



华意压缩机股份有限公司

2011 年半年度报告

董事长：刘体斌

二零一一年八月

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、财务机构负责人魏劲松先生声明:保证本报告中的财务报告真实、完整。

目 录

§ 1 公司基本情况	2
§ 2 会计数据和业务数据摘要	4
§ 3 股本变动及股东情况	5
§ 4 董事、监事、高级管理人员情况	7
§ 5 董事会报告	8
§ 6 重要事项	14
§ 7 财务报告	23
§ 8 备查文件	98

§1 公司基本情况

- 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：王华清
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：333000
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：景德镇市高新区长虹大道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责任公司

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(元)	4,312,423,726.18	3,592,170,311.44	20.05%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	563,714,215.29	548,370,326.11	2.80%
股本(股)	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)	1.737	1.690	2.78%
	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(元)	3,013,587,624.23	2,660,427,613.01	13.27%
营业利润(元)	35,980,658.89	67,536,812.37	-46.72%
利润总额(元)	57,275,635.26	69,827,601.29	-17.98%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,411,262.83	21,479,159.90	-28.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-4,127,385.64	20,052,455.59	-120.58%
基本每股收益(元/股)	0.0475	0.0662	-28.25%
稀释每股收益(元/股)	0.0475	0.0662	-28.25%
加权平均净资产收益率(%)	2.77%	3.95%	减少 1.18 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.74%	3.69%	减少 4.43 个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	193,230,895.05	91,849,680.12	110.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.595	0.283	110.25%

说明：上表上年同期数为《公司 2010 年半年度报告》披露数据。由于 2010 年公司收购了江西长虹电子科技发展有限公司 100% 股权，根据《企业会计准则-第 20 号企业合并》中同一控制下企业合并的有关规定，公司编制的本报告期财务报告对上年同期数进行了重述，具体详见会计报表附注“十八、补充资料之 4 比较期间财务报表调整情况”。

二、非经常性损益扣除项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	304,065.57	主要系子公司加西贝拉处置固定资产损益
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	20,135,409.07	主要系母公司收到的景德镇市政府财政局补贴
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	199,386.37	主要系本期处置交易性金融资产与可供出售金融资产取得投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	755,501.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,000.00	
所得税影响额	-789,301.65	
少数股东权益影响额	-1,166,412.62	
合计	19,538,648.47	-

§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		33135			
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(01)	29.92	97,100,000	97,100,000	0
海信科龙电器股份有限公司	境内一般法人(02)	6.45	20,928,506	0	0
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他(06)	4.11	13,353,440	0	0
全国社保基金一零九组合	基金、理财产品等其他(06)	3.50	11,357,135	0	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	3.08	9,999,829	0	0
景德镇市国有资产经营管理有限公司	国有法人(01)	2.08	6,748,456	0	0
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	基金、理财产品等其他(06)	1.59	5,169,847	0	0
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深	基金、理财产品等其他(06)	1.30	4,229,205	0	0
全国社保基金六零三组合	基金、理财产品等其他(06)	1.23	3,999,934	0	0
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—浦发银行	基金、理财产品等其他(06)	0.96	3,109,852	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	20,928,506	人民币普通股			
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	13,353,440	人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	11,357,135	人民币普通股			
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	9,999,829	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			
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	5,169,847	人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深	4,229,205	人民币普通股			
全国社保基金六零三组合	3,999,934	人民币普通股			
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—浦发银行	3,109,852	人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	2,359,937	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致	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				

行动的说明	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	27,030,632	-6,102,126	20,928,506	无限售条件股份	0

四、报告期非公开发行股票情况

2011年1月4日公司第五届董事会2011年第一次临时会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案》等议案，拟向不超过十名特定投资者非公开发行不少于10,000万股（含本数）且不超过20,000万股（含本数）的人民币普通股，其中，四川长虹电器股份有限公司（以下简称“四川长虹”）拟以3亿元人民币现金认购本次非公开发行的股票。详见刊登于2011年1月5日《证券时报》与巨潮资讯网《华意压缩机股份有限公司非公开发行股票预案》。

2011年2月22日，公司收到控股股东四川长虹转发的川国资产权（2011）8号《四川省政府国有资产监督管理委员会关于华意压缩机股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》文件，四川省政府国有资产监督管理委员会批复同意华意压缩非公开发行股票方案，其中四川长虹以3亿元现金参与认购本次华意压缩非公开发行股票。2011年2月25日，公司以现场投票与网络投票相结合的方式召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司非公开发行股票方案等议案。2011年4月6日，中国证监会已正式受理了公司非公开发行股票申请。

根据国内A股市场呈现持续调整的实际状况及公司长期持续稳健发展的需要，为确保本次非公开发行的顺利进行，2011年6月17日公司召开了第五届董事会2011年第五次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等议案，并经2011年7月4日召开的2011年第三次临时股东大会审议批准，对原审议通过的《非公开发行股票方案》第五款“定价基准日及发行价格”之内容进行调整，本次发行的定价基准日调整为公司第五届董事会2011年第五次临时会议决议公告日。发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司A股股票交易均价的90%，即发行价格不低于6.85元/股。具体方案详见刊登于2011年6月18日《证券时报》与巨潮资讯网的《华意压缩机股份有限公司非公开发行股票预案》（修订稿）。公司已根据相关规定于2011年7月5日将调整发行方案后的补充申请文件上报中国证监会。

§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	16,674	16,674

二、报告期内新聘或解聘董事、监事、高级管理人员

1、2011年2月14日，监事赵立国先生因个人原因申请辞去公司监事职务，鉴于赵立国先生在任期内辞职将导致公司监事会人数低于法定最低人数要求，根据公司法与公司章程的有关规定，在改选的监事就任前，赵立国先生需继续按规定履行监事职责。

2、2011年2月20日，独立董事郝书辰先生因工作繁忙原因申请辞去公司独立董事职务。鉴于郝书辰先生辞职后将导致公司董事会独立董事人数低于董事会总人数的三分之一，在改选的独立董事就任前，郝书辰先生需继续按规定履行独立董事职责。

3、2011年3月3日，独立董事李良智先生因连任公司独立董事时间已满六年，根据相关规定，申请辞去公司独立董事职务。鉴于李良智先生辞职后将导致公司董事会独立董事人数低于董事会总人数的三分之一，在改选的独立董事就任前，李良智先生需继续按规定履行独立董事职责。

4、2011年5月25日，公司召开2010年度股东大会，会议审议通过了《关于改选独立董事的议案》、《关于改选监事的议案》，按照累积投票制表决，会议选举徐天春女士、陈志军先生为第五届董事会独立董事，选举范华先生为第五届监事会监事。

§ 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，根据董事会制定的经营目标，公司紧紧围绕“转型升级，创新发展”的主题，认真贯彻“蹲下去、走出去、跳上去”的经营方针，加快“转型、提升、创新”步伐，进一步做大做强主业。在公司全体员工的努力下，压缩机产销量同比有较大幅度增长，产品质量稳中有升。

2011年1-6月，公司共生产压缩机1,425万台，销售压缩机1,358万台，销量比去年同期增长11.66%；实现营业收入301,358.76万元，同比增长13.27%，上半年整体销售收入完成全年任务的64%，市场占有率继续名列行业首位；报告期内实现净利润3,985.79万元，其中归属于母公司所有者的净利润1,541.13万元。

(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。

1、主营业务分行业、分产品情况

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	268,235.71	242,971.48	9.42%	10.79%	13.46%	减少2.13个百分点
主营业务分产品情况						
压缩机	267,974.65	242,748.80	9.41%	12.29%	14.89%	减少2.05个百分点
配件	261.06	222.68	14.70%	7.54%	7.78%	减少2.67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 27,515 万元（不含税）。

2、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	191,338.28	2.45%
国外	76,897.42	38.93%

3、报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，由于铜、硅钢等主要原材料价格较上年同期大幅上涨，而压缩机产品

销售价格上涨有限，导致压缩机毛利率同比下降了 2.05 个百分点。

(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
货币资金	441,441,828.58	268,730,491.71	64.27	报告期应付票据余额增加，导致保证金增加
交易性金融资产	-	218,740.50	-100	报告期子公司加西贝拉赎回了持有的易方达基金
应收账款	1,134,872,436.68	586,150,659.48	93.61	本期为销售旺季，销量较前期有较大幅度增加，而公司存在收款周期导致应收账款增加
其他应收款	32,300,583.60	46,193,341.58	-30.08	主要为报告期加西贝拉下属加西贝拉投资发展有限公司完成清算分配，导致其他应收款减少
流动资产合计	3,114,855,273.95	2,393,699,363.66	30.84	主要系应收帐款增加
可供出售金融资产	-	462,672.00	-100	报告期子公司加西贝拉出售了持有的京投银泰股票
固定资产清理	24,798.84	37,228.41	-33.39	公司原转入固定资产清理部分本期已处置
应付票据	1,180,828,973.67	724,672,886.28	86.94	主要是本期为销售旺季，生产量增加导致原材料采购量增加所致
预收款项	72,486,980.42	131,441,717.84	-44.85	主要系子公司加西贝拉预收客户备货的款项减少
应付职工薪酬	17,752,687.55	40,219,354.99	-55.86	报告期支付了上年末计提的员工薪酬
应交税费	-5,312,965.32	-33,398,469.01	-	主要系报告期消化去年留底税金，另外子公司加西贝拉本期出口增加导致增值税留抵减少
递延所得税负债	-	32,418.68	-100	主要系报告期子公司加西贝拉赎回和出售了持有的交易性金融资产和可供出售的金融资产

2、利润变动分析

单位：人民币元

变动科目	报告期	上年同期	变动幅度(%)	变动原因
财务费用	16,927,447.87	47,224,231.05	-64.16	报告期加西贝拉汇兑收益增加及利息支出减少
资产减值损失	33,521,569.02	20,620,600.04	62.56	报告期应收款项增加，计提的坏账准备相应增加
公允价值变动损益	-60,439.50	-43,065.00	-	主要是加西贝拉公司持有的交易性金融资产公允价值的变动
投资收益	-38,210.09	1,055,653.54	-103.62	主要是联营企业本期亏损所致
营业利润	35,980,658.89	66,286,869.25	-45.72	原材料价格上涨，产品毛利率下降

营业外收入	21,823,472.07	7,534,080.35	189.66	报告期收到的财政补贴较去年同期增加
营业外支出	528,495.70	4,531,345.87	-88.34	上年同期处置部分房产损失

