.25
减: 汇兑收益		563,484.80
票据贴现息	6,279,305.77	3,324,481.39
手续费支出	6,590,747.15	6,250,831.21
合 计	73,367,161.46	49,311,834.59

35.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-225,136.63	1,611,798.51
合 计	-225,136.63	1,611,798.51

36.投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,804,567.46	-262,944.10

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,202,512.90
合 计	-1,804,567.46	-3,465,457.00

(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	-517,542.69	-12,242.02	权益法核算的收益
湖北金陵精细农林有限公司	-1,287,024.77	-250,702.08	权益法核算的收益
合 计	-1,804,567.46	-262,944.10	

37. 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,232.13	16,232.13	20,576.94	20,576.94
其中：固定资产处置利得	16,232.13	16,232.13	20,576.94	20,576.94
政府补助	17,599,671.23	17,599,671.23	15,448,581.69	15,448,581.69
质量索赔及其他	1,011,324.09	1,011,324.09	3,787,091.40	3,787,091.40
合 计	18,627,227.45	18,627,227.45	19,256,250.03	19,256,250.03

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
制动毂创新奖	700,000.00	150,000.00
大冶开发区基础设施建设补助		2,383,800.00
大冶经济局以奖代补奖金		20,000.00
增值税退税	2,400,430.39	5,069,581.69
政府科技奖励	2,980,000.00	1,335,900.00
自主创新补贴收入		350,000.00
财政补贴收入	3,644,111.82	5,284,000.00
机电行业产业技术服务平台收益		600,000.00
2010 年黄石市科学技术进步奖励		20,000.00
中国轻工业联合会(国家科技奖)		100,000.00
财政贴息		95,300.00
压缩机节能奖	721,100.00	40,000.00
黄石知识产权局专利奖励	6,500.00	
长江质量奖	300,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
黄石市经济技术开发区财政局奖励款	6,000,000.00	
湖北省财政厅国库收付局奖励款	75,237.36	
压缩机项目投产摊销	772,291.66	
合 计	17,599,671.23	15,448,581.69

38. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,811,302.39	6,811,302.39	216,769.54	216,769.54
其中：固定资产处置损失	6,811,302.39	6,811,302.39	216,769.54	216,769.54
其他	2,693,664.51	2,693,664.51	1,477,479.07	1,477,479.07
合 计	9,504,966.90	9,504,966.90	1,694,248.61	1,694,248.61

39. 所得税费用

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	16,639,694.80	30,599,442.24
递延所得税调整	159,329.72	-2,115,147.25
合 计	16,799,024.52	28,484,294.99

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	46,067,247.41	79,243,874.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	38,710,288.68	70,038,032.17
期初股份总数	S0	235,000,000.00	235,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	235,000,000.00	235,000,000.00
基本每股收益(I)		0.196	0.337
基本每股收益(II)		0.165	0.298
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	46,067,247.41	79,243,874.07
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	38,710,288.68	70,038,032.17
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		235,000,000.00	235,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.196	0.337
稀释每股收益(II)		0.165	0.298

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

41. 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

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
关联单位往来	23,984,608.28	14,996,450.36
罚款及质量赔款	1,011,324.09	846,960.00
利息收入	5,901,045.96	6,279,058.41
保证金	472,000.00	2,655,750.00
代垫款及水电费	306,933.12	657,146.50
政府补助	24,827,379.57	15,448,581.69
合 计	56,503,291.02	40,883,946.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
办公、运输等各种费用	101,121,882.89	67,095,980.73
水电费	2,853,859.67	3,725,677.31
技术开发费用	5,698,479.14	6,363,746.57
其他单位往来	42,837,881.81	30,932,434.73
合 计	152,512,103.51	108,117,839.34

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,767,873.17	152,313,918.32
加：资产减值准备	-225,136.63	1,611,798.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,390,007.54	75,356,894.41
无形资产摊销	2,088,372.67	1,824,372.18
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）	6,795,070.26	196,192.60
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）	56,899,090.37	41,014,159.95
投资损失（收益以“－”号填列）	1,804,567.46	3,465,457.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	159,329.72	-2,115,147.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-389.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	-84,820,453.45	-146,149,937.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-263,221,807.57	-100,094,506.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	150,909,955.68	83,640,318.28
其他	-	

