

华意压缩机股份有限公司

# 2010 年半年度报告

董事长：刘体斌

二零一零年八月

## 重要提示

公司董事会、监事会及董事、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。

公司2010年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长刘体斌先生、总会计师吴巍屿先生、财务机构负责人曾志强先生声明：保证本报告中的财务报告真实、完整。

## 目 录

§1 公司基本情况简介	2
§2 会计数据和业务数据摘要	3
§3 股本变动及股东情况	4
§4 董事、监事、高级管理人员情况	5
§5 董事会报告	6
§6 重要事项	11
§7 财务报告	17
§8 备查文件	72

## §1 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称：华意压缩机股份有限公司

公司的法定英文名称：HUAYI COMPRESSOR CO., LTD.

公司英文名称缩写：HUAYI

二、公司法定代表人：刘体斌

三、公司董事会秘书：简家凤

证券事务代表：巢亦文

联系地址：江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号

电 话：0798-8470237

传 真：0798-8470221

电子信箱：hyzq@hua-yi.cn

四、公司注册地址：江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号

办公地址：江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号

邮政编码：3 3 3 0 0 1

电子信箱：hyzq@hua-yi.cn

公司网址：www.hua-yi.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

公司刊载半年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华意压缩

股票代码：000404

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 6 月 13 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 3 月 9 日

公司变更注册登记地点：景德镇市工商行政管理局

注册地址：景德镇市长虹大道 1 号

企业法人营业执照注册号：360000110000494

税务登记号码：36020170562223X

公司组织机构代码：70562223-X

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## §2 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：人民币元

	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	3,299,974,204.86	2,695,517,028.47	22.42%
归属于上市公司股东的所有者权益	554,632,338.71	533,239,837.74	4.01%
股本	324,581,218.00	324,581,218.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.71	1.64	4.27%
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	2,660,427,613.01	1,697,566,590.69	56.72%
营业利润	67,536,812.37	85,504,042.97	-21.01%
利润总额	69,827,601.29	89,741,853.30	-22.19%
归属于上市公司股东的净利润	21,479,159.90	45,947,629.42	-53.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,052,455.59	42,744,933.90	-53.09%
基本每股收益 (元/股)	0.0662	0.1416	-53.25%
稀释每股收益 (元/股)	0.0662	0.1416	-53.25%
净资产收益率 (%)	3.87%	9.33%	-5.46%
经营活动产生的现金流量净额	91,849,680.12	-53,460,872.32	0.00%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.28	-0.16	0.00%

### 二、非经常性损益扣除项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-4,156,119.00	处置老厂部分房产
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	4,938,949.20	各项政府补贴
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	18,573.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,507,958.72	
所得税影响额	-281,188.53	
少数股东权益影响额	-601,469.43	
合计	1,426,704.31	-

### §3 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股份总数及股份结构无变化。

二、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		21,450			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川长虹电器股份有限公司	国有法人	29.92%	97,100,000	97,100,000	0
海信科龙电器股份有限公司	境内非国有法人	15.60%	50,627,032	0	0
景德镇市国有资产经营管理有限公司	国有法人	2.08%	6,748,456	0	0
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	6,055,017	0	0
东海证券有限责任公司—建行—东风3号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.75%	5,685,795	0	0
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	4,773,879	0	0
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.40%	4,550,100	0	0
中国银行—招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	3,996,619	0	0
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.92%	3,000,000	0	0
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.79%	2,560,000	0	0
前 10 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数量	股份种类			
海信科龙电器股份有限公司	50,627,032	人民币普通股			
景德镇市国有资产经营管理有限公司	6,748,456	人民币普通股			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	6,055,017	人民币普通股			
东海证券有限责任公司—建行—东风3号集合资产管理计划	5,685,795	人民币普通股			
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	4,773,879	人民币普通股			
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	4,550,100	人民币普通股			
中国银行—招商先锋证券投资基金	3,996,619	人民币普通股			
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股			
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	2,560,000	人民币普通股			
何淑结	2,537,956	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东四川长虹电器股份有限公司与其他股东之间无关联关系，未知其他股东之间是否有关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、报告期期末持有公司股份达 5%以上(含 5%) 股东情况

股东名称	期初持股数量	报告期增减变动数量	期末持股数量	股份类别	质押或冻结的股份数量
四川长虹电器股份有限公司	97,100,000	0	97,100,000	有限售条件股份	0
海信科龙电器股份有限公司	59,280,000	-8,652,968	50,627,032	无限售条件股份	0

#### §4 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、报告期公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票情况。

姓名	职务	期初持股数量	期末持股数量
查春霞	监事	16674	16674

##### 二、报告期内未新聘或解聘董事、监事、高级管理人员。

## §5 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

报告期，公司根据 2010 年经营方针——“调整、升级、创新”，紧紧围绕 2010 年的经营目标，加强研发调整、产品调整、市场调整，注重品质升级、管理升级、效益升级，突出观念创新、机制创新、发展创新，在精神面貌、生产经营、项目建设、产品质量、管理水平等方面得到了进一步提高。

精神面貌方面，公司以整体搬迁为契机，通过开展“新华意、新起点，新面貌、新决心，新打算、新行动”大讨论、“攻坚克难保项目、真抓实干固基础”劳动竞赛与中层干部竞聘等活动，员工精神面貌有了很大的变化，市场导向的原则已渐入人心。

生产经营方面，2010 年 1-6 月，公司共生产压缩机 1215 万台，销售压缩机 1216 万台，均比去年同期增长 54%。实现营业收入 266,043 万元，同比增长 56.72%，在产品成本大幅上升的情况下仍实现归属于母公司所有者的净利润 2,148 万元。

项目建设方面，公司本部“600 项目”的填平补齐与完善工作进展顺利，加西贝拉公司配套项目建成投产，华意荆州公司 B35C 小压机性能也达到了行业先进水平。

产品质量方面，产品下线率大幅下降，市场反馈的质量问题减少，产品质量明显提升，得到了用户的肯定。

管理水平方面，公司已基本形成合理的授权管理制度，同时不断建立健全内部管理制度，逐步由粗放型管理向精细化管理转变。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为制冷压缩机的生产与销售，属专用设备制造业。报告期，由于以铜材为主的原材料价格较上年同期大幅上涨，产品成本上升，压缩机毛利率同比下降了 3.33 个百分点。占报告期营业收入 10%以上的主营业务盈利情况如下表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减

专用设备制造业	238,651.38	211,290.89	11.46%	57.15%	63.30%	降低 3.33 个百分点
主营业务分产品情况						
压缩机	238,651.38	211,290.89	11.46%	57.15%	63.30%	降低 3.33 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 22,440.14 万元。

主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	183,303.51	58.83
国外	55,347.87	48.90
合计	238,651.38	57.15

### （三）财务状况分析

#### 1、资产负债变动情况

单位：人民币元

变动科目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因
交易性金融资产	184,734.00	6,227,799.00	-97.03	报告期公司本部收回了工行无固定期限超短期人民币理财产品。
应收账款	1,093,551,809.08	493,811,455.25	121.45	1、部分客户的付款周期延长；2、公司二季度销量大幅增加。
其他应收款	37,802,989.80	20,836,327.65	81.43	本期预付的设备采购款通过此科目核算。
流动资产合计	2,445,294,935.15	1,877,941,091.38	30.21	主要系应收帐款增加
可供出售金融资产	369,360.00	530,496.00	-30.37	报告期加西贝拉持有的京投银泰股价下跌。
在建工程	139,002,840.06	83,669,472.61	66.13	报告期项目投资增加。
固定资产清理	3,025,363.98	8,877,249.68	-65.92	主要系清理了老厂部分房产。
应付票据	564,876,000.00	302,167,419.40	86.94	主要系本期开立的承兑汇票增加。
应付帐款	1,260,195,871.24	921,400,519.91	36.77	因销量增加，采购量增加，应付货款增加。
预收款项	8,322,777.80	85,011,481.21	-90.21	主要系加西贝拉公司预收客户备货的款项减少。
应付职工薪酬	16,080,028.78	45,054,904.21	-64.31	本报告期支付了上年末计提和员工薪酬。
应交税费	-3,332,002.44	-15,701,012.99	-78.78	今年由于采购量增加，应交增值税增加。
流动负债	2,303,093,171.37	1,729,573,013.01	33.16	主要系应付帐款与应付票据增加。
负债合计	2,423,091,703.65	1,854,887,330.49	30.63	主要系流动负债增加

#### 2、利润变动分析

变动科目	报告期	上年同期	变动幅度(%)	变动原因
营业收入	2,660,427,613.01	1,697,566,590.69	56.72	本期销量增加
营业成本	2,373,096,111.94	1,456,351,843.23	62.95	本期销量增加，主要原材料价格上涨。
销售费用	45,681,487.55	31,577,605.77	44.66	主要系随着销量的增加，支付的运费增加。
财务费用	46,877,330.74	19,658,289.80	138.46	主要系汇兑损失增加
资产减值损失	20,620,600.04	7,112,718.45	189.91	主要系销量增长，应收账款增加，按余额计提的坏帐准

				备相应增加。
公允价值变动损益	-43,065.00	41,134.50	-204.69	加西贝拉持有的易方达基金净值减少。
营业外支出	4,531,345.87	2,844,347.01	59.31	本期处置老厂部分房产所致。
归属于母公司所有者的净利润	21,479,159.90	45,947,629.42	-53.25	主要系产品营业收入增长幅度低于成本增长幅度所致。

### 3、现金流量差异分析

变动科目	报告期	上年同期	变动幅度(%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,277,187,762.67	904,552,038.33	41.20	由于销量增加，现金结算部分相应增加
收到的税费返还	53,565,161.52	2,853,988.89	1,776.85	本期收到的出口退税款增加。
收到的其他与经营活动有关的现金	9,635,941.35	22,246,789.37	-56.69	由于去年同期收到搬迁补偿款。
经营活动现金流入小计	1,340,388,865.54	929,652,816.59	44.18	主要由于销售商品收到的现金增加
购买商品、接受劳务支付的现金	1,049,973,452.47	764,856,612.10	37.28	由于销量增加，采购原材料支付的现金增加
支付的各项税费	51,659,467.99	78,981,017.08	-34.59	由于上年税款留底、及本期原材料与设备采购金额增加而进项税款抵扣所致。
支付的其他与经营活动有关的现金	27,127,438.13	43,439,236.96	-37.55	加强控制，费用中现金支付减少。
经营活动产生的现金流量净额	91,849,680.12	-53,460,872.32	-271.81	主要是因销售商品收到现金增长大于购买商品支付现金的增长。
收回投资所收到的现金	84,000,000.00	18,000,000.00	366.67	由于本期收回工行短期理财产品。
取得投资收益所收到的现金	61,638.35	6,699.45	820.05	由于本期收回工行短期理财产品获得收益。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	268,587.98	26,935,723.10	-99.00	由于去年同期出让土地使用权收回现金。
收到的其他与投资活动有关的现金	372,057.22	1,682,279.42	-77.88	加西贝拉银行存款利息收入减少。
投资活动现金流入小计	84,702,283.55	46,624,701.97	81.67	本期收回工行短期理财产品收到现金
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,566,565.51	54,033,824.72	54.66	由于报告期新购设备增加。
投资所支付的现金	75,000,000.00	18,000,000.00	316.67	由于本期进行短期投资理财支付的现金增加
支付的其他与投资活动有关的现金	3,821,481.00	1,003,186.68	280.93	本期600项目投资费用性支出
投资活动现金流出小计	162,388,046.51	73,037,011.40	122.34	本期项目投资增加。
投资活动产生的现金流量净额	-77,685,762.96	-26,412,309.43	194.13	本期项目投资增加额大于投资回收金额所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	215,432.78	13,569,867.98	-98.41	本期收到银行存款利息减少。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,255,539.48	21,131,931.55	52.64	本期加西贝拉与华意荆州实施上年利润分配，少数股东股利支付
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,684,676.04	5,509,653.21	-69.42	与银行结算手续费及支付的担保费较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	14,839,515.4	7,228,283.22	105.30	本期银行贷款增加
汇率变动对现金的影响	-17,894,714.05	790,418.00	-2,363.96	由于人民币升值，汇兑损失增加。
现金及现金等价物净增加额	11,108,718.57	-71,854,480.53	-115.46	主要由于经营活动产生的现金流量净额增加

#### 4、报告期会计估计变更情况

2010年4月23日,公司第五届董事会2010年第二次临时会议审议通过了《关于加西贝拉调整部分设备折旧年限的议案》。基于稳健经营的原则,根据国家有关政策规定和公司实际情况,加西贝拉自2010年1月开始调整部分设备折旧年限。专用设备的折旧年限由原来的15年变更为10年,运输设备的折旧年限由原来的8年变更为4年,电子设备的折旧年限由原来的5年变更为3年。此项会计估计变更影响报告期本公司归属于上市公司股东的净利润529万元。详见2010年4月24日证券时报第2010-015号公司公告。

#### (四)报告期利润构成变化情况

报告期内,公司利润构成与上年度同期相比未发生重大变化,主要系来自主营业务。

(五)、报告期内,无对利润产生重大影响的其他经营活动。

(六)、报告期内单个参股公司对公司净利润影响未达到10%以上。

(七)、经营中的问题与困难,以及解决措施

##### 1、宏观经济形势严峻

世界金融危机的阴影依然存在,欧州债务危机、人民币持续升值,使得产品出口压力和汇兑损失增大。

##### 2、原材料价格大幅上涨

受国家刺激消费政策的影响,国内各种基础原材料的价格,如铜和钢材的价格较上年同期都出现大幅上涨,压缩机产品成本大幅提升,产品盈利空间减少。

##### 3、行业竞争继续加剧

2010年,不少压缩机厂家纷纷扩产,产品市场需求的增长跟不上行业产能的扩张,压缩机行业竞争不断加剧。

下半年,公司将继续按照2010年既定方针与目标,加速推进产品开发,加强市场开拓,大力推进积极的财务政策,在全司开展“挖潜降耗、创新增效”合理化建议与攻关活动,充分发挥公司广大员工的工作积极性和聪明才智,不断提升管理水平,增加企业效益,全面完成公司年度目标任务。

#### 二、报告期内投资情况

1、报告期内无募集资金的使用或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内非募集资金投资情况:

(1) 公司本部“600 项目”的完善与填平补齐，项目期初余额 3485 万元，本期投资 2829 万元，转入固定资产 3000 万元。

(2) 加西贝拉公司配套项目，期初余额 670 万元，本期增加 4414 万元，已完工投产。

### 三、2010 年度计划完成情况

本报告期生产、销售压缩机分别为 1215 万台和 1216 万台，实现销售收入 23.87 亿元，全年计划完成程度均超过 67%，实现了“双过半”。

四、业绩预告：无。

## §6 重要事项

### 一、 公司治理情况

报告期,江西省证监局对公司进行了现场检查,下发了赣证监发[2010]93 号《关于华意压缩机股份有限公司年报现场检查限期整改的通知》,本公司根据整改通知要求,认真整改,严格要求、进一步提高规范运作水平,不断完善公司法人治理结构,目前在公司治理方面基本符合有关规定。

### 二、 利润分配情况

1、经 2009 年度股东大会批准,公司 2009 年度利润用于弥补以前年度亏损,不分配,也不进行公积金转增股本。

2、本报告期末拟定利润分配方案或公积金转增股本方案。

### 三、 公司重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内无新增重大诉讼事项。

2、以前期间发生持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项

本公司与江西鑫新实业股份有限公司担保合同纠纷事宜,本公司在 2009 年已根据律师意见计提了 202.16 万元的预计负债,目前仍在调解中。

### 四、 截止报告期末,持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

#### 1、 证券投资情况

单位:(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	基金	110001	易方达平稳	158,301.00	148,500	184,734.00	100.00%	-43,065.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	61,638.35
合计				158,301.00	-	184,734.00	100%	18,573.35

#### 2、 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600683	京投银泰	315,288.00	0.00%	369,360.00	0.00	-161,136.00	可供出售金融资产	购买

合计	315,288.00	-	369,360.00	0.00	-161,136.00	-	-
----	------------	---	------------	------	-------------	---	---

3、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
景德镇城市信用社	3,950,000.00	3,000,000	1.92%	3,950,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	竞拍
合计	3,950,000.00	3,000,000	-	3,950,000.00	0.00	0.00	-	-

五、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

六、重大关联交易事项

1、日常关联交易

经股东大会审批，公司对 2010 年日常关联交易金额进行了预计，报告期日常关联交易的执行情况如下：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
合肥美菱股份有限公司	22,440.14	9.40%		
海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	16,096.94	6.74%		
四川长虹民生物流有限责任公司			374.86	63.96%
合计	38,537.08	16.14%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 22,440.14 万元。

本公司向关联方接受劳务 374.86 万元，主要系四川长虹民生物流有限公司向本公司收取运输费。

购销往来的关联交易情况详见会计报表附注之关联交易。

2、关联往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
四川长虹电器股份有限公司	0.00	0.00	0.00	1,800.00
合计	0.00	0.00	0.00	1,800.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

3、关联方为本公司提供担保的情况

公司第一大股东——四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）为公司 16000 万元短期借款提供担保，经公司 2009 年 3 月 24 日召开的第五届董事会 2009 年第四次临时会议审议批准，自 2009 年 1 月 1 日起，本公司每年按实际发生担保金额的 1% 支付担保费用，报告期本公司向四川长虹支付担保费 66.67 万元。

**七、重大合同及其履行情况**

- 1、报告期公司未有重大租赁事宜。
- 2、重大担保事项

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
新湖中宝股份有限公司	2009 年 12 月 03 日	2,500.00	连带责任担保	12 个月	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2009 年 06 月 18 日	2,500.00	连带责任担保	36 个月	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2009 年 07 月 31 日	2,500.00	连带责任担保	12 个月	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2010 年 04 月 23 日	2,500.00	连带责任担保	12 个月	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2010 年 5 月 11 日	1,000.00	连带责任担保	9 个月	否	否
报告期内担保发生额合计						11,000.00
报告期末担保余额合计（A）						11,000.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						2,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,400.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						13,400
担保总额占公司净资产的比例						24.16%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
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）						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		上述担保经公司 2009 年度股东大会审议，被担保对象信用良好，目前无可能承担连带清偿责任的未到期担保。				

**八、独立董事对报告期公司关联往来及对外担保情况之专项说明与独立意见。**

作为公司的独立董事，根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》以及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要

求和《公司章程》的有关规定，基于独立判断的立场，按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发（2003）56号]、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发（2005）120号]及深交所关于做好上市公司2010年半年度报告披露工作的通知》精神，本着认真、负责的态度，我们对华意压缩机股份有限公司2010年上半年度关联方资金占用及对外担保情况进行了审查，发表专项说明及独立意见如下：

1、公司不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况；

2、本公司未向控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保，不存在违规担保事项。

**九、报告期内公司没有发生委托他人或机构进行资产管理事项和委托贷款事项。**

#### **十、承诺事项**

2007年底，公司第一大股东——四川长虹电器股份有限公司在受让本公司股份时承诺：持有9710万股华意压缩股份在5年内不转让，涉及产业优化和产业整合除外。其他有限售条件的股东未承诺延长股份限售期。

截至报告期末，该公司严格履行了所作承诺。

#### **十一、聘任会计师事务所的情况**

1、经2009年度股东大会批准，公司聘请信永中和会计师事务所为公司2010年财务报告审计机构。

2、本半年度报告之财务报告未经审计。

#### **十二、处罚及整改情况**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### **十三、其他事项**

1、报告期内，接待投资者调研的情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则回答投资者的咨询，接待投资者实地调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 15 日	公司三楼接待室	实地调研	天相投资、长盛基金、上投摩根、华夏基金	了解公司经营
2010 年 01 月 21 日	公司三楼接待室	实地调研	银华基金、长城证券	了解公司经营
2010 年 02 月 20 日	公司三楼接待室	实地调研	正标投资	了解公司经营
2010 年 03 月 11 日	公司三楼接待室	实地调研	中信建投	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 12 日	公司三楼接待室	实地调研	中信建投、鹏华基金	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 22 日	公司三楼接待室	实地调研	泽熙投资	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 23 日	公司三楼接待室	实地调研	理成投资	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 24 日	公司三楼接待室	实地调研	海通证券、华夏基金、中邮创业	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 25 日	公司三楼接待室	实地调研	东方证券、鹏华基金	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 27 日	公司三楼接待室	实地调研	齐鲁证券、新闻午报经营公司	年报问询及了解公司经营
2010 年 03 月 31 日	公司三楼会议室	实地调研	湘财证券、国信证券、诺安基金、大成基金	年报问询及了解公司经营

## 2、其他重要事项

(1) 2010 年 2 月 2 日，公司第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过了《关于注销景德镇市华意对外贸易有限公司的议案》，为便于公司内外销业务统一管理，决定注销全资子公司——景德镇市华意对外贸易有限公司，目前注销手续正在办理中。

(2) 经加西贝拉公司董事会审议，决定注销其控股 85% 的子公司——浙江加西贝拉投资发展有限公司，目前注销手续正在办理中。

## 3、报告期重大事项公告索引

2009 年，公司选定的信息披露媒体为证券时报与巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

序号	披露日期	公告编号	主要内容
1	20010.1.23	2010-001	关于公司办公地址变更的公告
2	2010.2.3	2010-002	第五届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告
3	2010.2.3	2010-003	2010 年部分日常关联交易预计公告
4	2010.2.3	2010-004	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知
5	2010.2.3	2010-005	第五届监事会 2010 年第一次临时会议决议公告
6	2010.2.26	2010-006	2010 年度第一次临时股东大会决议公告
7	2010.3.6	2010-007	第五届董事会第三次会议决议公告
8	2010.3.6	2010-008	2009 年年度报告摘要
9	2010.3.6	2010-009	第五届监事会第三次决议公告

10	2010.4.16	2010-010	董事会提示性公告
11	2010.4.24	2010-011	第五届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告
12	2010.4.24	2010-012	2010 年第一季度报告
13	2010.4.24	2010-013	2010 年半年度业绩预告公告
14	2010.4.24	2010-014	关于 2010 年担保公告
15	2010.4.24	2010-015	关于控股子公司会计估计变更公告
16	2010.4.24	2010-016	第五届会 2010 年第二次临时会议决议公告
17	2010.4.27	2010-017	股东减持股份公告
18	2010.5.22	2010-018	2010 年第三次临时会议决议公告
19	2010.5.22	2010-019	追加 2010 年日常关联交易的公告
20	2010.5.22	2010-020	关于召开 2009 年度股东大会的通知
21	2010.6.12	2010-021	第五届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告
22	2010.6.12	2010-022	2009 年度股东大会决议公告
23	2010.6.19	2010-023	股东减持股份公告

## §7 财务报告

### 一、 会务报表附后

### 二、 会计报表附注

#### 华意压缩机股份有限公司会计报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 所有金额均以人民币元列示)

#### 一、 公司简介

##### 1、 本公司基本情况

华意压缩机股份有限公司(以下简称本公司或公司)是1996年经批准由景德镇华意电器总公司独家发起设立的股份有限公司。1996年4月24日,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)[证监发审字(1996)31号]批准,公司在江西南昌以每股4.08元的价格向社会公开发行3,500万社会公众股(其中内部职工股350万股),同年6月19日经深圳证券交易所[深证发字(1996)156号]《上市通知书》核准,公司3,150万股社会公众股于在深交所上市流通、350万股内部职工股(除43,200股高管股按规定被锁定外)于同年12月19日上市流通。公司股票代码为“000404”,总股本为14,000万股,其中国有法人股10,500万股、社会公众股3,500万股(含公司职工股350万股)。公司股本经中洲会计师事务所[中洲(96)发字第074号]验证。

1997年9月7日,中国证监会[证监上字(1997)77号]核准公司1997年配股方案,配股后总股本增至15,208.3845万股,其中:国有法人股10,500万股,社会流通股4,708.3845万股。经中洲会计师事务所[中洲(97)发字第166号]验证。1998年9月8日,公司1998年度第一次临时股东大会审议通过了1998年中期利润分配及资本公积金转增股本方案,总股本增至23,725.0798万股,其中社会流通股7,345.0798万股,国有法人股16,380万股。2001年2月8日,中国证监会[证监公司字(2001)33号]核准公司2000年配股方案。配股后总股本增至26,085.3837万股,其中:国有法人股16,536.78万股,社会流通股9,548.6037万股,经广东恒信德律会计师事务所[(2001)恒德赣验字006号]审验。

经江西省政府国资委[赣国资产权字(2006)345号]《关于华意压缩机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和公司2006年度第三次临时股东大会审议通过的《华意压缩机股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金定向转增股本的议案》,2006年12月20

日公司以股改实施日前流通股股份 95,486,037 股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 6.674 股股份，相当于流通股股东每 10 股获得 3.4 股的对价，非流通股股东所持股份以此获取上市流通权。股改完成后，公司总股本增至 32,458.1218 万股。其中国有法人股 10,608.78 万股，其它法人股 5928 万股，社会流通股 15,921.3418 万股。

2007 年 12 月 24 日，四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司股份 9,710 万股，占股份总额的 29.92%，成为公司第一大股东，于 2007 年 12 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份过户登记。2008 年 4 月 8 日，景德镇市国有资产经营管理有限公司通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司 8,987,800 股，占股份总额的 2.77%，为公司第三大股东，于 2008 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户登记。上述股权过户完成后，景德镇华意电器总公司不再持有本公司股份。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司总股本为 324,581,218 股，其中：限售流通股为 97,112,505 股，非限售人民币普通股为 227,468,713 股。主要股东持股数量及持股比例如下：

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川长虹电器股份有限公司	国有法人	29.92%	97,100,000	97,100,000	--
海信科龙电器股份有限公司	境内非国有法人	15.60%	50,627,032		--
景德镇市国有资产经营管理有限公司	国有法人	2.08%	6,748,456		--

## 2、本公司注册信息和主要经营活动

公司在江西省工商行政管理局登记注册的企业法人营业执照注册号为 360000110000494；法定代表人：刘体斌；注册地址：景德镇市长虹大道 1 号（高新开发区内）；注册资本和实收资本 324,581,218 元；经营范围：无氟压缩机、电冰箱及其配件的生产和销售，制冷设备的来料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易、五金配件的加工及销售，对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）。

本公司及子公司目前主营无氟压缩机的生产与销售。

## 3、母公司以及集团最终实际控制人名称

本公司母公司为四川长虹，截止 2010 年 6 月 30 日，所持公司股权比例和表决权比例均为 29.92%，为第一大股东。本公司董事会于 2008 年 2 月 18 日进行了改组，董事会由 9 名成员组成，其中四川长虹推选 4 名，独立董事 3 名，公司董事长和总理由四川长虹推选人员担任。四川长虹电子集团有限公司为四川长虹第一大股东。绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有四川长虹电子集团有限公司 100% 的股权，是本公司的最终实际控制人。

## 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

财务报告的批准报出者	财务报告批准报出日
本公司董事会	2010 年 8 月 12 日

**二、重要会计政策、会计估计****(一) 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**(二) 财务报表的编制基础**

本公司目前经营状况良好，没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业，财务报表以持续经营为基础列报。按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》和中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2007 年修订）》的有关规定，基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

**(三) 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**(四) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**(五) 会计计量属性**

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期报表项目计量属性没有发生变化的情况。

**(六) 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

**(七) 外币折算**

对发生的外币业务，外币交易初始确认以交易发生日即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额和外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，所产生的差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

差额作为公允价值变动损益。

#### （八）金融工具的确认和计量

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

##### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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,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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失,短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据相同账龄应收款项组合、或相同客户对象应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况

确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
计提比例	5%	15%	30%	50%	100%

#### (十) 存货的确认和计量

1、存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、原材料购入时按实际成本计价，领用、发出时按加权平均法计价；自制半成品、产成品入库按实际成本计价，领用、发出时按加权平均法计价。加西贝拉公司、华意（荆州）公司原材料采用计划成本核算；按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；在产品、产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

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

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资的确认和计量

1、长期股权投资初始投资成本的确定：

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量：对实施控制的子公司长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、长期股权投资收益确认方法：

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(2) 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，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4、资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二（十六）所述方法计提长期投资减值准备。

5、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、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。