3、现金流量差异分析

单位：人民币元

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	1,787,494,162.85	1,277,187,762.67	39.96	由于销量增加，收到的现金相应增加
收到的税费返还	106,133,393.79	54,165,161.52	95.94	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	19,956,734.51	9,778,888.00	104.08	主要是本期收到财政补贴款增加
经营活动现金流入小计	1,913,584,291.15	1,341,131,812.19	42.68	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	1,496,734,114.39	1,049,973,452.47	42.55	由于销量增加，采购原材料支付的现金增加
经营活动现金流出小计	1,720,353,396.10	1,253,354,958.85	37.26	主要由于购买商品及劳务支付的现金增加
经营活动产生的现金流量净额	193,230,895.05	87,776,853.34	120.14	主要是存货减少，导致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	119,910,842.55	84,000,000.00	42.75	由于报告期收回工行短期理财产品及处置交易性金融资产与可供出售金融资产
取得投资收益所收到的现金	176,291.75	61,638.35	186.01	由于处置交易性金融资产与可供出售金融资产获得收益。
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	8,188,287.73	268,587.98	2,948.64	报告期处置部分设备及可供出售的金融资产收到现金
收到的其他与投资活动有关的现金	602,645.44	372,057.22	61.98	报告期利息收入增加
投资活动现金流入小计	128,878,067.47	84,702,283.55	52.15	报告期收回投资、处置固定资产和可供出售的金融资产收到现金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,159,131.97	110,096,078.51	-60.80	由于报告期支付的设备采购款减少
支付的其他与投资活动有关的现金	-	3,821,481.00	-100	上年同期600项目投资费用性支出
投资活动产生的现金流量净额	-38,587,015.46	-104,215,275.96	-	本期收回投资与处置固定资产收到现金增加及支付的设备采购款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	-	215,432.78	-100	上年同期收到银行存款利息
偿还债务支付的现金	193,478,023.53	141,160,760.00	-37.06	报告期归还贷款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	11,978,717.68	30,912,794.57	-61.25	报告期归还部分银行贷款
汇率变动对现金的影响	6,088,739.60	-17,894,714.05	-	加西贝拉对欧盟出口金额较大，欧元回升，报告期汇兑收益增加
现金及现金等价物净增加额	172,711,336.87	-3,420,342.10	-	主要由于经营活动产生的现金流量净额增加

4、报告期末发生会计政策、会计估计变更及会计差错更正情况

5、与最近一期年度报告相比，合并范围变化情况

本年度不再纳入合并范围的公司情况：

单位：人民币元

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例（%）	2011年02月11日（处置日）净资产	2011年1月1日-2011年02月11日（处置日）净利润
景德镇华意对外贸易有限公司①	公司注销	100.00	4,295,082.48	0.00

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《关于注销景德镇华意对外贸易有限公司的议案》，为便于内外销业务统一管理，公司决定注销景德镇华意对外贸易有限公司。2011年2月11日，经景德镇市工商行政管理局批准，该公司完成注销，本期不再纳入合并范围。

（四）报告期利润构成变化情况

报告期，虽然压缩机销量同比有所增加，但因原材料价格大幅上涨，产品毛利率下降，营业利润同比下降了45.72%，而报告期由于收到的财政补贴较多，使营业外收入同比增加189.66%，导致报告期公司利润构成发生了较大变化。

（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、经营中的问题与困难

2011年，冰箱压缩机行业正面临非常严峻的形势。主要表现在以下方面：

（1）宏观经济形势严峻

从国际形势看，世界主要经济体美国、欧洲、日本经济复苏放缓，行业出口增长受阻；全球金融市场的不稳定因素依然存在并有扩大趋势，汇率风险加大；从国内形势看，国家为治理日益严重的通胀压力，连续出台提高银行存款准备金率、利率等回收流动性政策，企业资金成本增加，经营成本显著上升。

（2）原材料价格大幅上涨

国际大宗商品的价格被持续推高，铜、硅钢等材料成本不断上升，产品盈利空间减少。

（3）行业竞争继续加剧

前几年国家采取的“家电下乡”、“以旧换新”政策刺激对冰箱的需求有所透支，

行业增幅明显回落，而行业新增产能又不断释放，在普效压缩机领域供大于求的形势进一步加剧，行业竞争激烈。

2、解决措施

面对严峻的外部环境，公司经营团队带领全体员工，认真贯彻董事会提出的“蹲下去，走出去，跳上去”的经营方针，在国内市场增速放缓的情况下，积极开拓国外市场，实现出口同比增长 39%，上半年整体销售收入完成全年任务的 64%，市场占有率继续名列行业首位。在公司内部，积极推进“挖潜降耗、价值创造”活动，向管理要效益，千方百计降低生产经营成本、费用。

3、下半年工作计划

2011年下半年，公司将继续按照2011年既定方针与目标，仔细研究并充分把握行业技术变化与发展趋势，加快技术创新，以创新促发展；认真分析市场竞争形势，针对性地进行市场开拓，努力提升市场占有率；全力以赴推进公司非公开发行股票工作，通过实施募投项目提升公司高端产品的比重，进一步提升核心竞争能力，做大做强主业；大力推进积极的财务政策，充分利用各种金融工具，降低财务费用；以内部控制试点为契机加强内部控制建设，提升公司精细化管理水平，持续开展降本增效工作；扎实开展企业文化建设，提升企业凝聚力，强化企业核心价值观，促进企业的可持续良性发展。

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、报告期内主要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 288 万元，本期投资 397 万元，转入固定资产 619 万元。

(2) 加西贝拉嘉兴工厂配套项目，期初余额 2,492 万元，本期投资 746 万元，转入固定资产 54 万元。

(3) 加西贝拉技改工程项目，期初余额 1,810 万元，本期投资 1,622 万元，转入固定资产 355 万元。

(4) 加西贝拉嘉兴工厂三期项目，期初余额 2,303 万元，本期投资 473 万元。

(5) 荆州年产 300 万台压缩机项目，期初余额 250 万元，本期投资 591 万元，转入固定资产 421 万元。

三、2011 年度计划完成情况

本报告期公司生产、销售压缩机分别为 1,425 万台和 1,358 万台，实现销售收入约 30 亿元，全年计划完成程度约 64%，实现了时间过半任务过半。

四、业绩预告：无。

§6 重要事项

一、公司治理情况

2011 年 4 月至 5 月，中国证监会江西监管局针对公司非公开发行股票及 2010 年报披露情况对公司进行了现场检查，并下发了《关于华意压缩机股份有限公司现场检查限期整改的通知》（赣证监发[2011]108 号，以下简称《整改通知》）。根据《整改通知》要求，本公司制定了整改报告并认真进行整改，整改报告已经 2011 年 6 月 17 日召开的公司第五届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过，并于 6 月 18 日在《证券时报》和巨潮资讯网进行了公告。公司通过切实落实整改措施，不断完善公司法人治理结构，进一步提高了公司的规范运作水平。

为加强和规范企业内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的相关要求，促进企业可持续发展，作为 2011 年江西辖区内部控制自愿试点类上市公司，公司成立了内部控制规范实施领导小组和工作小组，并制定了《内部控制规范实施工作方案》，该方案已经 2011 年 3 月 25 日召开的第五届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过，并于 3 月 26 日在《证券时报》和巨潮资讯网进行了公告。公司通过加强企业内部控制规范及相关制度的学习、培训、宣传，营造内控规范实施良好氛围，并以财务报告和公司规模治理内部控制建设为主线，推动内部控制规范实施工作的全面开展。

报告期，公司治理和规范运作水平有了进一步提高，公司实际治理状况基本符合中国证监会有关文件的规定。

二、利润分配情况

1、经 2010 年度股东大会批准，公司 2010 年度母公司累计可供分配利润为负，2010 年度利润不分配，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

(1) 公司与江西鑫新实业股份有限公司担保合同纠纷事项

因担保合同纠纷，2008 年 7 月，江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“鑫新股份”）对本公司提起诉讼。2009 年 4 月 9 日，上饶市中级人民法院一审判决

本公司支付赔偿金及案件受理费等共 1916.555 万元，并冻结了本公司在中行、工行和交行开立的三个银行帐户，合计冻结金额 154 万元。本公司认为不应承担相应责任，已向江西省高级人民法院提出上诉。2009 年 7 月 14 日二审开庭，后经由合议庭多次沟通，详细阐明了反担保责任法律观点，并明确表达了调解意愿，提交了调解申请。基于双方意愿，二审法院同意案件延期审理，目前正在调解之中。2009 年度报告公司已根据代理律师意见对本诉讼事项计提了 202.16 万元的预计负债。上述事项详见公司相关年度定期报告及公司于 2011 年 2 月 18 日在《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《公司 2010 年年度报告摘要》“7.7 重大诉讼仲裁事项”相关公告内容。

鉴于该事项属于现控股股东四川长虹电器股份有限公司对本公司进行重组前所签订《反担保协议》所衍生出的或有事项，经公司与原控股股东华意电器总公司（该公司已于 2010 年政策性破产）的实际控制人景德镇市国有资产监督管理委员会（以下简称“景德镇市国资委”）充分沟通，为支持华意压缩的发展，景德镇市国资委于 2011 年 5 月 20 日出具了《承诺函》，承诺如下：“根据上述案件二审诉讼调解或判决的生效法律文书（调解协议、民事调解书或民事判决书），如果华意压缩需支付的总计金额（包括但不限于违约金、案件受理费、诉讼保全费等全部费用）超出了 202.16 万元，超出的所有费用由我委下属全资子公司景德镇市国有资产经营管理有限公司全部无条件承担。”

（2）控股子公司华意压缩机(荆州)有限公司工程款纠纷事项

公司控股子公司华意压缩机(荆州)有限公司（以下简称“华意荆州”）与荆州市九鑫建设发展有限公司（以下简称“九鑫公司”）工程款纠纷一案，2010 年 10 月 18 日，荆州市沙市区人民法院作出了一审判决（[2010]沙民初字第 200 号），判决华意荆州于判决生效之日起十日内支付九鑫公司工程款及利息共计约 311 万元。2010 年 11 月 22 日华意荆州向荆州市中级人民法院提起上诉。上述事项已于 2011 年 2 月 18 日在《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《公司 2010 年年度报告摘要》“7.7 重大诉讼仲裁事项”中进行了披露。2011 年 3 月 2 日，该案件二审开庭，二审法院尚未作出判决，经诉讼双方协商，目前案件处于调解中。