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	28,972,985.86	111,063,130.00
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	462,226,290.49	446,725,511.49
减：现金的期初余额	446,725,511.49	575,950,618.78
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	15,500,779.00	-129,225,107.29

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	462,226,290.49	446,725,511.49
其中：库存现金	84,409.98	8,844.41
可随时用于支付的银行存款	249,331,289.56	126,949,027.83
可随时用于支付的其他货币资金	212,810,590.95	319,767,639.25
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	462,226,290.49	446,725,511.49

六、关联方及关联交易**1. 本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	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
黄石东贝机电集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	黄石	杨百昌	制冷压缩机的生产及销售	24,184.00	50.04	50.04	黄石东贝机电集团有限责任公司	73683763-9

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	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
黄石东贝机电集团太阳	控股子公司	有限公司	黄石	杨百	太阳能热水器的生产与销售	2,486.12	83.03	83.03	70681674-9

子公司全称	子公司类型	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
能有限公司	司			昌					
芜湖欧宝机电有限公司	控股子公司	有限公司	芜湖	杨百昌	生产销售制冷压缩机、压缩机电机及中小型铸件的生产	5,000.00	40.00	40.00	78653614-7
黄石东贝铸造有限公司	控股子公司	有限公司	黄石	杨百昌	中小型铸件的铸造、机械制造、房屋出租、停车服务	3,281.41	51.28	51.28	17841625-7

3. 本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 %	关联关系	组织机构代码
黄石艾博置业有限公司	有限公司	黄石	朱金明	房地产	30.00	30.00	联营企业	55392272-6
湖北金凌精细农业有限公司	有限公司	黄石	刘传宋	农业	30.00	30.00	联营企业	55392325-1

4. 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
黄石东贝制冷有限公司	同受母公司黄石东贝机电集团有限责任公司控制	73911098-8
黄石艾博科技有限公司	母公司黄石东贝机电集团有限责任公司股东之一、黄石东贝机电集团员工信托持股	79327755-1
东贝国际贸易有限公司	同受母公司黄石东贝机电集团有限责任公司控制	
芜湖法瑞西投资有限公司	其他关联方	69896511-0
湖北兴东投资有限公司	其他关联方	58548062-7
黄石晨信光电有限责任公司	关联方控股子公司	72578089-2
黄石东贝新能源有限公司	关联方控股子公司	58249444-1
黄石金凌物业服务服务有限公司	联营企业	56831677-X
芜湖欧宝置业有限公司	联营企业	55781543-4
湖北金凌精细农林阳新有限公司	联营企业	55971853-1
杨百昌	董事长	
朱金明	董事	
方泽云	董事、总经理	
廖汉钢	董事	
曹礼建	董事、副总经理	
阮正亚	董事	
余玉苗	董事	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
谢进诚	董事	
卢雁影	董事	
姜敏	监事	
王华生	监事	
江志安	监事	
陆丽华	董秘	
胡兵	副总经理	
郭水泉	副总经理	
黄波	副总经理	

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
黄石艾博科技有限公司	压缩机零部件	市场价格	437,647,324.50	12.21
黄石东贝制冷有限公司	压缩机零部件	市场价格	120,505,488.20	3.36
黄石东贝机电集团有限责任公司	压缩机零部件	市场价格	63,869,338.97	1.78
合 计			622,022,151.67	17.35

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
黄石艾博科技有限公司	压缩机零部件	市场价格	444,286,631.51	13.44
黄石东贝制冷有限公司	压缩机零部件	市场价格	109,583,364.66	3.32
黄石东贝机电集团有限责任公司	压缩机零部件	市场价格	85,356,083.97	2.58
合 计			639,226,080.14	19.34

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
黄石东贝制冷有限公司	材料和产成品	市场价格	13,592,022.41	0.34
黄石东贝机电集团有限责任公司	材料和产成品	市场价格	879,506.38	0.02