3、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二（十六）所述方法计提投资性房地产减值准备。

### （十三）固定资产的确认和计量

1、固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3、固定资产按照成本进行初始计量。

4、固定资产折旧采用年限平均法计算，按单项、单个固定资产计提。按照公司固定资产的性质和消耗方式，合理地确定固定资产的预计使用寿命和预计净残值。

各类固定资产的折旧年限及年折旧率如下：

固定资产类别	净残值率（%）	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-5	40	2.38-2.43
专用设备	3-5	10-20	4.75-9.70
通用设备	3-5	10	9.50-9.70
运输设备	3-5	4-8	11.88-24.25
其他设备	3-5	3-8	11.88-32.33

5、资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二（十六）所述方法计提固定资产减值准备。

### （十四）在建工程的确认和计量

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

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

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二（十六）所述方法计提在建工程减值准备。

### （十五）无形资产的确认和计量

1、无形资产按成本进行初始计量。其中，自行开发的无形资产的成本，按《企业会计准则第6号—无形资产》的规定计价。

2、根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形

资产。

3、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。

4、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二（十六）所述方法计提无形资产减值准备。

#### （十六）资产减值

1、在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （十七）借款费用的确认和计量

##### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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、借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## （十八）收入确认原则

### 1、销售商品

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 2、提供劳务

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

够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （十九）政府补助

1、政府补助的分类：政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，政府补助不包括政府作为所有者投入的资本。

### 2、政府补助的确认及计量

（1）政府补助在公司能够满足政府补助所附条件且能够收到该项政府补助时才能予以确认；

（2）政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；

（3）政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量；

（4）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

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

（6）已确认的政府补助需要返还的，如存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十）企业所得税的确认和计量

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，应将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

#### （二十一）债务重组

1、作为债务人，以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，确认为资产转让损益，计入当期损益；将债务转为资本的，将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或者实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积，重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组债务的账面价值与将来应付金额的现值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，涉及或有支出的，将或有支出包括在将来应付金额予以折现，确定债务重组收益；以混合方式重组债务的，处理顺序依次以资产、资产抵偿债务、修改债务条件的方式进行处理。

2、作为债权人，重组债权的账面余额与收到现金、受让非现金资产的公允价值、享有股权公允价值、将来应收金额现值的差额（已计提减值准备的，先冲减减值准备），确认为债务重组损失计入当期损益。收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等抵债资产的，以其公允价值入账。涉及或有收益的，不包括在将来应收金额中确认重组损失，或有收益实际发生时计入当期损益。

#### （二十二）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定进行编制。

在报告期内出售（包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售）或购买子公司使合并范围发生变化的，按财政部相关规定进行会计处理。

### 三、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

1、会计政策变更：本公司在报告期内无会计政策变更事项

2、会计估计变更：

本公司子公司加西贝拉压缩机有限公司近几年公司产品供不应求，产销量屡创新高，各项机器设备常年处于满负荷工作状态，磨损严重，原专用设备折旧年限偏长，特别是随

着技术进步，电子设备等更新速度加快，基于稳健经营的原则，经公司董事会批准从 2010 年 1 月起适当调整固定资产折旧年限，专用设备折旧年限从 15 年变更为 10 年，电子设备折旧年限从 5 年变更为 3 年，运输设备折旧年限从 8 年变更为 4 年。

本公司在报告期内无其他会计估计变更事项。

3、会计差错更正：本公司在报告期内无会计差错更正事项。

#### 四、税项

1、本公司主要应纳税种及税率如下：

项目	计税基础	税率	备注
增值税	应税产品销售额、加工收入	17%	出口产品的增值税按国家规定执行“免、抵、退”办法
营业税	应税收入	5%	
城建税	应交流转税	0%、5%、7%	华意（荆州）公司属于中外合资企业暂不计缴城市维护建设税和教育费附加，加西贝拉公司按 5% 计缴城建税
教育费附加	应交流转税	0%、3%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	*

\* 1、华意压缩机（荆州）有限公司 2007 年 6 月 19 日经荆州市工商行政管理局重新核准登记变更为中外合资企业后，根据湖北省荆州市国家税务局[荆国税函（2008）18 号]批准，从 2007 年起享受企业所得税“两免三减半”税收优惠政策；（2）根据浙江省科学技术厅、财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局 [浙科发高（2008）250 号] 通知，加西贝拉压缩机有限公司被认定为 2008 年浙江省第一批高新技术企业，认定有效期为 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

2、其他税项：按国家规定计缴。

#### 五、企业合并及合并财务报表

（一）直接对外投资取得的子公司

被投资单位全称	注册地	组织机构代码	注册资本	业务性质及经营范围	本公司拥有投资额	本公司持股比例	
						直接	间接
华意压缩机（荆州）有限公司①	荆州市	72610667-2	3000 万元	无氟冰箱压缩机及相关产品和小型家用电器的研制、生产和销售，研究和开发新产品	1530 万元	51%	--
景德镇市华意对外贸易有限公司②	景德镇市	78729173-6	500 万元	家用电器、制冷设备等销售、加工装配；经营进出口业务	500 万元	100%	--
景德镇虹华家	景德镇市	67497863-8	500 万元	压缩机配件、家用电	500 万元	100%	--

电部件有限公司③				器配件、机械配件制造和加工及销售			
景德镇市华意荆华电器有限公司④	景德镇市	68094331-9	50 万元	压缩机、冰箱、冷柜、空调、洗衣机制造；销售	30 万元	--	60%

注：上述子公司本公司表决权比例与本公司持股比例一致。

①华意压缩机（荆州）有限公司（以下简称华意荆州公司）是以生产和销售压缩机为主的生产和加工企业，2001年2月5日成立，注册资本300万元。2005年11月18日，经华意荆州公司第六次股东会决议同意进行增资，增资后的注册资本为人民币500万元。其中本公司出资255万元，占注册资本的51%；余红军等26位自然人出资245万元，占49%。2006年8月25日，经华意荆州公司股东会决议同意，余红军等26位自然人将其持有的26%股权转让给新加坡亚冷电器有限公司，变更后的注册资本为64万美元（人民币500万元）。2007年6月19日，荆州市工商行政管理局重新核准登记变更为中外合资企业。2008年3月25日，经华意荆州公司股东会决议同意以资本公积和未分配利润转增注册资本，转增基准日为2008年3月31日，变更后注册资本为人民币3000万元。其中本公司出资1530万元，占注册资本的51%；新加坡亚冷电器有限公司出资780万元，占26%；余红军等19位自然人出资690万元，占23%。注册号：421000400001444；注册地址：荆州市开发区东方大道西；法定代表人：朱金松。

②景德镇市华意对外贸易有限公司（以下简称华意对外贸易公司）是由本公司投资设立的全资子公司，2006年5月25日经景德镇市工商行政管理局登记成立，注册号：360200110002734；注册资本500万元；注册地址：景德镇新厂东路28号。

③景德镇虹华家电部件有限公司（以下简称虹华家电公司）是依据公司第四届董事会第六次会议决议，由本公司投资设立全资子公司。2008年6月12日在景德镇市工商行政管理局登记成立。营业执照号：360200110002412；注册资本500万元；注册地址：江西省景德镇市长虹大道001号。

④景德镇市华意荆华电器有限公司（以下简称华意荆华电器公司）由华意荆州公司和八位自然人共同出资，于2008年12月1日在景德镇市工商行政管理局登记成立，营业执照为360200110003315；注册资本为50万元，其中华意荆州公司出资30万元，占注册资本的60%，其余八位自然人各投入2.5万元，分别占5%。

## （二）通过企业合并取得的子公司

1、同一控制下企业合并，是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。对同一控制下企业合并的判断标准包括：

- ①对同一集团（母公司）内部母子公司之间、子公司与子公司之间发生的企业合并；
- ②参与合并各方在合并前后较长时间内为最终控制方所控制，具体是指在企业合并之前

(即合并日之前),参与合并各方在最终控制方的控制时间一般在1年以上(含1年),企业合并后所形成的报告主体在最终控制方的控制时间也应达到1年以上(含1年);

③在具体判断企业之间的合并是否属于同一控制下的企业合并,应综合构成企业合并方交易的各方情况,按照实质重于形式的原则进行判断。

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司:无。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	组织机构代码	注册资本(万元)	业务性质及经营范围	公司拥有投资额	公司持股比例	
						直接	间接
加西贝拉压缩机有限公司①	嘉兴市	60910101-2	24,000	生产冰箱、冰柜压缩机、压缩机配件及售后维修服务	12,907.20万元	53.78%	--
浙江加西贝拉投资发展有限公司②	嘉兴市	74506195-9	2,200	加西贝拉工业园的开发建设经营管理及相关配套服务	1,870万元	--	85%

注:上述子公司本公司表决权比例与持股比例一致。

①加西贝拉压缩机有限公司(以下简称加西贝拉公司)前身是中外合资经营企业,于1988年12月28日设立,以生产冰箱、冷柜压缩机为主。2002年度经股权转让变更为内资企业,同时依据加西贝拉公司股东会决议吸收合并了加西贝拉配件有限公司,本公司2002年通过购买和增资获取53.78%的股权。该公司注册资本为24,000万元,其中本公司的出资额为人民币12,907.20万元,占注册资本的53.78%;嘉兴市实业资产经营公司出资人民币6,285.60万元,占26.19%;浙江省经济建设投资公司出资人民币4,807.20万元,占20.03%。企业法人营业执照注册号:330411000008372;法定代表人:刘体斌;注册地址:嘉兴市王店镇百乐路40号。

②浙江加西贝拉投资发展有限公司(以下简称加西贝拉投资公司)是2002年11月15日取得由嘉兴市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册号:3304001500170;注册资本2200万元,其中加西贝拉公司出资1870万元,占注册资本的85%,浙江中房置业股份有限公司出资220万元,占10%,嘉兴市秀城工业区基础设施投资有限公司出资110万元,占5%。法定代表人:朱金松;注册地址:嘉兴市南湖区大桥镇镇政府3号楼107-109室。

### (三) 报告期内合并财务报表合并范围的变化

单位名称	本期	上年同期	备注
加西贝拉压缩机有限公司	合并	合并	
华意压缩机(荆州)有限公司	合并	合并	

景德镇市华意对外贸易有限公司	合并	合并	全资子公司，董事会决定注销，正在办理注销手续
浙江加西贝拉投资发展有限公司	合并	合并	加西贝拉董事会决定注销，正在办理注销手续
景德镇虹华家电部件有限公司	合并	合并	全资子公司，2008年6月12日成立
景德镇市华意荆华电器有限公司	合并	合并	2008年12月1日成立

(四) 各子公司少数股东权益情况

单位名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
加西贝拉压缩机有限公司	285,930,558.28	--	--
华意压缩机(荆州)有限公司	31,817,963.10	--	--
浙江加西贝拉投资发展有限公司	4,446,900.96	--	--
景德镇市华意荆华电器有限公司	54,740.16	--	--
景德镇虹华家电部件有限公司	--	--	--
景德镇市华意对外贸易有限公司	--	--	--
合计	322,250,162.50	--	--

六、合并会计报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2010年1月1日，“期末”系指2010年6月30日，“本期”系指2010年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2009年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

注1、货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	本币	原币	汇率	本币
现金		-	27,153.82		-	30,535.86
人民币	21,260.18	1.0000	21,260.18	24,642.22	1.0000	24,642.22
美元	-	6.7909	-	-	6.8282	-
欧元	712.57	8.2710	5,893.64	601.57	9.7971	5,893.64
银行存款	-	-	288,901,231.44	-	-	284,541,767.27
人民币	104,832,693.04	1.0000	114,399,120.06	188,062,348.55	1.0000	188,062,348.55
美元	1,584,474.12	6.7909	10,760,005.28	4,507,693.40	6.8282	30,779,432.04

欧元	19,797,135.30	8.2710	163,742,106.10	6,706,064.72	9.7971	65,699,986.68
其他货币资金	-	-	81,373,879.07	-	-	74,621,242.63
人民币	77,721,460.97	1.0000	77,721,460.97	74,621,096.68	1.0000	74,621,096.68
美元	-	6.7909	-	16.89	6.8282	115.34
欧元	441,593.29	8.2710	3,652,418.10	3.12	9.7971	30.61
合计		-	370,302,264.33			359,193,545.76

货币资金期末账面余额较期初增加 11,108,718.57 元，上升比率为 3.09%。主要是本期销售规模扩大带来的现金回款增加。

其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 78,165,465.88 元和信用保证金 3,208,413.19 元，在承兑汇票到期前或其他被保证事项到期前被限制使用。

注 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	--	--
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	--	--
衍生金融资产	--	--
交易性基金投资*	184,734.00	227,799.00
工商银行无固定期限超短期人民币理财产品		6,000,000.00
合计	184,734.00	6,227,799.00

\*加西贝拉公司持有易方达基金 148,500 份，2010 年 6 月 30 日每份市值 1.244 元。期末数比期初数减少 43,065.00 元，减少比例为 18.90%，减少原因为：随公允价值变动调整。

(2) 变现受限制的交易性金融资产

项目	受限金额	受限原因
无		

注 3、应收票据

项目	期末账面余额	期初账面余额	备注
银行承兑汇票	350,846,207.37	300,309,140.62	

商业承兑汇票	--	--
合计	350,846,207.37	300,309,140.62

(1) 截止期末已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波韩电电器有限公司	2010.01.11	2010.07.11	20,000,000.00
安徽康佳电器有限公司	2010.03.16	2010.09.10	5,000,000.00
青岛澳柯玛物资经销有限公司	2010.03.12	2010.09.11	5,000,000.00
青岛澳柯玛物资经销有限公司	2010.06.17	2010.09.17	5,000,000.00
安徽康佳电器有限公司	2010.03.16	2010.09.10	5,000,000.00
合计			40,000,000.00

应收票据的质押主要是为支付货款而发生的换票业务所致。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据（披露金额最大的前五项）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无					

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据（披露金额最大的前五项）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无					

注 4、应收账款

(1) 按照应收账款风险分类

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
第一类	833,015,486.77	73.06	41,650,774.34	364,452,787.39	69.73	18,222,639.37
第二类	8,592.00	-	8,592.00	2,199,263.82	0.42	2,199,263.82
第三类	307,099,096.87	26.94	4,912,000.22	155,984,526.32	29.85	8,403,219.09
合计	1,140,123,175.64	100.0	46,571,366.56	522,636,577.53	100.0	28,825,122.28
净额			1,093,551,809.08			493,811,455.25