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

根据公司经营需要，为集中资源发展核心主业，公司召开的第五届董事会 2011 年第五次临时会议审议通过了《关于处置交易性金融资产和可供出售金融资产的议

案》，同意加西贝拉按有关规定和程序对持有的 148,500 份易方达基金（会计核算科目为交易性金融资产）和 64,800 股京投银泰股票（会计核算科目为可供出售的金融资产）按市场价格予以处置。2011 年 6 月，加西贝拉已全部赎回持有的易方达基金，取得投资收益 46,986.14 元；出售全部持有的京投银泰股票取得投资收益 212,839.73 元。

2、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(股)	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
景德镇市商业银行	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

为进一步盘活公司资产，引进冰箱生产厂商，进一步降低公司为客户配套压缩机的仓储和运输成本，提高公司产品的竞争力，2011 年 5 月 27 日召开的公司第五届董事会 2011 年第四次临时会议审议通过《关于全资子公司江西长虹电子科技发展有限公司出让部分土地使用权的议案》：公司全资子公司江西长虹电子科技发展有限公司（以下简称“江西长虹”）将依法取得的 200,267.38 平方米土地使用权（景土国用（2008）第 0225 号）按评估价 4265.70 万元以协议方式转让给合肥美菱股份有限公司在景德镇的子公司江西美菱电器有限责任公司，本次交易事项构成关联交易，本议案已经公司于 2011 年 6 月 15 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议批准。上述事项相关公告刊登在 2011 年 5 月 28 日及 6 月 16 日《证券时报》。截止本报告披露日，公司已收到全部土地使用权转让款项，土地使用权相关过户手续正在办理中。

六、重大关联交易事项

（一）日常关联交易

1、报告期公司日常关联交易的情况

单位：万元

交易类别	关联方	交易内容	定价原则	交易金额(含税)	占同类交易比例	结算方式
销售商品	海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	压缩机	实际市场价	48,235.60	13.68%	票据结算

	合肥美菱股份有限公司	压缩机	实际市场价	32,192.61	9.13%	票据结算
购买商品	四川长虹空调有限公司	空调	实际市场价	1.82	-	票据结算
接受劳务	四川长虹民生物流有限公司	物流服务	实际市场价	779.94	25.91%	票据结算
	四川虹信软件有限公司	软件服务	实际市场价	18.58	-	票据结算

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 32,192.61 万元（含税）。

2、日常关联交易预计与实际执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议批准，公司对 2011 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

交易类别	关联方	交易内容	预计金额 (含税)	实际交易 金额 (含税)	占年度预 计金额的 比例
销售商品	海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	压缩机	不超过 126,000 万元	48,235.60	38.28%
	合肥美菱股份有限公司	压缩机	不超过 65,000 万元	32,192.61	49.53%
接受劳务	四川长虹民生物流有限公司*	物流服务	不超过 3,300 万元	779.94	24.20%
	四川虹信软件有限公司*	软件服务		18.58	

*四川长虹民生物流有限公司、四川虹信软件有限公司均为本公司控股股东四川长虹电器股份有限公司的控股子公司，本公司在预计全年日常关联交易时，将与上述两子公司发生的关联交易一并计入与四川长虹电器股份有限公司的日常关联交易。

(二) 出售资产的关联交易详见本节五、收购及出售资产、企业合并事项

(三) 非经营性关联往来

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	0	676.20	24,168.30
合计	0	0	676.20	24,168.30

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。

(四) 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

16,000万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53.33万元。

(五) 报告期公司不存在向关联方提供资金的非经营性关联往来，也不存在为关联方提供担保的情况。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期租赁事宜

2009年1月15日，加西贝拉（承包方）与浙江宝石自动化铸造有限公司（发包方）、宝石控股（集团）有限公司（担保方）签订《工厂承包经营合同》。由加西贝拉经营租赁浙江宝石自动化铸造有限公司经营性资产，租期十年，前五年租金为396万元/年，后五年另行协商。每年租金分四次在每季度初的七个工作日内全额缴纳该季度承包费用。报告期加西贝拉共支付租金198万元，租赁经营获得利润41.52万元。

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	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 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	2011年5月26日，2011-024	5,000.00	2010年12月14日	2,500.00	连带责任担保	2010.12.14-2011.12.13	否	否
新湖中宝股份有限公司	2011年5月26日，2011-024	5,000.00	2010年06月26日	2,500.00	连带责任担保	2010.06.26-2012.06.25	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2011年5月26日，2011-024	10,000.00	2009年06月18日	2,500.00	连带责任担保	2009.06.18-2012.06.18	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2011年5月26日，2011-024	10,000.00	2009年07月31日	2,500.00	连带责任担保	2009.07.31-2012.07.30	否	否
民丰特种纸股份有限公司	2011年5月26日，2011-024	10,000.00	2010年09月08日	1,000.00	连带责任担保	2010.09.08-2011.09.07	否	否
嘉欣丝绸股份有限公司	2011年5月26日，2011-024	3,000.00	-	-	-	-	-	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			18,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			11,000.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			18,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			11,000.00	

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
华意压缩机（荆州）有限公司	2011年5月26日，2011-024	5,000.00	2010年12月10日	1,000.00	连带责任担保	2011.01.01-2011.12.31	否	否
华意压缩机（荆州）有限公司	2011年5月26日，2011-024	5,000.00	2011年7月12日	1,400.00	连带责任担保	2011.06.10-2012.06.09	否	否
华意压缩机（荆州）有限公司	2011年5月26日，2011-024	5,000.00	2011年06月10日	2,000.00	连带责任担保	2011.06.10-2012.06.10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,400.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,400.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		23,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		15,400.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		23,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		15,400.00		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				27.32%				
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				被担保对象具有较强的盈利能力，自身能够偿还所借到期银行贷款，且加西贝拉采取了互保措施，有利于控制风险，公司及控股子公司加西贝拉已连续多年为上述公司提供担保，未发生过贷款逾期未还事项，截止目前尚未发现未到期可能承担连带清偿责任的情形。2011年6月10日，华意压缩机（荆州）有限公司与本公司签署了《反担保合同》，华意压缩机（荆州）有限公司以自有资产为本公司担保提供相应的反担保，这有利于公司进一步控制担保风险。				

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

根据中国证监会《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）规定和《公司章程》的要求，作为公司的独立董事，我们对公司2011年半年度公司与关联方资金往来情况及公司对外担保情况进行了必要的了解和核查，并出具专项说明及独立意见如下：

(一) 报告期内, 公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况, 也不存在以前期间发生但延续到报告期内的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况;

(二) 公司为控股子公司华意压缩机(荆州)有限公司提供担保已按规定履行了必要的审批程序和信息披露义务, 华意压缩机(荆州)有限公司签署了《反担保合同》为公司担保提供相应的反担保;

(三) 公司控股子公司加西贝拉压缩机有限公司为新湖中宝股份有限公司、民丰特种纸股份有限公司、嘉欣丝绸股份有限公司提供的担保为互保, 有利于保障控股子公司加西贝拉压缩机有限公司的融资需要, 被担保对象经营状况良好, 加西贝拉压缩机有限公司已连续多年为前述公司提供担保, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险在可控范围内。前述担保均已按有关规定履行了必要的审批程序和信息披露义务。

九、委托贷款事项

2010年11月2日, 江西长虹电子科技有限公司(以下简称“江西长虹”)因生产经营需要向四川长虹电器股份有限公司(以下简称“四川长虹”)通过兴业银行绵阳支行办理了2.65亿元的委托贷款。贷款期限为2010年11月2日至2011年11月1日, 贷款年利率5.8380%。经2010年11月22日召开的公司2010年第二次临时股东大会批准, 公司受让了江西长虹100%股权, 江西长虹自2010年11月26日起成为本公司的全资子公司, 本期已列入合并报表范围。截止2011年6月30日, 四川长虹向本公司子公司江西长虹提供委托贷款本金余额为215,000,000.00元, 江西长虹应付四川长虹委托贷款利息8,119,039.76元。

十、承诺事项

控股股东在权益变动报告书中所作承诺的履行情况

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, 四川长虹电器股份有限公司严格履行上述承诺。

十一、聘任会计师事务所的情况

1、经2010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2011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
2011 年 03 月 08 日	公司三楼会议室	实地调研	易方达基金	公司基本生产经营情况，未提供书面材料
2011 年 03 月 25 日	公司三楼会议室	实地调研	天相投资	公司基本生产经营情况，未提供书面材料
2011 年 03 月 25 日	公司三楼会议室	实地调研	华夏基金	公司基本生产经营情况，未提供书面材料
2011 年 4 月 22 日	公司三楼会议室	实地调研	泰康资产	公司基本生产经营情况，未提供书面材料
2011 年 5 月 18 日	公司三楼会议室	实地调研	瑞华投资	公司基本生产经营情况，未提供书面材料

2、其他重要事项

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，2011 年 2 月 11 日，景德镇市华意对外贸易有限公司的工商注销手续办理完毕。报告期不再纳入合并范围。

3、报告期重大事项公告索引

2011 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	2011.1.5	2011-001	公司第五届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告
2	2011.1.5	2011-002	公司非公开发行股票暨关联交易公告
3	2011.1.5	2011-003	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
4	2011.1.25	2011-004	公司 2010 年度业绩预告公告

5	2011.2.15	2011-005	关于监事辞职的公告
6	2011.2.18	2011-006	公司第五届董事会第五次会议决议公告
7	2011.2.18	2011-007	公司 2010 年度报告摘要
8	2011.2.18	2011-008	公司 2011 年对外担保额度公告
9	2011.2.18	2011-009	公司第五届监事会第五次决议公告
10	2011.2.21	2011-010	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
11	2011.2.22	2011-011	关于独立董事辞职的公告
12	2011.2.23	2011-012	关于非公开发行股票获四川省国资委批复的公告
13	2011.2.26	2011-013	2011 年第一次临时股东大会决议公告
14	2011.3.4	2011-014	关于独立董事辞职的公告
15	2011.3.12	2011-015	股东减持股份公告
16	2011.3.26	2011-016	公司第五届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告
17	2011.4.13	2011-017	公司 2011 年第一季度业绩预告
18	2011.4.20	2011-018	股东减持股份公告
19	2011.4.26	2011-019	公司第五届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告
20	2011.4.26	2011-020	独立董事提名人声明
21	2011.4.26	2011-021	公司 2011 年第一季度报告
22	2011.4.26	2011-022	关于召开 2010 年度股东大会的通知
23	2011.4.26	2011-023	公司第五届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告
24	2011.5.26	2011-024	2010 年度股东大会决议公告
25	2011.5.28	2011-025	公司第五届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告
26	2011.5.28	2011-026	关联交易公告
27	2011.5.28	2011-027	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
28	2011.5.28	2011-028	2011 年度技术改造项目投资公告
29	2011.6.16	2011-029	2011 年第二次临时股东大会决议公告
30	2011.6.18	2011-030	公司第五届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告
31	2011.6.18	2011-031	非公开发行股票暨关联交易公告
32	2011.6.18	2011-032	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知
33	2011.6.30	2011-033	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告