黄石艾博科技有限公司	材料和产成品	市场价格	23,120,916.32	0.58
东贝国际贸易有限公司	材料和产成品	市场价格	35,463,985.62	0.89
合计			73,056,430.73	1.83

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
黄石东贝制冷有限公司	材料和产成品	市场价格	12,379,430.93	0.33
黄石东贝机电集团有限责任公司	材料和产成品	市场价格	5,917,263.11	0.16
黄石艾博科技有限公司	材料和产成品	市场价格	23,616,075.04	0.63
合计			41,912,769.08	1.12

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
黄石东贝机电集团有限责任公司	黄石东贝电器股份有限公司	土地租赁	2002年10月	2052年10月	签订合同时的市场价格	36,000.00

注：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。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,000.00	2011-2-28	2012-2-28	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,000.00	2011-3-29	2012-3-29	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝制冷有限公司	400.00	2011-7-20	2012-1-20	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝制冷有限公司	400.00	2011-7-25	2012-1-25	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝制冷有限公司	200.00	2011-8-12	2012-8-12	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝制冷有限公司	1,000.00	2011-9-9	2012-3-9	否
黄石东贝电器股份有限公司	黄石东贝制冷有限公司	1,000.00	2011-7-27	2012-1-27	否

6. 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黄石东贝机电集团有限责任公司	60,200.56		1,240,354.76	
应收账款	黄石东贝制冷有限公司	18,193,134.10		23,561,154.19	
应收账款	黄石艾博科技有限公司	5,199,658.49		4,836,833.02	96,736.66
应收账款	东贝国际贸易有限公司	32,730,826.54			
预付款项	黄石东贝机电集团有限责任公司	7,194,235.94		10,095,227.64	
预付款项	黄石东贝制冷有限公司	4,733,519.00			

		期末余额		年初余额	
应收票据	黄石东贝制冷有限公司	6,408,075.64		2,113,556.34	
应收票据	黄石艾博科技有限公司	707,500.00		4,004,000.00	

II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	黄石东贝制冷有限公司	11,710,000.00	4,460,000.00
应付票据	黄石艾博科技有限公司	36,270,000.00	82,286,000.00
应付账款	黄石东贝机电集团有限责任公司	1,906,591.16	5,654,335.60
应付账款	黄石东贝制冷有限公司	10,640,748.17	11,736,447.34
应付账款	黄石艾博科技有限公司	48,439,405.53	44,594,375.06
其他应付款	芜湖法瑞西投资有限公司		6,000,000.00
其他应付款	芜湖艾博置业有限公司		9,800,000.00
其他应付款	黄石东贝机电集团有限责任公司		7,387,794.44

七、或有事项

截止报告日，公司无重大需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、公司拟在埃及投资设立东贝（埃及）机电股份有限公司，用于收购埃及 MCMC 公司（埃及国内一家压缩机生产公司）的经营性资产，将其建成公司开拓海外市场的生产基地。东贝（埃及）机电股份有限公司注册资本 2000 万美元，由公司及其子公司共同出资，其中：公司占该公司的股权比例为：51%、芜湖欧宝机电有限公司占 48%，黄石东贝铸造有限公司占 1%。该公司成立后将投资 4980 万美元用于收购埃及 MCMC 公司的经营性资产及建设一条新的压缩机生产线，由于埃及国内政局不稳，公司对该项目一直未有实质性投入。

2、公司拟收购芜湖法瑞西投资有限公司持有的子公司芜湖欧宝机电有限公司的 35% 股权，此事项正在办理过程中。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		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	567,352,094.77	100.00	22,284,994.48	100.00
组合 1 (账龄分析法)	567,352,094.77	100.00	22,284,994.48	100.00
组合小计	567,352,094.77	100.00	22,284,994.48	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	567,352,094.77	100.00	22,284,994.48	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		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	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07	100.00
组合 1 (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：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 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			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	547,685,704.94	96.53	10,068,550.49	419,737,573.20	96.77	8,036,019.97
1 至 2 年	7,377,304.38	1.30	21,589.20	187,854.99	0.04	9,392.75
2 至 3 年	134,615.23	0.02	40,384.57	199,666.59	0.05	59,899.98
3 至 4 年						
4 至 5 年				53,400.00	0.01	53,400.00
5 年以上	12,154,470.22	2.15	12,154,470.22	13,554,052.37	3.13	13,554,052.37
合 计	567,352,094.77	100.00	22,284,994.48	433,732,547.15	100.00	21,712,765.07