第一类为单项金额重大的应收款项，为该项目占应收账款总额的 5%以上或者该项目金额超过 1,000 万元来确认；第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大，以该项目全额计提坏账准备来确认；第三类为其他不重大应收款项。

应收账款期末余额较期初增加 599,740,353.83 元，上升 121.45%，主要是由于部分客

户的付款周期延长，另公司二季度销售量迅速大幅增加也使得期末应收账款余额增加。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
新飞电器有限公司	8,592.00	8,592.00	100.00	5年以上，正常结算

(3) 按应收账款账龄分类

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,138,577,442.28	99.87	46,547,075.94	516,627,440.15	98.85%	25,934,989.65
1-2年	1,390,852.76	0.12	13,851.72	3,304,761.00	0.63%	742,899.25
2-3年	3,398.90	0.00	0.00	793,595.82	0.15%	426,299.46
3-4年	142,889.70	0.01	1,846.90	1,647,518.56	0.32%	0.32%
4-5年	0.00	0.00	0.00	254,670.00	0.05%	0.05%
5年以上	8,592.00	0.00	8,592.00	8,592.00	0.00%	0.00%
合计	1,140,123,175.64	100.00	46,571,366.56	522,636,577.53	100.00%	28,825,122.28
净额	1,093,551,809.08			493,811,455.25		

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位	金额	坏账计提比例	理由
青岛海达瑞采购服务有限公司	245,453,069.89	5%	账龄1年以内，款项回收良好
合肥美菱股份有限公司	132,099,189.47	5%	账龄1年以内，款项回收良好
海信容声(广东)冰箱有限公司	120,659,158.92	5%	账龄1年以内，款项回收良好
海信容声(扬州)冰箱有限公司	84,432,581.30	5%	账龄1年以内，款项回收良好
海信(南京)电器有限公司	32,079,474.85	5%	账龄1年以内，款项回收良好
合计	614,723,474.43		占应收账款总额 53.92%

(5) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方款项

单位名称	余额	比例
合肥美菱(本公司第一大股东四川长虹的子公司)	132,099,189.47	11.59%
本公司第二大股东海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	336,561,453.64	29.52%

(7) 应收账款期末余额中包括以下外币余额

币种	期末数		
	原币	汇率	折合人民币
美元	9,479,102.19	6.7909	64,371,635.06

欧元	11,555,421.27	8.2710	95,574,889.32
合计			159,946,524.38

(8) 期末销售前五名

单位名称	金额
青岛海达瑞采购服务有限公司	428,375,133.94
合肥美菱股份有限公司	193,441,313.70
海信容声(广东)冰箱有限公司	131,650,740.78
海信容声(扬州)冰箱有限公司	116,196,955.83
博西华家用电器有限公司	88,230,940.37
合计	957,895,084.60

注 5、预付款项

(1) 预付款项期末余额、账龄如下:

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	50,119,286.84	99.98%	51,229,261.84	97.69%
1-2 年	-	0.00%	209,763.12	0.40%
2-3 年	11,752.50	0.02%	1,000,887.44	1.91%
3 年以上	-	0.00%	-	0.00%
合计	50,131,039.34	100.00%	52,439,912.40	100.00%

预付款项期末账面余额较期初账面余额减少 2,308,873.06 元, 下降 4.40%。主要是本期采取预付方式支付的货款减少。

(2) 预付款项期末账面余额中大额款项如下:

项目名称	金额	欠款期限	占期末余额比例	款项性质
山西太钢不锈钢股份有限公司	38,347,161.83	1 年以内	76.49%	材料款
北京北方红旗精密机械制造有限公司	2,375,000.00	1 年以内	4.74%	材料款
路博润有限公司(LUBRIZOL LTD)	1,529,385.70	1 年以内	3.05%	设备款
圣戈班(徐州)管道有限公司	1,075,792.14	1 年以内	2.15%	材料款
宁波铝台精机有限公司	931,801.00	1 年以内	1.86%	设备款
合计	44,259,140.67		88.29%	

(3) 预付款项期末账面余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股权股东单位款项。

(4) 预付款项期末余额中包括的外币余额

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元	278,916.10	6.7909	1,894,091.34	376,666.91	6.8282	2,571,956.99
欧元	49,875.00	8.2710	412,516.13	-	-	-
合计			2,306,607.47			2,571,956.99

注 6、其他应收款

(1) 按风险分类

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
第一类	12,542,590.88	31.97	627,129.54	14,138,321.51	63.50	706,916.07
第二类	107,937.28	0.28	107,937.28	60,000.00	0.27	60,000.00
第三类	26,579,596.40	67.75	753,563.93	8,065,140.91	36.23	660,218.70
合计	39,230,124.56	100.00	1,427,134.76	22,263,462.42	100.00	1,427,134.77
净额			37,802,989.80			20,836,327.65

第一类为单项金额重大的其他应收款是以该项目金额超过 200 万元为标准；第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大系以该项目全额计提坏账准备来确认。第三类为其他不重大应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-5 年						
5 年以上	107,937.28	100.00	107,937.28	60,000.00	100.00	60,000.00
合计	107,937.28	100.00	107,937.28	60,000.00	100.00	60,000.00

(3) 按账龄分类

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	38,607,861.28	98.39	1,420,785.33	20,510,650.13	92.13%	1,008,423.78
1-2 年	394,326.00	1.02	2,160.10	1,388,433.01	6.24%	207,814.95

2-3 年	0.00	-	0.00	6,468.00	0.03%	1,940.40
3-4 年	120,000.00	0.31	2,748.04	287,911.28	1.29%	143,955.64
4-5 年	0.00	-	0.00	10,000.00	0.04%	5,000.00
5 年以上	107,937.28	0.28	1,441.29	60,000.00	0.27%	60,000.00
合计	39,230,124.56	100.00	1,427,134.76	22,263,462.42	100.00%	1,427,134.77
净额	37,802,989.80			20,836,327.65		

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款期末余额中主要欠款单位如下:

单位名称	余额	款项内容	账龄	坏账比例
上海国泉机械工业有限公司	8,180,100.00	设备款	1 年以内	按政策计提
韩国亚虎泰克有限公司	4,362,490.88	设备款	1 年以内	
浙江恒兴国际货运代理有限公司	4,328,219.34	进口设备税金	1 年以内	
出口退税款	5,155,422.78	出口退税款	1 年以内	
上海智杨机电有限公司	520,861.00	设备款	1 年以内	
合计	22,547,094.00	占其他应收款余额的比例为 57.47%		

注 7、存货

(1) 存货按种类列示如下:

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	195,091,128.36	8,621,158.56	186,469,969.80	90,041,302.54	8,621,158.56	81,420,143.98
在产品	43,647,727.14	0.00-	43,647,727.14	32,538,350.55	0.00	32,538,350.55
库存商品	322,251,786.06	9,893,591.77	312,358,194.29	512,125,992.86	9,752,877.70	502,373,115.16
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	28,791,301.01	0.00	28,791,301.01
合计	560,990,641.56	18,514,750.33	542,475,891.23	663,496,946.96	18,374,036.26	645,122,910.70

存货期末账面余额较期初减少 102,506,305.40 元, 下降比例为 14.45%。系公司优化库存所致。

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	8,621,158.56				8,621,158.56

在产品	0.00			0.00
库存商品	9,752,877.70	140,714.07		9,893,591.77
委托加工物资	-			-
合计	18,374,036.26		-	18,514,750.33

(3) 借款费用资本化金额：无。

(4) 期末以存货提供抵押的情况：无。

注 8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、可供出售债券	--	--
2、可供出售权益工具	369,360.00	530,496.00
3、其他	--	--
合计	369,360.00	530,496.00

加西贝拉公司持有京投银泰（原简称“银泰股份”）64,800股，2010年06月30日收盘价为5.70元/股。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初金额	本期利息	累计应收/已收利息	期末金额
无								

注 9、长期股权投资

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
长期股权投资	129,138,081.86	994,015.19	-	130,132,097.05
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值	129,138,081.86	994,015.19	-	130,132,097.05

(1) 长期股权投资分类

项目	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	-	-	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	121,259,153.86	-	994,015.19	-	122,253,169.05	-
对其他企业投资	7,878,928.00	-	-	-	7,878,928.00	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-

其他股权投资	7,878,928.00	-	-	-	7,878,928.00	-
合计	129,138,081.86	-	994,015.19	-	130,132,097.05	-

长期股权投资本期增加 994,015.19 元，全部为对联营企业投资增加。包括 1、按权益法核算的联营公司顺德容声塑胶制品有限公司收益增加长期股权投资 36,582.93 元；2、按权益法核算的联营公司广东科龙模具有限公司收益增加长期股权投资 957,432.26 元。

(2) 长期股权投资概况

被投资公司名称	与母公司关系	出资比例 %	投资期限	核算方法	期末账面金额	减值准备
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	联营	29.95	剩余 2 年	权益法	81,480,698.87	--
广东科龙模具有限公司	联营	29.89	剩余 4 年	权益法	40,772,470.18	--
景德镇城市信用社		1.92	长期	成本法	3,950,000.00	--
海信容声(营口)冰箱有限公司		3.30		成本法	3,928,928.00	--
合计					130,132,097.05	--

(3) 对联营企业投资

被投资企业名称	注册地	持股比例	表决权比例	期末账面余额		本期发生额	
				资产总额	负债总额	营业收入	净利润
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	佛山市顺德区	29.95 %	29.95%	309,944,516.51	40,791,791.52	132,104,234.53	122,146.69
广东科龙模具有限公司	佛山市顺德区	29.89 %	29.89%	157,921,272.22	21,527,178.56	40,934,247.68	3,203,185.89

(4) 长期股权投资的增减变动如下：

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期增减额	累计权益调整	期末余额
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	72,161,013.00	81,444,115.94	36,582.93	-	81,480,698.87
广东科龙模具有限公司	51,050,184.00	39,815,037.92	957,432.26	-	40,772,470.18
景德镇城市信用社	3,950,000.00	3,950,000.00	-	-	3,950,000.00
海信容声(营口)冰箱有限公司	3,928,928.00	3,928,928.00	-	-	3,928,928.00
合计	131,090,125.00	129,138,081.86	994,015.19	-	130,132,097.05

(5) 长期股权投资未出现减值的情形。

注 10、投资性房地产

项目类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	7,532,171.00	-	-	7,532,171.00
1.房屋、建筑物	7,532,171.00			7,532,171.00

2.土地使用权	-		-	-
二、累计折旧或累计摊销合计	2,207,082.87	91,327.58	-	2,298,410.45
1.房屋、建筑物	2,207,082.87	91,327.58	-	2,298,410.45
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备合计	-			-
1.房屋、建筑物	-			-
2.土地使用权	-			-
四、投资性房地产账面价值合计	5,325,088.13			5,233,760.55
1.房屋、建筑物	5,325,088.13			5,233,760.55

注 11、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	964,763,231.28	27,603,083.70	14,530,587.11	977,835,727.87
其中：房屋、建筑物	182,493,135.64	-	4,160,000.00	178,333,135.64
通用设备	49,838,236.82	1,225,379.36	620,002.03	50,443,614.15
专用设备	711,941,817.05	25,036,321.40	9,429,285.08	727,548,853.37
运输设备	20,490,041.77	1,341,382.94	321,300.00	21,510,124.71
其他设备		-	-	-
二、累计折旧合计	411,656,334.64	35,141,360.26	4,369,190.91	442,428,503.99
其中：房屋、建筑物	25,115,893.98	2,588,269.79	-	27,704,163.77
通用设备	27,859,962.47	4,797,900.14	390,022.45	32,267,840.16
专用设备	349,194,280.09	24,984,279.46	3,843,126.27	370,335,433.28
运输设备	9,486,198.10	2,770,910.87	136,042.19	12,121,066.78
其他设备		-	-	-
三、减值准备合计	27,336,543.57	-	4,849,119.64	22,487,423.93
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
通用设备	135,456.89	-	-	135,456.89
专用设备	27,201,086.68	-	4,849,119.64	22,351,967.04
运输设备				
其他设备				
四、账面价值合计	525,770,353.07			512,919,799.95
其中：房屋、建筑物	157,377,241.66			150,628,971.87
通用设备	21,842,817.46			18,040,317.10
专用设备	335,546,450.28			334,861,453.05
运输设备	11,003,843.67			9,389,057.93
其他设备				-

(1) 固定资产原值本期增加 27,603,083.70 元，包括：在建工程完工投入使用转入固定

资产 25,062,813.49 元；外购增加 2,540,270.21 元。

(2) 固定资产原值本期减少 14,530,587.11 元全部为报废处置所致。

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物					
专用设备	55,110.40	53,457.09	-	1,653.31	
运输工具					
合计	55,110.40	53,457.09	-	1,653.31	

(4) 加西贝拉公司扩建年产 200 万台环保、节能、高效压缩机生产线项目已于 2007 年底完工，其相应的嘉兴开发区土地 113,152.90 平方米已取得土地使用权证，而主厂房、研发中心、培训中心等新区房产全部未取得房屋产权证，正在办理之中。

加西贝拉近几年公司产品供不应求，产销量屡创新高，各项机器设备常年处于满负荷工作状态，磨损严重，原专用设备等折旧年限偏长，特别是随着技术进步，电子设备等更新速度加快，基于稳健经营的原则，经公司董事会批准从 2010 年 1 月起适当调整固定资产折旧年限，专用设备折旧年限从 15 年变更为 10 年，电子设备折旧年限从 5 年变更为 3 年，运输设备折旧年限从 8 年变更为 4 年。

(5) 本期用于抵押的固定资产情况如下：

单位	抵押物名称	固定资产 账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
母公司	专用设备	117,270,805.70	中国进出口银行 上海分行	原评估价值 净值12111万	短期借款4800万
加西贝拉压缩机 有限公司	房屋及建筑物	16,464,794.42	中国农业银行 嘉兴王店支行	最高抵押3000万	长期借款1500万
华意（荆州）公司	房屋及建筑物	23,953,356.85	中信银行武汉分行	最高抵押2100万	短期借款1000万

注 12、在建工程

所属公司	工程项目名称	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额	资金 来源
				转入固定资 产	其他 减少		
母公司	本部 600 项目	34,845,453.47	28,294,346.40	29,996,494.95	--	33,143,304.92	自筹
加西贝拉	加西贝拉倒班宿舍	8,683,298.31	2,506,121.26	-	--	11,189,419.57	自筹