§7 财务报告

一、会计报表

资产负债表（1/2）

2011年6月30日

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	441,441,828.58	143,093,668.06	268,730,491.71	43,725,372.86
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			218,740.50	
应收票据	768,089,311.95	351,197,058.26	672,681,923.23	233,932,642.44
应收账款	1,134,872,436.68	325,136,135.13	586,150,659.48	294,854,145.57
预付款项	61,746,328.21	27,047,040.30	64,013,059.40	27,146,944.40
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	32,300,583.60	52,304,162.84	46,193,341.58	55,530,537.11
买入返售金融资产				
存货	676,404,784.93	166,736,433.52	755,711,147.76	238,078,554.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,114,855,273.95	1,065,514,498.11	2,393,699,363.66	893,268,196.63
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产			462,672.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	129,515,747.03	289,038,795.56	129,813,782.99	294,336,831.52
投资性房地产	5,051,105.40		5,142,432.98	
固定资产	761,747,472.68	184,887,923.43	784,200,748.78	185,539,829.37
在建工程	129,236,504.14	658,029.86	105,459,881.49	2,889,567.60
工程物资				
固定资产清理	24,798.84		37,228.41	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	150,277,466.14	21,806,923.05	151,638,843.13	21,797,023.05
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	12,474,323.38		12,474,323.38	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,197,568,452.23	496,391,671.90	1,198,470,947.78	504,563,251.54
资产总计	4,312,423,726.18	1,561,906,170.01	3,592,170,311.44	1,397,831,448.17

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：魏劲松

资产负债表 (2/2)

2011年6月30日

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	444,828,757.11	370,000,000.00	398,302,915.00	344,000,000.00
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	1,180,828,973.67	326,643,368.30	724,672,886.28	269,195,286.28
应付账款	1,286,520,530.36	421,234,539.92	1,046,904,058.18	407,991,447.57
预收款项	72,486,980.42	60,837,270.89	131,441,717.84	29,028,748.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,752,687.55	8,471,868.11	40,219,354.99	7,475,166.34
应交税费	-5,312,965.32	-6,238,744.30	-33,398,469.01	-25,477,409.13
应付利息	481,529.00		481,529.00	
应付股利				
其他应付款	273,299,823.22	64,421,419.28	259,021,021.70	55,379,925.76
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	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他流动负债	518,907.66		518,907.66	
流动负债合计	3,281,405,223.67	1,245,369,722.20	2,578,163,921.64	1,087,593,165.21
非流动负债：				
长期借款	90,000,000.00		90,000,000.00	
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			32,418.68	
其他非流动负债	28,418,092.96	8,106,143.00	32,618,234.57	12,106,143.00
非流动负债合计	120,439,692.96	10,127,743.00	124,672,253.25	14,127,743.00
负债合计	3,401,844,916.63	1,255,497,465.20	2,702,836,174.89	1,101,720,908.21
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	324,581,218.00	324,581,218.00	324,581,218.00	324,581,218.00
资本公积	258,159,423.51	253,228,144.14	258,226,797.16	253,228,144.14
减：库存股				
专项储备				
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	-62,707,089.10	-315,081,320.21	-78,118,351.93	-325,379,485.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	563,714,215.29	306,408,704.81	548,370,326.11	296,110,539.96
少数股东权益	346,864,594.26		340,963,810.44	
所有者权益合计	910,578,809.55	306,408,704.81	889,334,136.55	296,110,539.96
负债和所有者权益总计	4,312,423,726.18	1,561,906,170.01	3,592,170,311.44	1,397,831,448.17

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：魏劲松

利 润 表

2011年1-6月

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,013,587,624.23	966,090,393.76	2,660,427,613.01	735,894,233.65
其中：营业收入	3,013,587,624.23	966,090,393.76	2,660,427,613.01	735,894,233.65
利息收入				
二、营业总成本	2,977,508,315.75	993,278,015.22	2,593,903,389.18	756,006,225.97
其中：营业成本	2,747,060,989.72	926,494,113.13	2,373,096,111.94	698,998,593.07
利息支出				
营业税金及附加	5,025,901.93	2,332,752.59	6,180,542.39	1,933,708.08
销售费用	46,331,770.08	12,950,048.97	45,681,487.55	11,106,456.54
管理费用	128,640,637.13	34,579,540.16	101,447,316.52	32,906,139.20
财务费用	16,927,447.87	14,057,539.94	46,877,330.74	11,061,329.08
资产减值损失	33,521,569.02	2,864,020.43	20,620,600.04	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-60,439.50		-43,065.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-38,210.09	20,510,230.08	1,055,653.54	24,097,653.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-298,035.96	-298,035.96	994,015.19	994,015.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,980,658.89	-6,677,391.38	67,536,812.37	3,985,661.22
加：营业外收入	21,823,472.07	17,297,569.35	6,822,134.79	4,718,589.55
减：营业外支出	528,495.70	322,013.12	4,531,345.87	4,195,893.84
其中：非流动资产处置损失	24,393.08	13,813.87	4,208,119.04	4,134,780.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,275,635.26	10,298,164.85	69,827,601.29	4,508,356.93
减：所得税费用	17,417,685.86		13,455,662.07	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,857,949.40	10,298,164.85	56,371,939.22	4,508,356.93
归属于母公司所有者的净利润	15,411,262.83	10,298,164.85	21,479,159.90	4,508,356.93
少数股东损益	24,446,686.57		34,892,779.32	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0475	0.0317	0.0662	0.0139
（二）稀释每股收益	0.0475	0.0317	0.0662	0.0139
七、其他综合收益	-125,276.40		-161,135.99	
八、综合收益总额	39,732,673.00	10,298,164.85	56,210,803.23	4,508,356.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,343,889.18	10,298,164.85	21,392,500.97	4,508,356.93
归属于少数股东的综合收益总额	24,388,783.82		34,818,302.26	

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：魏劲松

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,787,494,162.85	493,126,299.52	1,277,187,762.67	191,649,002.05
收到的税费返还	106,133,393.79	18,507,470.43	53,565,161.52	7,663,565.95
收到其他与经营活动有关的现金	19,956,734.51	20,587,151.17	9,635,941.35	6,408,347.21
经营活动现金流入小计	1,913,584,291.15	532,220,921.12	1,340,388,865.54	205,720,915.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,496,734,114.39	372,788,596.96	1,049,973,452.47	231,439,715.44
支付给职工以及为职工支付的现金	145,754,999.47	41,970,036.60	119,778,826.83	37,576,682.99
支付的各项税费	42,106,925.92	4,065,203.91	51,659,467.99	7,344,553.20
支付其他与经营活动有关的现金	35,757,356.32	13,869,476.53	27,127,438.13	5,626,100.43
经营活动现金流出小计	1,720,353,396.10	432,693,314.00	1,248,539,185.42	281,987,052.06
经营活动产生的现金流量净额	193,230,895.05	99,527,607.12	91,849,680.12	-76,266,136.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	119,910,842.55	90,498,800.00	84,000,000.00	84,000,000.00
取得投资收益收到的现金	176,291.75	21,686,373.94	61,638.35	16,687,718.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,188,287.73	1,740.00	268,587.98	8,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	602,645.44	100,804.13	372,057.22	
投资活动现金流入小计	128,878,067.47	112,287,718.07	84,702,283.55	100,696,418.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,159,131.97	7,085,279.08	83,566,565.51	14,303,523.05
投资支付的现金	124,305,950.96	120,305,950.96	75,000,000.00	75,000,000.00
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净额				
支付其他与投资活动有关的现金			3,821,481.00	3,821,481.00
投资活动现金流出小计	167,465,082.93	127,391,230.04	162,388,046.51	93,125,004.05
投资活动产生的现金流量净额	-38,587,015.46	-15,103,511.97	-77,685,762.96	7,571,414.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	239,929,090.25	116,000,000.00	189,725,058.20	50,000,000.00
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	40,464,866.10
筹资活动现金流入小计	239,929,090.25	116,000,000.00	189,940,490.98	90,464,866.10
偿还债务支付的现金	193,478,023.53	90,000,000.00	141,160,760.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,731,306.56	9,251,944.16	32,255,539.48	4,705,051.25
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	1,741,042.48	1,740,356.10	1,684,676.04	41,971,795.75
筹资活动现金流出小计	227,950,372.57	100,992,300.26	175,100,975.52	96,676,847.00
筹资活动产生的现金流量净额	11,978,717.68	15,007,699.74	14,839,515.46	-6,211,980.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,088,739.60	-63,499.69	-17,894,714.05	-329,237.05
五、现金及现金等价物净增加额	172,711,336.87	99,368,295.20	11,108,718.57	-75,235,940.79
加：期初现金及现金等价物余额	268,730,491.71	43,725,372.86	359,193,545.76	86,068,802.80
六、期末现金及现金等价物余额	441,441,828.58	143,093,668.06	370,302,264.33	10,832,862.01

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：魏劲松

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

2011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	258,226,797.16	-	43,680,662.88	-	-78,118,351.93	-	340,963,810.44	889,334,136.55
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本期年初余额	324,581,218.00	258,226,797.16	-	43,680,662.88	-	-78,118,351.93	-	340,963,810.44	889,334,136.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-67,373.65	-	-	-	15,411,262.83	-	5,900,783.82	21,244,673.00
（一）净利润						15,411,262.83		24,446,686.57	39,857,949.40
（二）其他综合收益		-67,373.65						-57,902.75	-125,276.40
上述（一）和（二）小计	-	-67,373.65	-	-	-	15,411,262.83	-	24,388,783.82	39,732,673.00
（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	-		-	-	-	-	-	-18,488,000.00	-18,488,000.00
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						-		-18,488,000.00	-18,488,000.00
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	258,159,423.51	-	43,680,662.88	-	-62,707,089.10	-	346,864,594.26	910,578,809.55