注：期末应收账款前 5 名合计 298,713,435.43 元，占期末应收账款的 52.65%。

(2) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	13,606,506.80	6.3009	85,733,238.68	13,255,353.15	6.6227	87,786,227.31
合 计	—	—	85,733,238.68	—	—	87,786,227.31

2. 其他应收款

种 类	期末余额			
	账面余额		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其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	12,064,902.76	100.00	839,644.98	100.00
组合 1 (按账龄分析法)	12,064,902.76	100.00	839,644.98	100.00
组合小计	12,064,902.76	100.00	839,644.98	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,064,902.76	100.00	839,644.98	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		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其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81	100.00
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其他应收款				
合 计	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81	100.00

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 300 万元 (含 300 万元) 以上的其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

注 2: 期末其他应收款前 5 名合计 9,502,472.69 元, 占期末其他应收款余额的 50.98%。

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			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,719,762.64	80.56	190,316.97	7,921,189.40	55.44	158,423.79
1 至 2 年	200,792.70	1.66	6,023.78	2,380,047.56	16.66	119,002.38

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2至3年	2,144,347.42	17.77	643,304.23	1,014,008.93	7.10	304,202.68
3至4年				1,094,947.40	7.66	656,968.44
4至5年				764,120.40	5.35	764,120.40
5年以上				1,113,611.12	7.79	1,113,611.12
合计	12,064,902.76	100.00	839,644.98	14,287,924.81	100.00	3,116,328.81

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黄石东贝机电集团太阳能有限公司	成本法	22,485,202.90	22,485,202.90		22,485,202.90	83.03	83.03				
芜湖欧宝机电有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	40.00	40.00				17,173,256.62
合计	—	—	32,485,202.90		32,485,202.90	—	—	—			17,173,256.62

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,943,471,325.44	2,533,034,505.27
其他业务收入	90,858,154.69	111,403,301.13
营业收入合计	3,034,329,480.13	2,644,437,806.40

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,762,951,318.23	2,321,475,205.57
其他业务成本	58,312,850.57	102,423,884.81
营业成本合计	2,821,264,168.80	2,423,899,090.38

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	2,943,471,325.44	2,762,951,318.23	2,533,034,505.27	2,321,475,205.57
合计	2,943,471,325.44	2,762,951,318.23	2,533,034,505.27	2,321,475,205.57

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
压缩机	2,943,471,325.44	2,762,951,318.23	2,533,034,505.27	2,321,475,205.57
合计	2,943,471,325.44	2,762,951,318.23	2,533,034,505.27	2,321,475,205.57

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	2,501,109,053.43	2,338,742,160.01	2,177,509,879.30	2,007,245,503.25
国外销售	442,362,272.01	424,209,158.22	355,524,625.97	314,229,702.32
合计	2,943,471,325.44	2,762,951,318.23	2,533,034,505.27	2,321,475,205.57

注：本期销售前 5 名合计 1,506,588,168.29 元，占本期销售收入的 49.65%。

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,173,256.62	9,204,832.45
处置长期股权投资产生的投资收益		-47,720,465.79
合 计	17,173,256.62	-38,515,633.34

(2) 按成本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
芜湖欧宝机电有限公司	17,173,256.62	9,204,832.45	分红
合 计	17,173,256.62	9,204,832.45	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,528,462.98	8,109,243.21
加：资产减值准备	-2,304,454.42	2,505,095.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,664,108.21	43,893,284.16
无形资产摊销	1,216,581.18	290,005.61
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	3,841,810.04	