公司	年产 200 万台项目	22,961,550.10	16,213,309.05	998,531.62	--	38,176,327.53	自筹
	嘉兴工厂二期项目	8,251,446.73	-	8,251,446.73	--	-	自筹
	台州宝石铸造项目	95,343.59	-	95,343.59		-	自筹
	嘉兴工厂配套项目	6,704,068.60	44,139,763.50	-		50,843,832.10	自筹
华意（荆州）公司	年产 300 万台压缩机项目	2,011,937.54	5,344,991.16	1,706,972.76	--	5,649,955.94	自筹
合计		83,553,098.34	96,498,531.37	41,048,789.65	--	139,002,840.06	-

(2) 在建工程本期无利息资本化。

(3) 期末在建工程未出现减值情形。

注 13、 固定资产清理

项目	期初金额	期末金额	转入清理原因
机器设备	8,877,249.68	3,025,363.97	因新品开发、工艺更改已无使用价值
运输设备	-	-	
通用设备	-	-	
合计	8,877,249.68	3,025,363.97	

注 13、 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	47,272,714.00	49,100.00	-	47,321,814.00
土地使用权	23,235,314.00	-	-	23,235,314.00
商标专用权	23,471,000.00	49,100.00	-	23,520,100.00
软件	566,400.00	-	-	566,400.00
二、累计摊销合计	3,636,641.33	318,247.62	-	3,954,888.95
土地使用权	1,419,644.38	236,607.40	-	1,656,251.78
商标专用权	1,723,076.95	25,000.22	-	1,748,077.17
软件	493,920.00	56,640.00	-	550,560.00
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标专用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	43,636,072.67	-	-	43,366,925.05
土地使用权	21,815,669.62	-	-	21,579,062.22

商标专用权	21,747,923.05	-	-	21,772,022.83
软件	72,480.00	-	-	15,840.00

1、期末无形资产未出现减值情形。

2、无形资产的抵押情况

单位	房产和土地名称	土地使用权面积(平方米)	无形资产账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
加西贝拉压缩机有限公司	嘉兴开发区土地使用权	113,152.90	1,672.16万元	中国建设银行嘉兴分行	最高抵押7570万元	长期借款4500万元

其中3500万已转为一年内到期的非流动负债。

注14、商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	期初余额	本期变动	期末余额	计提的减值准备
加西贝拉压缩机有限公司	9,241,034.62	购买股权	9,241,034.62	--	9,241,034.62	--

(1) 本公司2002年以现金14,014.86万元购入加西贝拉公司53.78%的净资产13,090.76万元，形成了投资借差，2007年1月1日开始执行新企业会计准则时，根据财政部财会(2007)14号《企业会计准则解释第1号》的规定进行追溯调整后的首次执行日的价值作为商誉。

(2) 本期商誉未出现减值情形。

注15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
一、递延所得税资产	11,388,088.45	11,388,088.45
1、资产减值准备	11,343,083.45	6,076,168.15
2、专项拨入款	45,000.00	45,000.00
3、跨期费用		5,266,920.30
4、可供出售金融资产公允价值变动		
二、递延所得税负债	43,951.05	43,951.05
1、交易性金融资产公允价值变动	43,951.05	43,951.05

注16、资产减值准备

项目	期初	本期增加额	本期减少额		期末
	账面余额		转回	其他转出	账面余额
一、坏账准备合计	30,252,257.05	20,479,885.97	-	2,733,641.70	47,998,501.32
二、存货跌价准备合计	18,374,036.26	140,714.07	-	-	18,514,750.33
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备合计	27,336,543.57	-	-	4,849,119.64	22,487,423.93
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	75,962,836.88	20,620,600.04	-	7,582,761.34	89,000,675.58

注 17、所有权受到限制的资产

详见本附注六、注 1 “货币资金”、10 “投资性房地产”、11 “固定资产” 和注 13 “无形资产”。

注 18、短期借款

(1) 借款种类

	期末数	期初数	备注
信用借款	51,981,307.11	10,000,000.00	
抵押借款	58,000,000.00	58,000,000.00	
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
保证借款	199,043,513.76	184,700,000.00	
合计	359,024,820.87	302,700,000.00	

(2) 已到期未偿还短期借款

贷款单位	金额	利率	贷款用途	未按期还款原因	预计还款期	是否获得展期	展期条件	新到日期
无								
合计								

注 19、应付票据

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	517,056,000.00	277,167,419.40
商业承兑汇票	47,820,000.00	25,000,000.00
合计	564,876,000.00	302,167,419.40

(1) 应付票据期末账面余额较期初增加 262,708,580.60 元，增加 86.94%，主要是本期增加应付票据支付货款所致。

(2) 应付票据期末余额中无已到期未支付的承兑汇票，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的票据。

(3) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已开具的银行承兑汇票金额为 517,056,000.00 元，交纳汇票保证金合计为 99,057,909.05 元。

注 20、应付账款

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	1,260,195,871.24	100.00%	921,400,519.91	100.00%
其中 1 年以内	1,259,110,946.27	99.91%	909,185,536.20	98.67%

(1) 应付账款期末账面余额较期初账面余额增加 338,795,351.33 元，增加 36.77%，增加原因主要系公司生产经营规模扩大，销量大幅上升，采购量增加所致。

(2) 应付账款本期末无账面余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股权股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	7,000.00	6.7909	47,536.30			
欧元	7,900.00	8.2710	65,340.90			
日元						
合计			112,877.20			

注 21、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末账面数		期初账面数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	8,322,777.8	100.00	85,011,481.21	100.00
其中 1 年以内	8,322,777.8	100.00 %	84,457,150.34	99.00 %

(2) 预收账款较期初减少 76,688,703.41 元, 减少比例为 90.21%, 主要是年底一些客户为备货而预付的货款, 上半年这些货物全部进行了销售。

(3) 本期期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(4) 预收款项包括以下外币余额

币种	期末账面数			期初账面数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
美元				618,762.46	6.8282	4,225,033.83
欧元	7,761.16	8.2710	64,192.55	1,380,249.70	9.7971	13,522,444.34
合计			64,192.55			17,747,478.17

注 22、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴、和补贴	28,871,877.20	63,692,422.32	91,889,299.52	675,000.00
二、职工福利费	-	6,419,569.32	6,929,230.92	-509,661.60
三、社会保险费	246,020.03	2,536,837.44	2,457,096.76	345,523.99
其中:1、医疗保险费	-	1,752,587.93	1,752,587.93	-
2、基本养老保险费	237,629.93	5,274,525.53	5,184,747.69	327,407.77
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	272,402.78	270,899.42	1,503.36
5、工伤保险费	-	165,753.75	157,530.99	8,222.76
6、生育保险费	8,390.10	154,328.23	154,328.23	8,390.10
四、住房公积金	277,462.40	1,647,627.87	1,434,161.67	490,928.60
五、工会经费和职工教育经费	10,809,684.07	1,388,598.31	1,574,505.98	10,571,657.52
六、非货币性福利	-	11,060.00	11,060.00	-
七、其解除劳动关系给予的补偿	4,849,860.51	235,586.09	578,866.33	4,506,580.27
八、其他	-	24,889.61	24,889.61	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	45,054,904.21	81,021,387.90	109,962,108.29	16,080,028.78

注 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-16,317,108.97	-40,786,127.16

营业税	2,109.17	13,833.75
城市维护建设税	-105,684.62	20,613.75
房产税	233,174.38	101,861.97
土地使用税	442,284.52	419,139.22
应交个人所得税	292,767.12	515,915.69
企业所得税	9,321,651.07	21,683,581.91
印花税	82,310.95	105,296.01
教育费附加	718,087.20	603,538.5
地方教育费附加	542,327.13	469,557.14
防洪基金	831,752.50	756,230.82
水利专项建设基金	269,902.04	289,664.48
市场调节基金	960,637.40	380,349.94
进口关税	-331,641.67	0.00
应抵扣固定资产增值税	-274,570.66	-274,570.66
堤防维护费		101.65
合计	-3,332,002.44	-15,701,012.99

注 24、其他应付款

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	62,411,261.12	100.00%	48,425,287.27	100.00%
其中 1 年以内	62,138,558.82	99.56%	23,365,193.29	48.25%

(1) 其他应付款期末余额较期初增加 13,985,973.85 元，上升 28.88%，主要原因是本期应付四川长虹民生物流运费增加。

(2) 其他应付款期末余额中欠持本公司 5%以上股份单位款项如下：

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
四川长虹电器股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00

(3) 期末余额大额款项

单位名称	期末余额	帐龄	性质
四川长虹电器有限公司	18,000,000.00	1-2 年	往来款
四川长虹民生物流有限责任公司	3,349,264.87	1 年以内	保证金及运费
合计	21,349,264.87		
占其他应付款的比例	34.21%		

注 25、长期借款

(1) 长期借款种类

	期末数	期初数	备注
信用借款	20,000,000.00	-	
抵押借款	25,000,000.00	45,000,000.00	长期借款均为加西贝拉公司新增年产 200 万台项目工程的基本建设借款。
质押借款	-	-	
保证借款	55,000,000.00	60,000,000.00	
合计	100,000,000.00	105,000,000.00	

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末金额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行嘉兴分行	2009.12.18	2012.11.26	RMB	5.76	--	15,000,000.00	--	15,000,000.00
	2009.12.18	2013.7.26	RMB	5.76	--	5,000,000.00	--	5,000,000.00
中国建设银行嘉兴分行	2007.6.25	2011.12.22	RMB	5.76	--	10,000,000.00	--	45,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.6.29	2012.12.21	RMB	5.4	--	5,000,000.00	--	0.00
	2010.6.29	2014.10.11	RMB	5.76	--	10,000,000.00	--	0.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.02.05	2013.06.21	RMB	5.76	--	20,000,000.00		0.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.04.12	2013.08.21	RMB	5.76	--	15,000,000.00		0.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2009.11.20	2012.12.21	RMB	5.76	--	20,000,000.00		20,000,000.00
合计						100,000,000.00	--	85,000,000.00

注 26、其他非流动性负债

(1) 一年内到期非流动负债

项目	期初账面数	本期新增	本期结转	期末账面数
一年内到期非流动负债	40,000,000.00	35,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00

贷款单位	借款	借款	币种	利率 (%)	期初金额	期末金额
------	----	----	----	--------	------	------

	起始日	终止日			外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国建设银行 嘉兴分行	2007.6.25	2010.12.22	RMB	5.76	--	40,000,000.00	--	35,000,000.00

(2) 递延收益

项目	期初账面数	本期新增	本期结转	期末账面数
递延收益	18,248,766.43		315,785.20	17,932,981.23

注 27、股本

项目	期初账面数		增减变动 (+, -)					期末账面数	
	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	97,112,505	29.92%						97,112,505	29.92%
1、国家持股	--	--						--	--
2、国有法人持股	97,100,000	29.92%						97,100,000	29.92%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人 持股									
境内自然人持股	--	--						--	--
4、外资持股	--	--						--	--
其中：境外法人持股	--	--						--	--
境外自然人持 股	--	--						--	--
5、高管股份	12,505	--						12,505	--
二、无限售条件股份	227,468,713	70.08%						227,468,713	70.08%
1、人民币普通股	227,468,713	70.08%						227,468,713	70.08%
2、境内上市的外资股	--	--						--	--
3、境外上市的外资股	--	--						--	--
4、其他	--	--						--	--
三、股份总数	324,581,218	100.00 %						324,581,218	100.00%

注 28、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
资本（或股本）溢价	244,007,688.27	-	-	244,007,688.27
其他资本公积	9,701,649.94		86,658.92	9,614,991.02
原制度资本公积转入	4,359,863.34	-	-	4,359,863.34
合计	258,069,201.55	-	86,658.92	257,982,542.63

注 29、盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	30,600,605.29	--	--	30,600,605.29
任意盈余公积	13,080,057.59	--	--	13,080,057.59
合计	43,680,662.88	--	--	43,680,662.88

注 30、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额
1、净利润	56,371,939.22	171,347,783.06
归属于母公司所有者的净利润	21,479,159.90	87,243,772.95
少数股东损益	34,892,779.32	84,104,010.11
加：年初未分配利润	-93,091,244.69	-180,335,017.64
其他转入		
2、母公司可供分配的利润	-71,612,084.79	-93,091,244.69
减：提取法定盈余公积	--	--
3、可供投资者分配的利润	-71,612,084.79	-93,091,244.69
减：提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
4、未分配利润	-71,612,084.79	-93,091,244.69

注 31、少数股东权益

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
加西贝拉压缩机有限公司	285,930,558.28	271,217,648.55
华意压缩机（荆州）有限公司	31,817,963.10	31,527,582.31
浙江加西贝拉投资发展有限公司	4,446,900.96	4,443,613.29
景德镇市华意荆华电器有限公司	54,740.16	201,016.00
合计	322,250,162.51	307,389,860.24

注 32、营业收入和营业成本

项目	本期发生额			上年同期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
1、主营业务	2,421,138,242.68	2,142,911,381.09	11.49%	1,545,617,433.30	1,318,187,985.80	14.71%
压缩机	2,386,513,803.63	2,112,908,928.87	11.46%	1,518,591,693.60	1,293,916,740.40	14.79%
国内	1,833,035,099.02	1,636,659,413.04	10.71%	1,146,881,609.04	986,476,173.12	13.99%
国外	553,478,704.61	476,249,515.83	13.95%	371,710,084.56	307,440,567.28	17.29%
压缩机配件	34,624,439.05	30,002,452.22	13.35%	27,025,739.70	24,271,245.40	10.19%
国内	34,624,439.05	30,002,452.22	13.35%	27,025,739.70	24,271,245.40	10.19%
其他	0.00	0.00		0.00	0.00	
国外	0.00	0.00		0.00	0.00	
2、其他业务	239,289,370.33	230,184,730.85	3.80%	151,949,157.38	138,163,857.48	9.07%
(1)销售原材料	239,289,370.33	230,184,730.85	3.80%	151,949,157.38	138,163,857.48	9.07%
(2)销售外购商品	0.00	0.00		-	-	
(3)销售在制品	0.00	0.00		-	-	
(4)租赁	0.00	0.00		-	-	
(5)投资性房地产	0.00	0.00		-	-	
(6)其他收入	0.00	0.00		-	-	
合计	2,660,427,613.01	2,373,096,111.94	10.80%	1,697,566,590.68	1,456,351,843.28	14.21%