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

2011 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	278,069,201.55	-	43,680,662.88	-	-97,195,279.09	-	307,389,860.24	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	278,069,201.55	-	43,680,662.88	-	-97,195,279.09	-	307,389,860.24	678,247,210.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-19,842,404.39	-	-	-	19,076,927.16	-	33,573,950.20	162,382,487.86
（一）净利润		-		-		19,076,927.16		58,043,074.29	171,347,783.06
（二）其他综合收益		-31,004.39		-		-		-26,646.01	278,704.80
上述（一）和（二）小计	-	-31,004.39	-	-	-	19,076,927.16	-	58,016,428.28	171,626,487.86
（三）所有者投入和减少资本	-	-19,811,400.00	-	-	-	-	-	-4,484,478.08	-
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		-19,811,400.00		-		-		-4,484,478.08	-
（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	258,226,797.16	-	43,680,662.88	-	-78,118,351.93	-	340,963,810.44	889,334,136.55

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：魏劲松

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

2011 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	253,228,144.14	-	43,680,662.88	-	-325,379,485.06	-	296,110,539.96
加：会计政策变更		-				-		-
前期差错更正		-				-		-
二、本期年初余额	324,581,218.00	253,228,144.14	-	43,680,662.88	-	-325,379,485.06	-	296,110,539.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	10,298,164.85	-	10,298,164.85
（一）净利润						10,298,164.85		10,298,164.85
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	10,298,164.85	-	10,298,164.85
（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	253,228,144.14	-	43,680,662.88	-	-315,081,320.21	-	306,408,704.81

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

2011 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	-	-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）	-	-4,058,023.47	-	-	-	-21,722,081.12	-	-25,780,104.59
（一）净利润		-	-	-	-	-21,722,081.12	-	-21,722,081.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-21,722,081.12	-	-21,722,081.12
（三）所有者投入和减少资本	-	-4,058,023.47	-	-	-	-	-	-4,058,023.47
1、所有者投入资本		-4,058,023.47	-	-	-	-	-	-4,058,023.47
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	253,228,144.14	-	43,680,662.88	-	-325,379,485.06	-	296,110,539.96

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：魏劲松

一、公司的基本情况

1、公司概况

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3,500万股社会公众股（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9,548.6037万股为基数，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5,928万股，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898.78万股，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公司股份。

2、本公司注册信息和主要经营活动

公司在江西省景德镇市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；法定代表人为刘体斌；注册地址为景德镇市长虹大道 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及销售，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

四川长虹持有本公司股份 29.92%，为第一大股东，实际控制本公司，是本公司的母公司。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。

二、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，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

公司主要以历史成本为计价原则。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。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除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，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量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。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与

初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2）金融负债

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

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明无法收回的应收款项，按公司规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。下列情形为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务或其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

期末坏账准备计提的方法：

（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	应收账款期末余额在 1,000 万元以上、其他应收款期末余额在 100
-------------	-------------------------------------

或金额标准	万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5.00	5.00
1-2年	15.00	15.00
2-3年	30.00	30.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任

何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

10. 投资性房地产

本公司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和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	-	-	-
房屋建筑物	40	3-5	2.38-2.43

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	3-5	2.38-2.43
2	专用设备	10-20	3-5	4.75-9.70
3	通用设备	10	3-5	9.50-9.70
4	运输设备	4-8	3-5	11.88-24.25
5	其他设备	3-8	3-5	11.88-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标专用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标专用权、软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职

工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿

的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

24. 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。

除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以生产基地业务分部为主要报告形式，具体分为景德镇压缩机分部、荆州压缩机分部、嘉兴压缩机分部和其他四个分部，分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

30. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权

上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无。
2. 会计估计变更及影响：无。
3. 前期差错更正和影响：无。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额、加工收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

2. 税收优惠及批文

子公司华意荆州公司 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，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。本期华意荆州公司执行的所得税税率为 12.5%。

子公司加西贝拉公司注册地在嘉兴市王店镇按建制镇征收标准征收城建税税率为 5%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	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(万元)	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
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
江西长虹电子科技发展有限公司①	有限公司	景德镇市	生产	200000	电子产品及其配套通用设备、期间的研发、制造、销售	1,575.34	-	100.00	100.00	是	-	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
加西贝压缩机有限公司②	有限公司	嘉兴市	生产	24000.00	生产冰箱、冰柜压缩机、压缩机配件及售后维修服务	12907.20	-	53.78	53.78	是	31,349.90	-	-
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
华意压缩机(荆州)有限公司③	中外合资有限公司	荆州市	生产	3,000.00	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	1,530.00	-	51.00	51.00	是	3,322.95	-	-
景德镇市华意家电部件有限公司④	有限公司	景德镇市	生产	500.00	压缩机配件、家用电器配件、机械配件制造和加工及销售	500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
三级子公司													
景德镇市华意荆华电器有限公司⑤	有限公司	景德镇市	销售	500.00	压缩机、冰箱、冷柜、空调、洗衣机制造销售	300.00	-	60.00	60.00	是	13.61	-	-

①江西长虹电子科技发展有限公司(以下简称江西长虹公司)于2007年11月9日成立。成立时登记的注册资本为人民币2,000.00万元,其中四川长虹以货币资金1,800.00万元出资,占注册资本的90.00%,四川长虹创新投资有限公司以货币资金200.00万元出资,占注册资本的10.00%。以上出资经景德镇兴瓷会计师事务所[景兴会验字(2007)079号]验证。2010年11月4日,本公司与四川长虹和四川长虹创新投资有限公司分别签订关于江西长虹公司之股权转让协议,收购江西长虹公司全部股权,此次股权转让后江西长虹公司成为本公司全资子公司,相关工商变更登记手续于2010年11月26日完成。企业法人营业执照号为360200110000468;法定代表人为黄大文;注册地址为景德镇市吕蒙(高新区梧桐大道舒家庄)。

②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24,000.00万元,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。

③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3,000.00万元。其中本公司出资1,530.00万元,占注册资本的51.00%;余红军等19位自然人出资690.00万元,占23.00%;新加坡亚冷电器有限公司出资780.00万元,占26.00%。注册号:421000400001444;法定代表人:朱金松;注册地址:荆州市开发区东方大道西。

④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500.00万元;法定代表人:黄大文;注册地址:景德镇市长虹大道1号。

⑤景德镇市华意荆华电器有限公司是由华意荆州公司与八位自然人共同投资组建,2008年12月1日经景德镇市工商行政管理局核准登记成立。企业法人营业执照注册号:360200110003315。注册资本为50.00万元,其中华意荆州公司出资30.00万元,占比60%;俞淑娟等八位自然人共同出资20.00万元,占比40%;注册资本经江西永信会计师事务所

限公司赣永会验字（2008）136 号验资报告验证；法定代表人：符念平；注册地址：景德镇市瓷都大道 558 号。

（二）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

（三）本年合并财务报表合并范围的变动

本年度不再纳入合并范围的公司情况

单位：人民币元

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例（%）	2011年02月11日（处置日）净资产	2011年1月1日-2011年02月11日（处置日）净利润
景德镇华意对外贸易有限公司①	公司注销	100.00	4,295,082.48	-

①景德镇华意对外贸易有限公司（以下简称公司、本公司）是由华意压缩机股份有限公司（以下简称华意压缩公司）投资成立的全资子公司，2006年5月22日经景德镇市工商行政管理局核准登记成立。

公司注册资本为 500 万元，全部以货币资金出资，注册资本的实收情况经江西景德会计师事务所有限公司[景师内验字（2006）第 137 号]验资报告验证；公司企业法人营业执照注册号：360200110002734；注册地址：新厂东路 28 号（华意电器总公司大楼 4 楼）；法定代表人：黄大文；营业期限：2006 年 5 月 25 日至长期；公司经营范围：家用电器，制冷设备，电冰箱及配件销售、来料加工、装配；经营进出口业务（国家有专项规定的按规定办理）。

2010 年 2 月 2 日华意压缩公司第五届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过《关于注销景德镇市华意对外贸易有限公司的议案》，为便于内外销业务统一管理，拟注销本公司。2011 年 2 月 11 日，经景德镇市工商行政管理局批准，本公司注销。

（四）本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况：无
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况：无。
3. 外币报表折算：无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	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

项目	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
库存现金			109,046.06			24,725.35
人民币	109,046.06		109,046.06	24,725.35		24,725.35
美元	-	6.4716	-	-	6.6227	-
欧元	-	9.3612	-	-	8.8065	-
银行存款			252,881,815.72			161,736,906.22
人民币	222,956,503.81		222,956,503.83	101,596,149.20		101,596,149.20
美元	2,198,045.54	6.4716	14,224,871.52	1,310,720.09	6.6227	8,680,505.93
欧元	1,767,740.78	9.3612	16,548,174.99	5,843,439.63	8.8065	51,460,251.09
其他货币资金			187,603,232.18			106,968,860.14
人民币	182,431,999.59		182,431,999.59	93,796,532.24		93,796,532.24
美元	28.37	6.4716	183.60	650,000.00	6.6227	4,304,755.00
欧元	552,391.68	9.3612	5,171,048.99	1,006,934.98	8.8065	8,867,572.90
合计			441,441,828.58			268,730,491.71

期末银行存款中，中国银行景德镇分行 1,407,642.77 元，中国工商银行景德镇市新厂支行 8,804.88 元，交通银行景德镇市分行营业部 196,273.79 元，合计 1,612,721.44 元因诉讼案件被冻结。

其他货币资金本期末余额中有定期存款 43,778,880.00 元，均用于银行承兑汇票保证金；其他货币资金期末余额中银行待核查户金额为 5,171,232.60 元，银行承兑汇票保证金 124,838,925.90 元、信用证保证金 10,040,034.61 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。

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
交易性基金投资*	-	218,740.50
合计	-	218,740.50

*是加西贝拉公司持有易方达基金 148,500 份，于 2011 年 6 月 15 日按每份市值 1.305 元进行赎回，资金已到帐。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	708,089,311.95	672,681,923.23
商业承兑汇票	60,000,000.00	-
合计	768,089,311.95	672,681,923.23