项 目	本期金额	上期金额
“—”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)	39,341,095.44	32,758,990.87
投资损失(收益以“—”号填列)	-17,173,256.62	38,515,633.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	442,911.84	-2,252,856.06
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-389.94
存货的减少(增加以“—”号填列)	-40,807,349.94	-107,562,310.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-263,941,860.40	-175,442,669.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	287,685,105.79	175,900,830.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,919,270.74	16,714,856.76
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	268,515,094.18	199,367,319.14
减: 现金的期初余额	199,367,319.14	323,620,726.69
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	69,147,775.04	-124,253,407.55

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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(2008)》[证监会公告(2008)43号], 本公司非经常性损益如下:

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,795,070.26	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、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)	17,599,671.23	
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		

项 目	金 额	注 释
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		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,682,340.42	
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	-425,161.48	
23. 所得税影响额	-1,340,140.34	
合 计	7,356,958.73	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

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	7.14	0.196	0.196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00	0.165	0.165

(2) 上年度

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	13.59	0.337	0.337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.298	0.298

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	750,349,919.79	430,313,173.29	320,036,746.50	74.37	注 1
应收账款	745,192,201.61	501,270,743.39	243,921,458.22	48.66	注 2
固定资产	945,637,854.57	726,663,725.33	218,974,129.24	30.13	注 3
在建工程	351,282.05	195,875,694.05	-195,524,412.00	-99.82	注 4
短期借款	936,674,410.00	622,399,076.00	314,275,334.00	50.49	注 5
应付账款	819,227,373.86	595,499,970.62	223,727,403.24	37.57	注 6
预收账款	16,277,779.08	9,060,993.02	7,216,786.06	79.65	注 7
一年内到期的长期借款	7,561,080.00	120,000,000.00	-112,438,920.00	-93.70	注 8
长期借款	121,440,000.00	29,685,400.00	91,754,600.00	309.09	注 9
长期应付款	16,077,708.34	9,500,000.00	6,577,708.34	69.24	注 10

注 1：应收票据期末余额较年初余额增加 74.37%主要是收入增加所致；

注 2：应收账款期末余额较年初余额增加 48.66%主要是收入增加和上期回款部分未收回所致；

注 3：固定资产期末余额较年初余额增加 30.13%主要是在建工程本期转固所致；

注 4：在建工程期末余额较年初余额减少 99.82%主要是本期转固所致；

注 5：短期借款期末余额较年初余额增加 50.49%主要是本年新增贷款所致；

注 6：应付账款期末余额较年初余额增加 37.57%主要是购货和款项未付所致；

注 7：预收款项期末余额较年初余额增加 79.65%主要是预收部分客户款项所致；

注 8：一年内到期的长期借款期末余额较年初余额减少 93.70%主要是本期偿还贷款所致；

注 9：长期借款期末余额较年初余额增加 309.09%主要是本年新增贷款所致；

注 10：长期应付款期末余额较年初余额增加 69.24%主要是本期收到压缩机项目补助款所致。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
销售费用	85,166,946.75	103,965,570.16	-18,798,623.41	-18.08	注 1
管理费用	159,220,202.16	131,914,008.17	27,306,193.99	20.70	注 2
财务费用	73,367,161.46	49,311,834.59	24,055,326.87	48.78	注 3
营业外支出	9,504,966.90	1,694,248.61	7,810,718.29	461.01	注 4
所得税费用	16,799,024.52	28,484,294.99	-11,685,270.47	-41.02	注 5

注 1：销售费用本期发生额较上期发生额减少 18.08%主要付现成本减少所致；

注 2：管理费用本期发生额较上期发生额增加 20.70%主要是人工成本增加所致；

注 3：财务费用本期发生额较上期发生额增加 48.78%主要是贷款增加所致；

注 4：营业外支出本期发生额较上期发生额增加 461.01%主要是本期处置固定资产发生的损失所致；

注 5：所得税费用本期发生额较上期发生额减少 41.02%主要是利润大幅下降导致当期所得税费用减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 27 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

黄石东贝电器股份有限公司

二〇一二年四月二十七日