本期收入较上年同期增加了 962,861,022.33 元，增幅为 56.72%，主要系一方面是由于产品销量大幅上升，另一方面单价较去年同期有所增加。

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务成本	2,142,911,381.09	1,318,187,985.74
其他业务成本	230,184,730.85	138,163,857.48
合计	2,373,096,111.94	1,456,351,843.22

注 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	129,647.08	29,000.00
城建税	1,422,539.96	3,071,030.90
教育费附加	1,226,806.64	2,721,099.02
防洪基金	828,236.94	574,466.15
市场调节基金	690,197.46	477,669.41
房产税	42,605.00	69,600.00
水利建设基金	1,840,509.31	1,095,246.56
印花税	-	-
其他	-	-
合计	6,180,542.39	8,038,112.04

本期营业税金及附加较上年同期下降了 23.11%，主要是去年同期入库增值税金额较大，

而今年同期由于原材料价格上涨、设备大量购进等原因上缴增值税比例下降，同时城建及教育费附加上缴金额减少。

注 34、销售费用

销售费用本期发生额为 45,681,487.55 元，上年同期为 31,577,605.77 元，增加 14,103,881.78 元，增长 44.66%。主要是本期压缩机销售增加，售前售后费用和运输费增加较多。

注 35、管理费用

本期管理费用发生额为 101,447,316.52 元，上年同期为 90,284,348.10 元，增加 11,162,968.42 元，增长 12.36%，主要是本公司能源消耗、低值易耗品摊销及搬至新厂房后车辆燃油费上升金额较大，以及子公司折旧费、房产税、研究开发费增加所致。

注 36、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	12,400,984.96	12,597,642.30
减：利息收入	1,248,103.70	1,853,776.09
利息净支出	11,152,881.26	10,743,866.21
汇兑损失	24,314,024.15	6,689,750.62
减：汇兑收益	-	50,044.12
汇兑净损失	24,314,024.15	6,639,706.50
其他	11,410,425.33	2,274,717.09
合 计	46,877,330.74	19,658,289.80

本期财务费用较去年同期上升 27,219,040.94 元，上升 138.46%，主要是汇兑损失造成。

注 37、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账准备	20,479,885.97	7,112,718.45
二、存货跌价准备	140,714.07	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-
七、固定资产减值准备	-	-
八、工程物资减值准备	-	-
九、在建工程减值准备	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-

十一、油气资产减值准备	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-
十三、商誉减值准备	-	-
十四、其他	-	-
合计	20,620,600.04	7,112,718.45

注 38、投资收益

(1) 本期投资收益明细项目如下表：

项目	本期发生额	上年同期发生额
按权益法确认收益	994,015.19	912,535.72
按成本法核算的被投资单位分派利润	-	-
交易性金融资产收益	61,638.35	6,699.45
合计	1,055,653.54	919,235.17

本期交易性金融资产收益 61,638.35 元为本公司购买工行及渣打银行短期理财产品出售所获得的收益。

(2) 期末按权益法确认收益明细如下：

被投资单位	公司净利润	投资比例%		期末计收益或损失(-)	股权投资差额摊销	确认的投资收益
		期初数	期末数			
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	122,146.69	29.95%	29.95%	36,582.93	--	36,582.93
广东科龙模具有限公司	3,203,185.89	29.89%	29.89%	957,432.26		957,432.26
合计				994,015.19	0.00	994,015.19

(3) 截止 2009 年 6 月 30 日，本公司未收到有关被投资单位的投资收益汇回受到重大限制的通知或声明之类的情况。

注 39、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.处置非流动资产利得小计	52,000.04	213,095.45
其中:处置固定资产利得	52,000.04	213,095.45
处置无形资产利得	-	-
2.非货币性资产交换利得	-	-
3.债务重组利得	-	515,266.89
4.政府补助	4,938,949.20	2,634,714.68
5.盘盈利得	-	-

6.无法支付款项	-	-
7.其他	112,596.00	44,282.98
8.罚款、违约金等净收入	1,718,589.55	3,674,797.34
合 计	6,822,134.79	7,082,157.34

本期收到的政府补助明细如下：

项目	金额	批准文号
<b>母公司收到的政府补助</b>		
财政局补贴款（土地补偿款）	3,000,000.00	
小计	3,000,000.00	
<b>加西贝拉收到的政府补助</b>		
2009 年省标准化战略专项资金补助	180,000.00	浙财政字【2009】126 号
2009 年汽车以旧换新补贴款	12,000.00	浙财企字【2009】297 号
大学生就业补助	36,000.00	
固定资产投资税收奖励	9,800.00	
2009 年度出口信用保险补助资金	773,429.00	嘉财预【2010】151 号
2009 年度出口信用保险保费资助资金	274,600.00	浙财企【2010】86 号
小计	1,285,829.00	
<b>荆州公司收到的政府补助</b>		
2009 年省外经贸区域协调发展促进资金	300,000.00	荆财商字【2010】75 号
2008 年外贸出口和利用外资奖励	20,000.00	荆财商字【2009】458 号
2009 年承接产业转移专项资金	150,000.00	荆财商字【2010】73 号
出口信用保险费扶持	40,525.00	鄂商规【2009】15 号
2009 年中小企业制冷压缩机产品认证	20,000.00	荆财商字【2010】72 号
紧凑型压缩机座研发和产业化	22,805.46	鄂商规[2008]6 号
商用压缩机产品研制	7,500.00	荆州信发[2007]6 号
2009 年度中小企业创建企业网站	20,000.00	荆财商字【2010】72 号
F 系列高效节能制冷压缩机研发	18,000.00	荆信发【2009】7 号
迷你型压缩机研发项目	14,289.72	鄂商规[2006]89 号、荆财商字[2007]50 号
压缩机用小槽形单相异步电机的研发与产业化项目	30,000.00	
AEYZ 系列制冷压缩机的研发项目	10,000.02	
小计	653,120.20	

注 40、营业外支出

项 目	本期数	上期数
1.处置非流动资产损失合计	4,208,119.04	1,088,236.02
其中：处置固定资产损失	4,208,119.04	1,088,236.02
处置无形资产损失	-	-
2. 非货币性资产交换损失	-	-
3.赔款支出	-	-

4.捐赠支出	-	129,000.00
5.非常损失	-	-
6.盘亏损失	-	-
7.罚款及滞纳金	-	38,201.41
8.副调基金	-	-
9.改制员工离职补偿费	-	-
10.其他	323,226.83	1,588,909.58
合 计	4,531,345.87	2,844,347.01

处置非流动资产损失主要是本公司处置老厂部分房产所致。

注41、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税	13,455,662.07	12,015,006.46
递延所得税	0.00	0.00
合计	13,455,662.07	12,015,006.46

注42、政府补助：详见本附注六、注26“其他非流动性负债”和注39“营业外收入”。

注43、非货币性资产交换：无。

注44、股份支付：无。

注45、债务重组：无。

注46、借款费用：本期借款费用无资本化金额。

注47、外币折算：详见本附注六、注1“货币资金”、注36“财务费用”。

注48、企业合并：本期无新发生的企业合并。

注49、租赁：无。

注50、终止经营：无。

作为经营租赁承租人参与的重大经营租赁：无。

注51、终止经营：无。

注52、其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-189,571.75	175,750.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-28,435.76	26,362.57
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-161,135.99	149,387.93
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额	--	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有 的份额产生的所得税影响	--	--

项目	本年金额	上年金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
5. 其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
<b>合计</b>	<b>-161,135.99</b>	<b>149,387.93</b>

注53、收到的其它与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月
收政府补贴	4,836,354.00
出口贴息资金	-
环境保护部保护对外合作中心拨款	-
其他应收款	954,727.70
营业外收支	522,695.71
其他应付款	80,000.00
代收检测费	9,156.89
收到的其他款项	3,233,007.05
财政拨先征后返税款	-
收到各项保证金	-
合计：	9,635,941.35

注 54、支付的其他与经营活动有关的现金

交通、运输费	6,086,628.45
差旅费	2,382,669.53
业务活动费\招待费	5,948,752.21
电话费\通讯费	2,239,878.61
信息咨询费	658,513.00

保险费	2,003,804.22
代理费	515,911.81
维修费	503,190.36
认证费\商检费	1,268,481.43
研究开发费	388,530.22
其他	5,131,078.29
<b>合计</b>	<b>27,127,438.13</b>

注 55、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现为 372,057.22 元，为银行存款利息收入。

注 56、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月
本部 600 项目费用支出	3,821,481.00
合计:	3,821,481.00

注 57、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月
其他往来款	215,432.78
合计:	215,432.78

注 58、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月
其他往来支出	177,746.39
银行手续费支出	1,506,929.65
合计:	1,684,676.04

注 59、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	56,371,939.22	77,726,846.84
加: 资产减值准备	20,620,600.04	7,112,718.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,136,764.37	25,003,954.14
无形资产摊销	318,247.63	293,247.42
长期待摊费用摊销	0	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	4,229,798.54	856,197.35
固定资产报废损失	2,804.31	0.00
公允价值变动损失	43,065.00	-41,134.50
财务费用	17,445,484.01	3,181,012.60
投资损失(减:收益)	-1,055,653.54	-919,235.17
递延所得税资产减少	0.00	0.00
递延所得税负债增加	0.00	0.00
存货的减少	93,859,564.81	72,178,176.85
经营性应收项目的减少	-689,087,219.31	-552,192,834.57
经营性应付项目的增加	553,964,285.04	313,340,178.27
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	91,849,680.12	-53,460,872.32
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变动情况:	-	-
现金的期末余额	370,302,264.33	292,602,248.99
减:现金的期初余额	359,193,545.76	364,456,729.52
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	11,108,718.57	-71,854,480.53

注 60、现金和现金等价物如下

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金		
其中:库存现金	31,991.33	43,927.72
可随时用于支付的银行存款	287,955,545.53	188,872,806.48
可随时用于支付的其他货币资金	82,043,107.75	103,685,514.79
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	370,030,644.61	292,602,248.99

注 61、分部报告

1、主要报告形式—业务分部

(1) 本期分部信息

项目	压缩机	压缩机配件	外销其他 冰箱冰柜 等	让售材料	其他	抵 销	合 计
一、营业收入	2,468,632,783.19	34,151,893.77	-	251,264,125.49	-	-93,621,189.44	2,660,427,613.01
其中：对外收入	2,421,138,242.68	-472,545.28	-	239,761,915.61	-		2,660,427,613.01
分部间收入	47,494,540.51	34,624,439.05	-	11,502,209.88	-	-93,621,189.44	-
二、营业成本	2,195,027,908.43	30,002,452.22	-	241,686,940.73	-	-93,621,189.44	2,373,096,111.94
三、营业利润	273,604,874.76	4,149,441.55	-	9,577,184.76	-	-	287,331,501.07
四、资产总额	3,483,592,071.34	12,612,397.48	4,523,005.98	250,791,580.21		-451,544,850.15	3,299,974,204.88
五、负债总额	2,469,127,302.84	11,142,419.67	227,319.71			-55,875,338.57	2,424,621,703.65

(2) 上年同期分部信息

项目	压缩机	压缩机配 件	外销其他 冰箱冰柜 等	让售材料	其他	抵销	合计
一、营业收入	1,546,104,679.81	26,731,124.96	-	148,958,401.71	4,611,777.09	-28,839,392.88	1,697,566,590.69
其中：对外收入	1,544,261,924.26	1,060,894.31	-	147,631,995.03	4,611,777.09		1,697,566,590.69
分部间收入	1,842,755.55	25,670,230.65	-	1,326,406.68		-28,839,392.88	-
二、营业成本	1,312,926,219.95	23,976,978.52	-	141,113,952.74	7,174,084.90	-28,839,392.88	1,456,351,843.23
三、营业利润	233,178,459.86	2,754,146.44	-	7,844,448.97	-2,562,307.81	-	241,214,747.46
四、资产总额	2,589,015,312.00	9,986,701.30	4,543,522.02			-152,060,383.32	2,451,485,152.00
五、负债总额	1,706,271,100.83	6,168,274.48	226,713.03			-8,743,923.41	1,703,922,164.93

2、次要报告形式—地区分部（对外交易收入）

地区	本期金额	上年同期金额
国内	2,599,703,674.59	1,331,394,713.96
国外	60,732,938.42	366,171,876.73
合计	2,660,427,613.01	1,697,566,590.69

本公司全资子公司华意对外贸易有限公司尚在解散清算之中，本合并报表包括该子公司信息。

加西贝拉公司控股 85%的子公司浙江加西贝拉投资发展有限公司尚在解散清算之中，本合并报表包括该子公司信息。

七、母公司会计报表主要项目注释

注 1、应收账款

(1) 按照应收账款风险分类

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
第一类	135,109,502.97	42.47	6,755,475.15	77,551,997.34	77.32	3,877,599.87
第二类	-	-	-	0.00	-	0.00
第三类	182,989,379.36	57.53	-2,138,234.40	22,751,882.31	22.68	1,419,826.46
合计	318,098,882.33	100.00	4,617,240.75	100,303,879.65	100.00	5,297,426.33
净额			313,481,641.58			95,006,453.32

第一类为单项金额重大的应收款项，以该项目占应收账款总额的 5%以上或者金额超过 1,000 万元来确认；第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大，以该项目全额计提坏账准备来确认；第三类为其他不重大应收款项。

(2) 按应收账款账龄分类

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	317,007,282.58	99.66	4,601,542.13	98,077,369.77	97.78	4,903,868.49
1-2 年	945,311.15	0.30	13,851.72	1,829,300.80	1.82	274,395.12
2-3 年	3,398.90	0.00	0.00	397,209.08	0.40	119,162.72
3-5 年	142,889.70	0.04	1,846.90			
4-5 年	0.00	0.00	0.00			
5 年以上	0.00	0.00	0.00			
合计	318,098,882.33	100.00	4,617,240.75	100,303,879.65	100.00	5,297,426.33
净额			313,481,641.58			95,006,453.32