(2) 期末已用于质押的应收票据前五名:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	合肥美菱股份有限公司	2010.09.19	2011-9-19	11,910,000.00	130836103002520100919000489526
	合肥美菱股份有限公司	2011.03.28	2011.09.28	10,000,000.00	20137829
	合肥美菱股份有限公司	2011.05.25	2011.11.25	10,000,000.00	20228226
	海信容声(广东)冰箱有限公司	2011.04.21	2011.10.20	5,000,000.00	20087835
	海信容声(广东)冷柜有限公司	2011.02.18	2011.08.18	4,239,306.28	GA0101285226
合计				41,149,306.28	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	青岛澳柯玛物资经销有限公司	2011.02.28	2011.08.28	10,000,000.00	GB0103876412
	宁波韩电电器有限公司	2011.01.27	2011.07.27	5,000,000.00	GA0104459592
	青岛澳柯玛物资经销有限公司	2011.06.22	2011.12.22	5,000,000.00	20214626
	合肥华凌股份有限公司	2011.05.19	2011.11.19	4,100,000.00	20895971
	安徽康佳电器有限公司	2011.03.03	2011.08.19	3,000,000.00	20233006
合计				27,100,000.00	

(5) 已贴现未到期的票据: 无。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	863,834,753.37	72.24	43,191,737.67	70.88	456,009,165.45	73.84	22,800,458.27	72.58
第二类	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	331,521,948.50	27.72	17,292,527.52	28.38	158,258,011.83	25.63	8,160,329.04	25.97
组合小计	331,521,948.50	27.72	17,292,527.52	28.38	158,258,011.83	25.63	8,160,329.04	25.97
第三类	454,133.61	0.04	454,133.16	0.75	3,298,403.12	0.53	454,133.61	1.45
合计	1,195,810,835.03	100.00	60,938,398.35	100.00	617,565,580.40	100.00	31,414,920.92	100.00

第一类: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款;

第二类: 按组合计提坏账准备的应收账款

第三类: 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
------	------	------	------	------

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
青岛海达瑞采购服务有限公司	214,013,999.59	10,700,699.98	5%	坏账政策
海信容声(广东)冰箱有限公司	211,482,060.38	10,574,103.02	5%	坏账政策
合肥美菱股份有限公司	83,918,489.98	4,195,924.50	5%	坏账政策
博西华家用电器有限公司	66,077,182.26	3,303,859.11	5%	坏账政策
青岛澳柯玛物资经销有限公司	44,690,942.58	2,234,547.13	5%	坏账政策
安徽康佳电器有限公司	33,341,889.10	1,667,094.46	5%	坏账政策
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	27,611,657.09	1,380,582.85	5%	坏账政策
Indesit Company Polska Sp.Z.o.o.	25,384,475.71	1,269,223.79	5%	坏账政策
重庆海尔物流有限公司	24,295,799.07	1,214,789.95	5%	坏账政策
BSH electodmesticos espana,s,a	21,615,853.03	1,080,792.65	5%	坏账政策
Indesit(意大利意黛喜 INI)	20,885,007.18	1,044,250.36	5%	坏账政策
ELECTROLUX CF(匈牙利伊莱克斯)	19,430,634.12	971,531.71	5%	坏账政策
海尔集团大连电器产业有限公司	19,113,445.55	955,672.28	5%	坏账政策
海信容声(广东)冷柜有限公司	18,363,467.98	918,173.40	5%	坏账政策
ARCELIK A S(土耳其阿奇立克AT)	17,381,551.08	869,077.55	5%	坏账政策
杭州华日电冰箱股份有限公司	16,228,298.67	811,414.93	5%	坏账政策
合计	863,834,753.37	43,191,737.67		

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	329,888,261.58	5%	16,958,463.61	156,718,142.62	5%	7,835,907.13
1-2年	1,222,508.51	15%	210,071.58	1,038,533.07	15%	155,779.96
2-3年	407,984.37	30%	122,395.31	410,130.57	30%	123,039.17
3-4年	3,194.04	50%	1,597.02	91,205.57	50%	45,602.78
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	331,521,948.50	-	17,292,527.52	158,258,011.83	-	8,160,329.04

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
江苏罗兰斯宝电器有限公司	445,541.61	445,541.61	100%	预计无法收回
河南新飞电器有限公司	8,592.00	8,592.00	100%	预计无法收回
合计	454,133.61	454,133.61		

(2) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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(%)
------	--------	----	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
青岛海达瑞采购服务有限公司	非关联方	214,013,999.59	1 年以内	17.90
海信容声 (广东) 冰箱有限公司	关联方	211,482,060.38	1 年以内	17.69
合肥美菱股份有限公司	关联方	83,918,489.98	1 年以内	7.02
博西华家用电器有限公司	非关联方	66,077,182.26	1 年以内	5.53
青岛澳柯玛物资经销有限公司	非关联方	44,690,942.58	1 年以内	3.74
合计		620,182,674.79		51.86

(4) 应收关联方账款情况: 参见十 (三) 1。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民	原币	折算汇率	折合人民
美元	11,864,674.47	6.4716	76,783,427.30	8,423,495.85	6.6227	55,786,285.97
欧元	21,966,100.99	9.3612	205,629,064.59	6,440,840.95	8.8065	56,721,265.83
合计			282,412,491.89			112,507,551.80

(6) 终止确认的应收账款: 无。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,334,575.59	92.85	60,387,594.07	94.34
1-2 年	3,279,774.18	5.31	1,948,460.30	3.04
2-3 年	146,509.00	0.24	668,894.29	1.04
3 年以上	985,469.44	1.59	1,008,110.74	1.57
合计	61,746,328.21	100.00	64,013,059.40	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	24,527,717.39	1 年以内	材料款、货未到
上海宝钢钢管贸易有限公司	非关联方	7,605,530.70	1 年以内	材料款、货未到
长沙武钢华中销售有限公司	非关联方	3,442,889.19	1 年以内	材料款、货未到
武汉粤星钢管贸易有限公司	非关联方	3,102,500.00	1 年以内	材料款、货未到
路博润有限公司(LUBRIZOL LTD)	非关联方	2,925,515.97	1 年以内	材料款、货未到
合计		41,604,153.25		

(3) 期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

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	-	-	-	-	-	-
欧元	-	-	-	75,703.50	8.8065	666,682.87
合计			-			666,682.87

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,981,407.29	60.78	1,049,070.36	47.21	37,676,306.55	78.51	613,213.20	34.14
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	13,521,401.75	39.17	1,153,155.08	51.89	10,293,446.22	21.45	1,163,197.99	64.75
组合小计	13,521,401.75	39.17	1,153,155.08	51.89	10,293,446.22	21.45	1,163,197.99	64.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.06	20,000.00	0.90	20,000.00	0.04	20,000.00	1.11
合计	34,522,809.04	100.00	2,222,225.44	100.00	47,989,752.77	100.00	1,796,411.19	100.00

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
嘉兴市国家税务局	20,981,407.29	1,049,070.36	5.00%	按账龄计提
合计	20,981,407.29	1,049,070.36		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	11,902,074.16	5	595,103.71	7,702,364.88	5	385,235.14
1-2年	897,983.86	15	134,697.58	556,556.05	15	83,483.41
2-3年	437,406.45	30	174,962.58	1,613,916.01	30	484,174.80
3-4年	180,937.28	50	155,691.21	120,698.00	50	60,349.00
4-5年	103,000.00	50	92,700.00	299,911.28	50	149,955.64
5年以上	-	100	-	-	100	-
合计	13,521,401.75		1,153,155.08	10,293,446.22		1,163,197.99

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
梁国栋	2,000.00	2,000.00	100%	预计无法收回
龚之宁	5,000.00	5,000.00	100%	预计无法收回
荆州市高新技术产业开 发区国家税务局	8,000.00	8,000.00	100%	预计无法收回
谭武晖	5,000.00	5,000.00	100%	预计无法收回
合计	20,000.00	20,000.00		

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款：无。

(4) 期末余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)	性质或内容
嘉兴市国家税局	非关联方	20,981,407.29	1 年以内	60.78	出口退税
日本三美公司	非关联方	971,823.43	1 年以内	2.82	设备款
浙江恒兴国际货运 代理有限公司	非关联方	672,069.60	1 年以内	1.95	进口设备税金
浙江中元建设股份 有限公司	非关联方	484,085.50	1 年以内	1.40	修理安装费
中国进出口信用保 险公司浙江分公司	非关联方	470,290.20	1 年以内	1.36	出口信用保险费
合计		23,579,676.02		68.31	

(6) 其他应收关联方款项：参见十（三）2。

(7) 其他应收款中外币余额：无。

(8) 终止确认的其他应收款：无。

7. 存货

(1) 存货分类

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	182,649,461.31	3,510,090.27	179,139,371.04	113,801,763.23	8,730,315.27	105,071,447.96
在产品	60,551,333.04	122,537.84	60,428,795.20	199,450,884.78	16,157.29	199,434,727.49
库存商品	441,633,860.42	4,797,241.73	436,836,618.69	465,964,155.80	14,759,183.49	451,204,972.31
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	684,834,654.77	8,429,869.84	676,404,784.93	779,216,803.81	23,505,656.05	755,711,147.76

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	8,730,315.27	-	-	5,220,225.00	3,510,090.27
在产品	16,157.29	122,537.84	-	16,157.29	122,537.84
库存商品	14,759,183.49	3,877,432.24	888,376.11	12,950,997.89	4,797,241.73
委托加工物资	-	-	-	-	-
合计	23,505,656.05	3,999,970.08	888,376.11	18,187,380.18	8,429,869.84

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面余额高于可变现净值		-
在产品	账面余额高于可变现净值		-
库存商品	账面余额高于可变现净值	价值回升	0.20%
委托加工物资			-

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具*	-	462,672.00
合计	-	462,672.00

*加西贝拉公司持有银泰股份股票 64,800 股，于 2011 年 6 月 23 日按均价 8.13 元/股进行交割，资金已到公司帐户。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	7,878,928.00	7,878,928.00
按权益法核算的长期股权投资	121,636,819.03	121,934,854.99
长期股权投资合计	129,515,747.03	129,813,782.99
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	129,515,747.03	129,813,782.99

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
景德镇市商业银行	1.92	1.92	3,950,000.00	3,950,000.00	-	-	3,950,000.00	
海信容声(营口)冰箱有	3.30	3.30	3,928,928.00	3,928,928.00	-	-	3,928,928.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
限公司								
小计			7,878,928.00	7,878,928.00	-	-	7,878,928.00	
权益法核算								
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	72,161,013.00	81,104,133.22	-	229,269.82	80,874,863.40	
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	51,050,184.00	40,830,721.77	-	68,766.14	40,761,955.63	
小计			123,211,197.00	121,934,854.99	-	298,035.96	121,636,819.03	
合计			131,090,125.00	129,813,782.99		298,035.96	129,515,747.03	

广东科龙模具的注册经营期限 2009 年 4 月 20 日到期，根据公司第五届董事会 2009 年第四次临时会议决议延长经营期限 5 年至 2014 年 4 月 20 日。

长期股权投资本年减少 298,035.96 元，为对按权益法核算的联营公司佛山市顺德区容声塑胶有限公司、广东科龙模具有限公司确认本期投资损失 298,035.96 元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	313,515,522.81	43,734,981.40	269,780,541.41	158,271,092.77	-765,508.57
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	159,825,905.01	23,466,988.84	136,358,916.17	47,110,755.80	-230,064.04
合计			473,341,427.82	67,201,970.24	406,139,457.58	205,381,848.57	-995,572.61

(4) 长期股权投资减值准备：无。

(5) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

(6) 不存在长期股权投资处置受到重大限制的情况。

10. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	7,532,171.00	-	-	7,532,171.00
房屋、建筑物	7,532,171.00	-	-	7,532,171.00
土地使用权	-	-	-	-
累计折旧和累计摊销	2,389,738.02	91,327.58	-	2,481,065.60
房屋、建筑物	2,389,738.02	91,327.58	-	2,481,065.60

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
土地使用权	-	-	-	-
账面净值	5,142,432.98	-	-	5,051,105.40
房屋、建筑物	5,142,432.98	-	-	5,051,105.40
土地使用权	-	-	-	-
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	5,142,432.98	-	-	5,051,105.40
房屋、建筑物	5,142,432.98	-	-	5,051,105.40
土地使用权	-	-	-	-

(2) 投资性房地产无用于抵押、担保等使用受限情况。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本年增加		本年减少	期末金额
原价	1,256,265,824.08	19,172,394.38		15,180,975.58	1,260,257,242.88
房屋建筑物	360,811,901.07	350,000.00		2,052,920.01	359,108,981.06
机器设备	815,393,883.38	17,307,995.83		11,881,044.69	820,820,834.52
运输设备	23,504,767.30	259,789.15		218,131.20	23,546,425.25
办公设备	56,555,272.33	1,254,609.40		1,028,879.68	56,781,002.05
累计折旧	452,020,351.16	本年新增	本年计提	6,063,849.22	479,307,971.48
房屋建筑物	33,415,747.18	-	4,787,849.35	335,291.16	37,868,305.37
机器设备	370,500,207.33	-	23,273,127.79	4,537,331.93	389,236,003.19
运输设备	13,140,719.90	-	1,672,844.06	209,607.87	14,603,956.09
办公设备	34,963,676.75	-	3,617,648.34	981,618.26	37,599,706.83
账面净值	804,245,472.92				780,949,271.40
房屋建筑物	327,396,153.89				321,240,675.69
机器设备	444,893,676.05				431,584,831.33
运输设备	10,364,047.40			-	8,942,469.16
办公设备	21,591,595.58			-	19,181,295.22
减值准备	20,044,724.14			842,925.42	19,201,798.72
房屋建筑物	-			-	-
机器设备	19,911,451.24			842,925.42	19,068,525.82
运输设备	-			-	-
办公设备	133,272.90			-	133,272.90
账面价值	784,200,748.78			-	761,747,472.68
房屋建筑物	327,396,153.89			-	321,240,675.69
机器设备	424,982,224.81			-	412,516,305.51
运输设备	10,364,047.40			-	8,942,469.16

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
办公设备	21,458,322.68	-	-	19,048,022.32

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 14,490,125.76 元。本年增加的累计折旧均为本年计提。

1) 本年固定资产减值准备减少系年初固定资产清理减少转出。。

2) 固定资产中用于抵押的情况：

单位	类别	账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
华意本部	机器设备	89,981,262.79	中国进出口银行	最高抵押3000万元	借款3000万
华意荆州公司	房屋及建筑物	22,974,942.67	中信银行武汉分行	最高抵押2100万元	借款1000万
加西贝拉公司	房屋及建筑物	15,146,929.72	中国农业银行嘉兴王店支行	最高抵押3000万元	借款1500万

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	账面价值
房屋建筑物	1,308,109.00
合计	1,308,109.00

(5) 期末持有待售的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
加西贝拉主厂房	新区房产尚未办理产权证	根据进展陆续办理
加西贝拉公用车间		
加西贝拉消防泵房		
加西贝拉油料气瓶库		
加西贝拉生产区传达室		
加西贝拉机修车间		
加西贝拉厂前区传达室		
加西贝拉培训中心		
加西贝拉研发中心		
加西贝拉新厂员工集体宿舍		
本部幼儿园(三期)	二期项目尚未办理权证	根据进展陆续办理
华意荆州 7#车间		
华意荆州 8#车间		

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
华意荆州科研楼		

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本部600项目	658,029.86		658,029.86	2,879,567.60	-	2,879,567.60
主厂房贴面楼	-		-	10,000.00	-	10,000.00
加西贝拉技改工程	30,767,535.62		30,767,535.62	18,100,692.90		18,100,692.90
嘉兴工厂配套项目	31,840,777.33		31,840,777.33	24,920,698.09	-	24,920,698.09
嘉兴工厂三期项目	27,753,004.73		27,753,004.73	23,025,208.75	-	23,025,208.75
超高效变频压缩机项目	34,059,886.70		34,059,886.70	34,059,886.70	-	34,059,886.70
年产300万台压缩机项目	4,157,269.90		4,157,269.90	2,459,827.46	-	2,459,827.46
江西长虹机电产业项目				3,999.99	-	3,999.99
合计	129,236,504.14		129,236,504.14	105,459,881.49	-	105,459,881.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
本部600项目	2,879,567.60	3,968,426.62	6,189,964.36		658,029.86
主厂房贴面楼	10,000.00			10,000.00	-
加西贝拉技改工程	18,100,692.90	16,215,194.49	3,548,351.77	-	30,767,535.62
嘉兴工厂配套项目	24,920,698.09	7,463,132.22	543,052.98	-	31,840,777.33
嘉兴工厂三期项目	23,025,208.75	4,727,795.98	-	-	27,753,004.73
超高效变频压缩机项目	34,059,886.70	-	-	-	34,059,886.70
年产300万台压缩机项目	2,459,827.46	5,906,199.09	4,208,756.65	-	4,157,269.90
江西长虹机电产业项目	3,999.99	-	3,999.99	-	-
合计	105,459,881.49	38,280,748.40	14,494,125.75	10,000.00	129,236,504.14

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
本部600项目	65,717,000.00	100.04	100.00	-	-	-	自有
嘉兴工厂配套项目	126,300,000.00	51.69	51.69	-	-	-	自有
嘉兴工厂三期项目	37,550,000.00	74.76	74.76	-	-	-	自有

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
超高效变频压缩机项目	653,800,000.00	521	521	-	-	-	自有
年产300万台压缩机项目	57,960,000.00	105.19	99.00	-	-	-	自有
江西长虹机电产业项目	300,000,000.00	109.59	99.00	-	-	-	自有
合计	1,241,327,000.00	-	-	-	-	-	

(3) 本期末在建工程未出现减值情形，在建工程余额中无利息资本化情况，无用于抵押的在建工程。

13. 固定资产清理

项目	期末金额	期初金额	转入清理原因
机器设备	24,798.84	37,228.41	设备落后，无使用价值
合计	24,798.84	37,228.41	

14. 无形资产

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	160,524,769.00	9,900.00	-	160,534,669.00
土地使用权	136,438,269.00	-	-	136,438,269.00
软件	566,400.00	-	-	566,400.00
商标	23,520,100.00	9,900.00	-	23,530,000.00
累计摊销	8,885,925.87	1,371,276.99	-	10,257,202.86
土地使用权	6,609,648.92	1,368,636.99	-	7,978,285.91
软件	553,200.00	2,640.00	-	555,840.00
商标	1,723,076.95	-	-	1,723,076.95
账面净值	151,638,843.13	-	-	150,277,466.14
土地使用权	129,828,620.08	-	-	128,459,983.09
软件	13,200.00	-	-	10,560.00
商标	21,797,023.05	-	-	21,806,923.05
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
账面价值	151,638,843.13	-	-	150,277,466.14
土地使用权	129,828,620.08	-	-	128,459,983.09
软件	13,200.00	-	-	10,560.00
商标	21,797,023.05	-	-	21,806,923.05

本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,371,276.94 元。

商标专用权为 2006 年度本公司从景德镇华意电器总公司抵债受让所得。按照法律规定

商标在保护期届满时公司可以较低的手续费申请续期，其使用寿命不确定，根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的有关规定，该商标可视为使用寿命不确定的无形资产，不摊销。

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
加西贝拉公司	年产 200 万台项目房产及嘉兴开发区土地	113,152.90	16,166,100.03	中国建设银行嘉兴分行	最高抵押 7,570 万元	借款 1,000 万元
华意荆州公司	华意荆州抵押房屋占用的土地	38,457.90	2,284,138.78	中信银行武汉分行	最高抵押 2,100 万元	借款 1,000 万元

15. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	期末减值准备
加西贝拉公司	9,241,034.62	-	-	9,241,034.62	-

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。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	6,382,121.22	6,382,121.22
专项拨入款	45,000.00	45,000.00
预提费用	6,047,202.16	6,047,202.16
合计	12,474,323.38	12,474,323.38
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	10,311.08
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	22,107.60
合计	-	32,418.68

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	33,211,332.11	30,208,525.27	24,938.46	234,295.13	63,160,623.79
存货跌价准备	23,505,656.05	3,999,970.08	888,376.11	18,187,380.18	8,429,869.84
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	20,044,724.14	-	-	842,925.42	19,201,798.72
工程物资减值准备	-	-	-	-	-

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	76,761,712.30	34,208,495.35	913,314.57	19,264,600.73	90,792,292.35

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	119,828,757.11	90,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	195,000,000.00	194,302,915.00
信用借款	90,000,000.00	100,000,000.00
合计	444,828,757.11	398,302,915.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	1,092,731,373.67	645,542,886.28
商业承兑汇票	88,097,600.00	79,130,000.00
合计	1,180,828,973.67	724,672,886.28

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	1,286,520,530.36	1,046,904,058.18
其中：1年以上	27,826,195.32	10,884,009.22