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大得应收账款无。

(4) 单项金额重大的应收账款

单位	金额	坏账计提比例	理由
合肥美菱股份有限公司	112,244,576.47	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好
加西贝拉压缩机有限公司	39,891,234.15	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好
青岛澳柯玛物资经销有限公司	26,928,028.64	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好
安徽康佳电器有限公司	20,650,280.37	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好
海信容声(扬州)冰箱有限公司	17,470,029.80	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好

海信容声（广东）冷柜有限公司	16,577,964.62	5%	账龄 1 年以内，款项回收良好
合计	233,762,114.05		占应收账款总额 74.57%

(5) 期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方款项

单位名称	余额	比例（%）
合肥美菱（本公司第一大股东四川长虹电器股份有限公司的控股子公司）	112,244,576.5	35%
本公司第二大股东海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	80,342,426.22	25%

(8) 应收账款中包括以下外币余额

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,515,450.53	6.7909	17,082,173.00	280,983.11	6.8282	1,918,608.90

注 2、其他应收款

(1) 按风险分类

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
第一类	8,180,100.00	52.10	409,005.00	3,139,481.03	66.00	156,974.05
第二类	62,937.28	0.40	62,937.28	-	-	-
第三类	7,457,931.91	47.50	-112,384.62	1,617,118.83	34.00	202,583.61
合计	15,700,969.19	100.00	359,557.66	4,756,599.86	100.00	359,557.66
净额			15,341,411.53			4,397,042.20

第一类为单项金额重大的其他应收款项目系以该项目金额超过 200 万元来确认；第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大系以该项目全额计提坏账准备来确认；第三类为其他不重大应收款项。

(2) 按账龄分类

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	15,423,705.91	98.23	291,712.24	4,188,714.63	88.06	209,435.73
1-2 年	94,326.00	0.61	2,160.10	381,505.95	8.02	57,225.89
2-3 年	0.00	0.00	0.00	6,468.00	0.14	1,940.40
3-4 年	120,000.00	0.76	2,748.04	177,911.28	3.74	88,955.64

4-5年	0.00		0.00	-		0.00
5年以上	62,937.28	0.40	62,937.28	2,000.00	0.04	2,000.00
合计	15,700,969.19	100.00	359,557.66	4,756,599.86	100.00	359,557.66
净额	15,341,411.53			4,397,042.20		

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东。

(4) 其他应收款期末余额中主要欠款单位如下:

单位名称	余额	账龄	款项内容	坏账比例
上海国泉机械工业有限公司	8,180,100.00	1年以内	设备款	按政策计提
韩国亚虎泰克有限公司	4,362,490.88	1年以内	设备款	
上海智杨机电有限公司	520,861.00	1年以内	设备款	
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	480,000.00	1年以内	设备款	
景德镇市土地储备中心	373,500.00	1年以内		
合计	13,916,951.88	占其他应收款余额的比例为 88.64%		

注 3、长期股权投资

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
长期股权投资	277,907,753.86	994,015.19		278,901,769.05
减: 长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值	277,907,753.86	994,015.19	-	278,901,769.05

(1) 长期股权投资项目

项目	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	152,698,600.00	-	-	-	152,698,600.00	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	121,259,153.86	-	994,015.19	-	122,253,169.05	-
对其他企业投资	3,950,000.00	-	-	-	3,950,000.00	-
其中: 股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	3,950,000.00	-	-	-	3,950,000.00	-

资						
合计	277,907,753.86	-	994,015.19	-	278,901,769.05	-

长期股权投资本期增加 994,015.19 元，全部为对联营企业投资增加。包括 1、按权益法核算的联营公司顺德容声塑胶制品有限公司收益增加长期股权投资 36,582.93 元；2、按权益法核算的联营公司广东科龙模具有限公司收益增加长期股权投资 957,432.26 元。

(2) 长期股权投资概况

被投资公司名称	与母 公司 关系	占注册 资本比 例	投资期限	核算方 法	期末投资金额	减值 准备
加西贝拉压缩机有限公司	子公 司	53.78	长期	成 本 法	140,148,600.00	-
华意压缩机(荆州)有限公司	子公 司	51.00	长期	成 本 法	2,550,000.00	-
景德镇华意对外贸易有限公司	子公 司	100.00	长期	成 本 法	5,000,000.00	-
景德镇虹华家电部件有限公司	子公 司	100.00	长期	成 本 法	5,000,000.00	-
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	联营	29.95	剩余 2 年	权 益 法	81,480,698.87	-
广东科龙模具有限公司	联营	29.89	剩余 4 年	权 益 法	40,772,470.18	-
景德镇城市信用社		1.92	长期	成 本 法	3,950,000.00	-
合计					278,901,769.05	-

(3) 对联营企业投资

被投资企业名 称	注册 地	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	期末账面余额		本期发生额	
				资产总额	负债总额	营业收入	净利润
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	佛山 市顺 德区	29.95	29.95	309,944,516.51	40,791,791.52	132,104,234.53	122,146.69
广东科龙模具有限公司	佛山 市顺 德区	29.89	29.89	157,921,272.22	21,527,178.56	40,934,247.68	3,203,185.89

(4) 长期股权投资增减变动如下：

被投资公司名称	初始投资额	期初余额	本期增减 额	累计权益 调整	期末余额
---------	-------	------	-----------	------------	------

加西贝拉压缩机有限公司	140,148,600.0	140,148,600.00	-	-	140,148,600.00
华意压缩机(荆州)有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00
景德镇华意对外贸易有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
景德镇虹华家电部件有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	72,161,013.00	81,444,115.94	36,582.93	-	81,480,698.87
广东科龙模具有限公司	51,050,184.00	39,815,037.92	957,432.26	-	40,772,470.18
景德镇城市信用社	3,950,000.00	3,950,000.00	-	-	3,950,000.00
合计	279,859,797.0	277,907,753.86	994,015.19	-	278,901,769.05

(5) 长期股权投资未出现减值的情形。

注 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额			上年同期发生额		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
1、主营业务	609,695,058.17	577,393,355.85	5.30%	399,673,708.35	351,237,142.99	12.12%
(1) 压缩机	609,695,058.17	577,393,355.85	5.30%	399,673,708.35	351,237,142.99	12.12%
国内	563,765,058.17	534,773,355.85	5.14%	372,766,679.06	327,298,820.97	12.20%
国外	45,930,000.00	42,620,000.00	7.21%	26,907,029.29	23,938,322.02	11.03%
2、其他业务	126,199,175.48	121,605,237.22	3.64%	74,886,493.67	72,912,504.84	2.64%
(1) 销售原材料	126,199,175.48	121,605,237.22	3.64%	71,357,145.24	65,801,140.74	7.79%
(2) 销售外购商品	0.00	0.00		3,529,348.43	6,937,484.35	-96.57%
(3) 租赁	0.00	0.00		0.00	173,879.75	-!
(4) 投资性房地产	0.00	0.00		0.00	0.00	-!
合计	735,894,233.65	698,998,593.07	5.01%	474,560,202.02	424,149,647.83	10.62%

(1) 本期收入较上年同期增加 261,334,031.63 元，增幅为 55.07%，主要是由于产品销量大幅上升所致。

注 5、投资收益

(1) 本期投资收益明细项目如下表：

项目	本期发生额	上年同期发生额
按权益法确认收益	994,015.19	912,535.72
按成本法核算的被投资单位分派利润	23,042,000.00	10,756,000.00
交易性金融资产收益	61,638.35	6,699.45
合计	24,097,653.54	11,675,235.17

①期末按权益法确认收益明细如下：

被投资单位	公司净利润	投资比例%		期末计收益或损失(-)	股权投资差额摊销	确认的投资收益
		期初数	期末数			
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	122,146.69	29.95%	29.95%	36,582.93	--	36,582.93
广东科龙模具有限公司	3,203,185.89	29.89%	29.89%	957,432.26		957,432.26
合计				994,015.19	0.00	994,015.19

②按成本法核算的被投资单位分派利润，是本公司收到的加西贝拉公司和华意荆州公司分红所致。

③交易性金融资产收益 61,638.35 元为本公司购买工行及渣打银行短期理财产品出售所获得的收益。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，本公司未收到有关被投资单位的投资收益汇回受到重大限制的通知或声明之类的情况。

## 八、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司的母公司及控制关系

本公司母公司为四川长虹，截止 2010 年 6 月 30 日，四川长虹持有本公司股权比例和表决权比例均为 29.92%，为第一大股东。本公司董事会于 2008 年 2 月 18 日进行了改组，董事会由 9 名成员组成，其中四川长虹推选 4 名，独立董事 3 名，公司董事长和总理由四川长虹推选人员担任。四川长虹电子集团有限公司为四川长虹第一大股东。绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有四川长虹电子集团有限公司 100% 的股权，是本公司的最终实际控制人。

#### 2、母公司和子公司概况

##### (1) 母公司概况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
------	------	------	--------	---------	-------

四川长虹电子集团有限公司	绵阳市高新开发区	家电、电工、燃气用具、化工等产品制造和销售	母公司的实际控制人	有限责任公司	赵勇
四川长虹电器股份有限公司	绵阳市	家电产品的生产和销售	本公司第一大股东	股份有限公司	赵勇

(2) 子公司概况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
加西贝拉压缩机有限公司	嘉兴市	生产冰箱、冰柜压缩机、压缩机配件及售后维修服务	子公司	有限责任公司	刘体斌
浙江加西贝拉投资发展有限公司	嘉兴市	加西贝拉工业园的开发建设经营管理及相关配套服务	孙公司	有限责任公司	朱金松
华意压缩机（荆州）有限公司	荆州市	无氟冰箱压缩机及相关产品和小型家用电器的研制、生产和销售，研究和发展新产品	子公司	有限责任公司	朱金松
景德镇市华意对外贸易有限公司	景德镇市	家用电器、制冷设备等销售、加工装配；经营进出口业务	子公司	有限责任公司	黄大文
景德镇虹华家电部件有限公司	景德镇市	压缩机配件、家用电器配件、机械配件制造和加工及销售	子公司	有限责任公司	黄大文
景德镇市华意荆华电器有限公司	景德镇市	压缩机、冰箱、冷柜、空调、洗衣机制造；销售	孙公司	有限责任公司	符念平

(3) 母公司和本公司的子公司注册资本及其变化

企业名称	期初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
四川长虹电子集团有限公司	89,804 万元	--	--	89,804 万元
四川长虹电器股份有限公司	1,898,211,418.00	949,105,709.00	--	2,847,317,127.00
加西贝拉压缩机有限公司	240,000,000.00	--	--	240,000,000.00
浙江加西贝拉投资发展有限公司	22,000,000.00	--	--	22,000,000.00
华意压缩机（荆州）有限公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00
景德镇市华意对外贸易有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
景德镇虹华家电部件有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
景德镇市华意荆华电器有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00

(4) 母公司对本公司或者本公司对子公司所持股份或权益及其变化

企业名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四川长虹电器股份有限公司	97,100,000.00	--	--	97,100,000.00
加西贝拉压缩机有限公司	129,072,000.00	--	--	129,072,000.00

浙江加西贝拉投资发展有限公司	18,700,000.00	--	--	18,700,000.00
华意压缩机（荆州）有限公司	15,300,000.00	--	--	15,300,000.00
景德镇市华意对外贸易有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
景德镇虹华家电部件有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
景德镇市华意荆华电器有限公司	300,000.00	--	--	300,000.00

(5) 母公司对本公司或者本公司对子公司的持股比例和表决权比例及其变化

企业名称	期初账面余额		本期增加		本期减少		期末账面余额	
	直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接
四川长虹电器股份有限公司	29.92	--	--	--	--	--	29.92	--
加西贝拉压缩机有限公司	53.78	--	--	--	--	--	53.78	--
浙江加西贝拉投资发展有限公司	--	85.00	--	--	--	--	--	85.00
华意压缩机（荆州）有限公司	51.00	--	--	--	--	--	51.00	--
景德镇市华意对外贸易有限公司	100.00	--	--	--	--	--	100.00	--
景德镇虹华家电部件有限公司	100.00	--	--	--	--	--	100.00	--
景德镇市华意荆华电器有限公司	--	60.00	--	--	--	--	--	60.00

本公司持股比例和表决权比例相同。

3、其他关联方

企业名称	与本公司关系
四川长虹民生物流有限责任公司	本公司第一大股东四川长虹电器股份公司的控股子公司
合肥美菱股份有限公司	本公司第一大股东四川长虹电器股份公司的控股子公司
海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	本公司第二大股东海信科龙电器股份有限公司及其关联方

(二) 关联交易

定价政策：本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，定价原则为实际市场价。

1、关联采购及接受劳务

四川长虹子公司四川长虹民生物流有限责任公司向本公司提供运输服务实际支付运输费用合计3,748,615.19元。

## 2、关联销售

本期向关联方销售情况如下：

(单位：万元)

关联交易企业名称	本期销售(不含税)	上年同期销售(不含税)
合肥美菱股份有限公司	22,440.14	13,662.17
海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	16,096.94	28,490.84
合计	38,537.08	42,153.01

## 3、关联方应收应付账款情况

项目	期末账面余额	
	金额	比例
<b>应收账款：</b>		
合肥美菱股份有限公司	112,244,576.5	35%
海信科龙电器股份有限公司控股子公司	80,342,426.22	25%
<b>应收商业承兑汇票：</b>		
合肥美菱股份有限公司	24,220,000.00	24.76%
<b>其他应付款：</b>		
四川长虹电器股份有限公司	18,000,000.00	43.81%
四川长虹民生物流有限公司	3,106,497.64	8.15%

## 4、关联方为本公司提供担保的情况

(1) 四川长虹分别为本公司在中国银行景德镇分行提供4000万元担保，到期日2010年8月；在中国进出口银行提供12,000万元担保，到期日2010年7月。

(2) 四川长虹为本公司贷款提供担保每年按担保金额的1%收取担保费用，本期本公司支付四川长虹666,666.65元担保费用。

## 十、承诺事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、补充资料

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）》的规定，本公司2010年1-6月非经常性损益的扣除项目和金额为：

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	2010年1-6月	2009年1-6月
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-4,156,119.00	-856,197.35
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	29,832.98
（三）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；	4,938,949.20	2,634,714.68
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
（五）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；	-	-
（六）非货币性资产交换损益；	-	-
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
（八）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；	-	-
（九）债务重组损益；	-	515,266.89
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
（十一）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；	-	-
（十二）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；（见注）	-	-
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-
（十四）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；	18,573.35	-
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-
（十六）对外委托贷款取得的损益；	-	-
（十七）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；	-	-
（十八）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；	-	-
（十九）受托经营取得的托管费收入；	-	-
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	1,507,958.72	1,914,193.13
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-
小计	2,309,362.27	4,237,810.33
减：所得税影响金额	281,188.53	287,269.88
减：扣除少数股东所占的份额	601,469.43	747,844.93
扣除所得税及少数股东影响后的非经常性损益	1,426,704.31	3,202,695.52

2、按照证监会《公开发行证券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》（2007年修订）的要求，计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	21,479,159.90	3.87%	3.95%	0.0662	0.0662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,052,455.59	3.62%	3.69%	0.0618	0.0618

## § 8 备查文件

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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；
- (四) 其他有关资料。

董事长（签名）： 刘体斌

华意压缩机股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年八月十三日

## 资产负债表 (1/2)

2010年6月30日

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

资产	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产：				
货币资金	370,302,264.33	359,193,545.76	10,832,862.01	86,068,802.80
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	184,734.00	6,227,799.00	-	6,000,000.00
应收票据	350,846,207.37	300,309,140.62	97,823,710.54	51,256,127.52
应收账款	1,093,551,809.08	493,811,455.25	313,481,641.58	95,006,453.32
预付款项	50,131,039.34	52,439,912.40	7,158,276.83	17,706,981.94
应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	1,530,000.00	-
其他应收款	37,802,989.80	20,836,327.65	15,341,411.53	4,397,042.20
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	542,475,891.23	645,122,910.70	160,496,724.05	178,728,197.15
一年内到期的非流	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,445,294,935.15	1,877,941,091.38	606,664,626.54	439,163,604.93
非流动资产：				
发放贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	369,360.00	530,496.00	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	130,132,097.05	129,138,081.86	278,901,769.05	277,907,753.86
投资性房地产	5,233,760.55	5,325,088.13	-	-
固定资产	512,919,799.95	525,770,353.07	149,900,680.04	150,859,063.64
在建工程	139,002,840.06	83,669,472.61	33,143,304.92	34,845,453.47
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	3,025,363.98	8,877,249.68	2,960,512.82	3,700,000.00
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	43,366,925.05	43,636,072.67	21,797,023.05	21,747,923.05
开发支出	-	-	-	-
商誉	9,241,034.62	9,241,034.62	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	11,388,088.45	11,388,088.45	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	854,679,269.71	817,575,937.09	486,703,289.88	489,060,194.02
资产总计	3,299,974,204.86	2,695,517,028.47	1,093,367,916.42	928,223,798.95

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：吴巍屿

会计机构负责人：曾志强

## 资产负债表(2/2)

2010年6月30日

编制单位:华意压缩机股份有限公司

单位:元

负债和股东权益	合并		母公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动负债:				
短期借款	359,024,820.87	302,700,000.00	253,000,000.00	253,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	564,876,000.00	302,167,419.40	55,480,000.00	77,750,000.00
应付账款	1,260,195,871.24	921,400,519.91	396,966,883.73	233,920,441.91
预收款项	8,322,777.80	85,011,481.21	3,558,277.48	944,303.73
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	16,080,028.78	45,054,904.21	10,229,421.88	10,233,763.04
应交税费	-3,332,002.44	-15,701,012.99	-9,452,057.03	-15,599,159.47
应付利息	514,414.00	514,414.00	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	62,411,261.12	48,425,287.27	41,058,645.88	29,742,872.19
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	35,000,000.00	40,000,000.00	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	2,303,093,171.37	1,729,573,013.01	750,841,171.94	589,992,221.40
非流动负债:				
长期借款	100,000,000.00	105,000,000.00	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	2,021,600.00	2,021,600.00	2,021,600.00	2,021,600.00
递延所得税负债	43,951.05	43,951.05	-	-
其他非流动负债	17,932,981.23	18,248,766.43	14,106,143.00	14,319,333.00
非流动负债合计	119,998,532.28	125,314,317.48	16,127,743.00	16,340,933.00
负债合计	2,423,091,703.65	1,854,887,330.49	766,968,914.94	606,333,154.40
股东权益:				
股本	324,581,218.00	324,581,218.00	324,581,218.00	324,581,218.00
资本公积	257,982,542.62	258,069,201.55	257,286,167.61	257,286,167.61
减:库存股	-	-	-	-
盈余公积	43,680,662.88	43,680,662.88	43,680,662.88	43,680,662.88
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	-71,612,084.79	-93,091,244.69	-299,149,047.01	-303,657,403.94
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	554,632,338.71	533,239,837.74	326,399,001.48	321,890,644.55
少数股东权益	322,250,162.50	307,389,860.24	-	-
股东权益合计	876,882,501.21	840,629,697.98	326,399,001.48	321,890,644.55
负债及股东权益总计	3,299,974,204.86	2,695,517,028.47	1,093,367,916.42	928,223,798.95

法定代表人:刘体斌

主管会计工作负责人:吴巍屿

会计机构负责人:曾志强

## 利 润 表

编制单位：华意压缩机股份有限公司 2010年1-6月

单位：元

项 目	合并		母公司	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入	2,660,427,613.01	1,697,566,590.69	735,894,233.65	474,560,202.02
其中：营业收入	2,660,427,613.01	1,697,566,590.69	735,894,233.65	474,560,202.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,593,903,389.18	1,613,022,917.39	756,006,225.97	468,196,268.45
其中：营业成本	2,373,096,111.94	1,456,351,843.23	698,998,593.07	424,149,647.83
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	6,180,542.39	8,038,112.04	1,933,708.08	1,790,869.71
销售费用	45,681,487.55	31,577,605.77	11,106,456.54	9,562,147.35
管理费用	101,447,316.52	90,284,348.10	32,906,139.20	26,652,618.97
财务费用	46,877,330.74	19,658,289.80	11,061,329.08	6,040,984.59
资产减值损失	20,620,600.04	7,112,718.45	-	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-43,065.00	41,134.50	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	1,055,653.54	919,235.17	24,097,653.54	11,675,235.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	994,015.19	912,535.72	994,015.19	912,535.72
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	67,536,812.37	85,504,042.97	3,985,661.22	18,039,168.74
加：营业外收入	6,822,134.79	7,082,157.34	4,718,589.55	3,935,271.82
减：营业外支出	4,531,345.87	2,844,347.01	4,195,893.84	1,591,673.45
其中：非流动资产处置损失	4,208,119.04		4,134,780.00	
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	69,827,601.29	89,741,853.30	4,508,356.93	20,382,767.11
减：所得税费用	13,455,662.07	12,015,006.46	-	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	56,371,939.22	77,726,846.84	4,508,356.93	20,382,767.11
归属于母公司所有者的净利润	21,479,159.90	45,947,629.42	4,508,356.93	20,382,767.11
少数股东损益	34,892,779.32	31,779,217.42		
六、每股收益				
(一)基本每股收益	0.0662	0.1416	0.0139	0.0628
(二)稀释每股收益	0.0662	0.1416	0.0139	0.0628
七、其他综合收益	-161,135.99	149,387.93	-	
综合收益总额	56,210,803.23	77,876,234.77	4,508,356.93	20,382,767.11
归属于母公司股东的综合收益总额	21,392,500.97	46,097,017.36	4,508,356.93	20,382,767.11
归属于少数股东的综合收益总额	34,818,302.26	31,779,217.42		

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：吴巍屿

会计机构负责人：曾志强

## 现金流量表

编制单位：华意压缩机股份有限公司		2010年1-6月		单位：元	
项目	合并		母公司		
	本期金额	上年同期金	本期金额	上年同期金	
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	1,277,187,762.67	904,552,038.33	191,649,002.05	242,948,282.11	
收到的税费返还	53,565,161.52	2,853,988.89	7,663,565.95	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	9,635,941.35	22,246,789.37	6,408,347.21	16,710,674.65	
经营活动现金流入小计	1,340,388,865.54	929,652,816.59	205,720,915.21	259,658,956.76	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,049,973,452.47	764,856,612.10	231,439,715.44	170,056,525.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	119,778,826.83	95,836,822.77	37,576,682.99	33,630,411.39	
支付的各项税费	51,659,467.99	78,981,017.08	7,344,553.20	26,625,626.95	
支付的其他与经营活动有关的现金	27,127,438.13	43,439,236.96	5,626,100.43	25,475,700.68	
经营活动现金流出小计	1,248,539,185.42	983,113,688.91	281,987,052.06	255,788,264.81	
经营活动产生的现金流量净额	91,849,680.12	-53,460,872.32	-76,266,136.85	3,870,691.95	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金	84,000,000.00	18,000,000.00	84,000,000.00	18,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	61,638.35	6,699.45	16,687,718.06	9,830,071.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	268,587.98	26,935,723.10	8,700.00	25,400,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	-	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	372,057.22	1,682,279.42	-	-	
投资活动现金流入小计	84,702,283.55	46,624,701.97	100,696,418.06	53,230,071.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	83,566,565.51	54,033,824.72	14,303,523.05	10,163,852.83	
投资所支付的现金	75,000,000.00	18,000,000.00	75,000,000.00	18,000,000.00	
质押贷款净增加额	-	-	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金	-	-	-	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	3,821,481.00	1,003,186.68	3,821,481.00	75,999.70	
投资活动现金流出小计	162,388,046.51	73,037,011.40	93,125,004.05	28,239,852.53	
投资活动产生的现金流量净额	-77,685,762.96	-26,412,309.43	7,571,414.01	24,990,218.91	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现	-	-	-	-	
取得借款收到的现金	189,725,058.20	167,300,000.00	50,000,000.00	107,300,000.00	
发行债券收到的现金	-	-	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	215,432.78	13,569,867.98	40,464,866.10	14,005,774.70	
筹资活动现金流入小计	189,940,490.98	180,869,867.98	90,464,866.10	121,305,774.70	
偿还债务所支付的现金	141,160,760.00	147,000,000.00	50,000,000.00	57,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,255,539.48	21,131,931.55	4,705,051.25	5,194,059.30	
其中：子公司支付给少数股东的股利、	-	-	-	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,684,676.04	5,509,653.21	41,971,795.75	5,375,291.87	
筹资活动现金流出小计	175,100,975.52	173,641,584.76	96,676,847.00	67,869,351.17	
筹资活动产生的现金流量净额	14,839,515.46	7,228,283.22	-6,211,980.90	53,436,423.53	
四、汇率变动对现金的影响	-17,894,714.05	790,418.00	-329,237.05	-21,501.69	
五、现金及现金等价物净增加额	11,108,718.57	-71,854,480.53	-75,235,940.79	82,275,832.70	
加：期初现金及现金等价物余额	359,193,545.76	364,456,729.52	86,068,802.80	59,008,754.82	
六、期末现金及现金等价物余额	370,302,264.33	292,602,248.99	10,832,862.01	141,284,587.52	

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：吴巍屿

会计机构负责人：曾志强

合并所有者权益变动表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

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
	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	324,581,218.00	258,069,201.55	-	43,680,662.88	-	-93,091,244.69	-	307,389,860.24	840,629,697.98
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本期年初余额	324,581,218.00	258,069,201.55	-	43,680,662.88	-	-93,091,244.69	-	307,389,860.24	840,629,697.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-86,658.93	-	-	-	21,479,159.90	-	14,860,302.26	36,252,803.23
（一）净利润						21,479,159.90		34,892,779.32	56,371,939.22
（二）其他综合收益		-86,658.93						-74,477.06	-161,135.99
上述（一）和（二）小计	-	-86,658.93	-	-	-	21,479,159.90	-	34,818,302.26	56,210,803.23
（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	-	-	-	-	-	-	-	19,958,000.00	19,958,000.00
1、提取盈余公积				-		-			-
2、提取一般风险准备					-	-			-
3、对所有者（或股东）的分配						-		19,958,000.00	19,958,000.00
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									-
四、本期期末余额	324,581,218.00	257,982,542.62	-	43,680,662.88	-	-71,612,084.79	-	322,250,162.50	876,882,501.21

合并所有者权益变动表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,581,218.00	257,919,314.11	-	43,680,662.88	-	-180,335,017.64	-	232,401,032.77	678,247,210.12
加：会计政策变更		-		-		-		-	-
前期差错更正		-		-		-		-	-
二、本期年初余额	324,581,218.00	257,919,314.11	-	43,680,662.88	-	-180,335,017.64	-	232,401,032.77	678,247,210.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	149,887.44	-	-	-	87,243,772.95	-	74,988,827.47	162,382,487.86
（一）净利润		-		-		87,243,772.95		84,104,010.11	171,347,783.06
（二）其他综合收益		149,887.44		-		-		128,817.36	278,704.80
上述（一）和（二）小计	-	149,887.44	-	-	-	87,243,772.95	-	84,232,827.47	171,626,487.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-9,244,000.00	-9,244,000.00
1、提取盈余公积				-		-		-	-
2、提取一般风险准备				-	-	-		-	-
3、对所有者（或股东）的分配				-		-		-9,244,000.00	-9,244,000.00
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				-		-		-	-
四、本期期末余额	324,581,218.00	258,069,201.55	-	43,680,662.88	-	-93,091,244.69	-	307,389,860.24	840,629,697.98

母公司所有者权益变动表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-303,657,403.94	-	321,890,644.55
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本期年初余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-303,657,403.94	-	321,890,644.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	4,508,356.93	-	4,508,356.93
（一）净利润						4,508,356.93		4,508,356.93
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	4,508,356.93	-	4,508,356.93
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积				-				-
2、提取一般风险准备					-			-
3、对所有者（或股东）的分配						-		-
4、其他						-		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）								-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
四、本期期末余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-299,149,047.01	-	326,399,001.48

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-307,139,722.77	-	318,408,325.72
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-307,139,722.77	-	318,408,325.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,482,318.83	-	3,482,318.83
（一）净利润		-	-	-	-	3,482,318.83	-	3,482,318.83
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	3,482,318.83	-	3,482,318.83
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
3、其他		-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-
4、其他		-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
4、其他		-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	324,581,218.00	257,286,167.61	-	43,680,662.88	-	-303,657,403.94	-	321,890,644.55