(2) 账龄超过1年的大额应付账款系尚未办理结算的款项。

(3) 期末余额中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	177,559.90	6.4716	1,149,096.65	172,500.00	6.6227	1,142,415.75
欧元	66,500.00	9.3612	622,519.80			
合计			1,771,616.45			1,142,415.75

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	72,486,980.42	131,441,717.84
其中：1年以上	188,728.42	447,089.22

(2) 期末余额中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

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	780,980.16	6.4716	5,054,191.21	73,672.66	6.6227	487,911.93
欧元				490,957.37	8.8065	4,323,616.08
合计			5,054,191.21			4,811,528.01

22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	25,595,880.00	101,061,956.79	124,958,340.29	1,699,496.50
职工福利费	-	8,083,385.35	7,613,351.37	470,033.98
社会保险费	195,016.36	18,737,471.20	17,708,657.72	1,223,829.84
其中：医疗保险费	85,848.70	4,976,410.56	4,801,891.70	260,367.56
基本养老保险费	56,802.90	12,488,705.98	11,677,905.37	867,603.51
失业保险费	43,974.66	702,367.38	678,798.05	67,543.99
工伤保险费	-	369,114.83	349,190.15	19,924.68
生育保险费	8,390.1	200,872.45	200,872.45	8,390.10
住房公积金	585,708.01	3,942,022.64	3,519,505.40	1,008,225.25
工会经费和职工教育经费	9,484,353.92	1,456,380.66	1,605,062.52	9,335,672.06
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	4,358,396.70	309,009.24	651,976.02	4,015,429.92
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	40,219,354.99	133,590,225.88	156,056,893.32	17,752,687.55

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-24,997,315.76	-59,154,385.32
企业所得税	14,030,158.83	15,102,422.90
房产税	1,134,326.34	4,575,378.70
营业税	399,787.60	1,350,724.70
土地使用税	708,991.16	1,306,662.34
个人所得税	570,349.88	1,057,209.29

项目	期末金额	期初金额
防洪基金	992,666.23	839,758.07
教育费附加	265,138.03	601,597.59
地方教育附加	238,470.04	236,887.79
市场调节基金	1,078,969.95	231,773.26
水利专项建设基金	395,156.00	220,376.73
城市建设维护税	-367,169.37	126,568.29
印花税	237,490.56	106,541.46
堤防维护费	15.19	15.19
合计	-5,312,965.32	-33,398,469.01

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	319,806.78	319,806.78
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	161,722.22	161,722.22
合计	481,529.00	481,529.00

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	273,299,823.22	259,021,021.70
其中：1年以上	26,093,004.80	30,907,152.28

账龄超过1年的大额其他应付款主要系与四川长虹的往来款项。

(2) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
四川长虹电器股份有限公司	241,683,037.08	234,921,037.10

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
四川长虹电器股份有限公司	241,683,037.08	一年以内 223,683,037.08, 2-3 年 18,000,000.00	委托贷款及欠款
四川长虹民生物流有限责任公司	4,381,338.88	一年以内 2,381,338.88, 2-3 年 2,000,000.00	押金及运费
中国银行股份有限公司景德镇市分行	2,930,000.00	1年以内	供应商债权转让
西门子公司	2,641,950.00	1年以内	压缩机理赔款
管理人员	1,490,000.00	1年以内	风险保证金

项目	金额	账龄	性质或内容
合计	253,126,325.96		

(4) 其他应付款中外币余额：无。

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	-	-
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(3) 无逾期借款情况。

27. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
200 万台绿色环保高效冰箱压缩机	250,000.00	250,000.00
Mini 型压缩机	28,579.44	28,579.44
商用压缩机	15,000.00	15,000.00
紧凑型机座研发	45,610.86	45,610.86
AEYZ 制冷压缩机研发	20,000.00	20,000.00
压缩机用小槽形单相异步电机	60,000.00	60,000.00
环境保护部保护对外合作中心	63,717.36	63,717.36
F 系列高效节能制冷压缩机研发	36,000.00	36,000.00
合计	518,907.66	518,907.66

根据景德镇市财政局下发的“景财建字 [2010] 40 号”文件，江西长虹“200 万台绿色环保高效冰箱压缩机项目”获财政拨款 1,000 万元，该笔款项全部于 2010 年到账，专项用于十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范工业污染治理工程建设。按照该项目所形成的资产使用受益年限 40 年进行摊销，本期计入损益 12.5 万元，预计下半年结转收入 12.5 万元。

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	-	-
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

(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
中国农业银行嘉兴王店支行	2009.11.20	2012.12.21	RMB	6.65		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.02.05	2013.06.21	RMB	6.22		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.04.12	2013.08.21	RMB	6.65		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行嘉兴分行	2009.12.18	2012.11.26	RMB	5.96		15,000,000.00		15,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.06.29	2014.10.11	RMB	6.45		10,000,000.00		10,000,000.00
合计						80,000,000.00		80,000,000.00

(3) 期末金额中无展期长期借款。

29. 预计负债

项目	期初金额	本年增加	本年结转	期末金额
对外提供担保	-	-	-	-
未决诉讼*	2,021,600.00	-	-	2,021,600.00
产品质量保证	-	-	-	-
重组义务	-	-	-	-
待执行的亏损合同	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	2,021,600.00	-	-	2,021,600.00

*详见或有事项的说明。

30. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
财政拨付HYE项目款	2,613,393.00	2,613,393.00
财政拨付搬迁补贴	5,492,750.00	9,492,750.00
紧凑型压缩机座研发和产业化	164,343.74	187,149.20
商用压缩机产品研制	95,000.00	102,500.00
迷你型压缩机研发项目	72,339.56	86,629.28
压缩机用小槽形单相异步电机的研发与产业化项目	105,000.00	135,000.00

项目	期末金额	期初金额
AEYZ 系列制冷压缩机的研发项目	41,666.59	51,666.61
NH799 财政专项拨款	300,000.00	300,000.00
SLIM 项目产业振兴与技术改造资金	9,000,000.00	9,000,000.00
环境保护部保护对外合作中心	536,287.80	568,146.48
F 系列高效节能制冷压缩机研发	63,000.00	81,000.00
2009 年省光电子信息专项资金	500,000.00	500,000.00
200 万台绿色环保高效财政拨款	9,375,000.00	9,500,000.00
出口信用保险保费扶持	59,312.27	-
合计	28,418,092.96	32,618,234.57

(1) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
紧凑型压缩机研发和产业化	164,343.74	45,610.86	22,805.46	-	
迷你型压缩机研发项目	95,000.00	28,579.44	14,289.72	-	
商用压缩机产品研制	72,339.56	15,000.00	7,500.00	-	
压缩机用小槽形单相异步电机的研发与产业化项目	105,000.00	60,000.00	30,000.00	-	
AEYZ 系列制冷压缩机的研发项目	41,666.59	20,000.00	10,000.02	-	
环境保护部保护对外合作中心	536,287.80	63,717.36	31,858.68	-	
F 系列高效节能制冷压缩机研发	63,000.00	36,000.00	18,000.00	-	
2009 年省光电子信息专项资金	500,000.00			-	
财政拨款 HYE 项目款	2,613,393.00	-		-	
财政拨款搬迁补贴	5,492,750.00	-	4,000,000.00	-	
NH799 财政专项拨款	300,000.00			-	
SLIM 项目产业振兴与技术改造资金	9,000,000.00			-	
200 万台绿色环保高效财政拨款	9,375,000.00	250,000.00	125,000.00	-	
出口信用保险保费扶持	59,312.27				
合计	28,418,092.96	393,907.66	4,259,453.88	-	

31. 股本

股东名称类别	期初金额		本年变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	97,100,000	29.92						97,100,000	29.92
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股东名称类别	期初金额		本年变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管持股	12,505	-	-	-	-	-	-	12,505	-
有限售条件股份合计	97,112,505	29.92						97,112,505	29.92
无限售条件股份									
人民币普通股	227,468,713	70.08	-	-	-	-	-	227,468,713	70.08
境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	227,468,713	70.08	-	-	-	-	-	227,468,713	70.08
股份总额	324,581,218	100.00	-	-	-	-	-	324,581,218	100.00

32. 资本公积

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	244,196,288.27	-	-	244,196,288.27
原制度资本公积转入	4,359,863.34	-	-	4,359,863.34
其他资本公积	9,670,645.55	-	67,373.65	9,603,271.90
合计	258,226,797.16	-	67,373.65	258,159,423.51

其他资本公积本期减少系加西贝拉公司可供出售金融资产出售影响。

33. 盈余公积

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
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
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	43,680,662.88	-	-	43,680,662.88

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年期末金额	-78,118,351.93	
加：期初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	

项目	金额	提取或分配比例
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本期期初金额	-78,118,351.93	
加：本年归属于母公司股东的净利润	15,411,262.83	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
其他调整因素	-	
本期期末金额	-62,707,089.10	

35. 少数股东权益

子公司名称	期末少数股权比例	期末金额	期初金额
华意压缩机（荆州）有限公司	49.00%	33,229,499.56	32,340,909.77
加西贝拉压缩机有限公司	46.22%	313,499,036.53	308,424,628.52
景德镇市华意荆华电器有限公司	40.00%	136,058.17	198,272.15
合计		346,864,594.26	340,963,810.44

36. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	2,682,357,053.99	2,421,138,242.68
其他业务收入	331,230,570.24	239,289,370.33
小计	3,013,587,624.23	2,660,427,613.01
主营业务成本	2,429,714,754.39	2,141,519,656.31
其他业务成本	317,346,235.33	230,184,730.85
小计	2,747,060,989.72	2,371,704,387.16

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39	2,421,138,242.68	2,141,519,656.31

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	2,679,746,502.52	2,427,487,953.99	2,386,513,803.63	2,112,908,928.87
配件	2,610,551.47	2,226,800.40	34,624,439.05	28,610,727.44
合计	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39	2,421,138,242.68	2,141,519,656.31

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,913,382,807.47	1,744,282,082.11	1,867,659,538.07	1,665,270,140.48
国外	768,974,246.52	685,432,672.28	553,478,704.61	476,249,515.83
合计	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39	2,421,138,242.68	2,141,519,656.31

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
海信容声(广东)冰箱有限公司	366,535,310.00	12.16%
青岛海达瑞采购服务有限公司	329,422,065.94	10.93%
合肥美菱股份有限公司	275,150,466.55	9.13%
博西华家用电器有限公司	127,087,396.30	4.22%
ARCELIK A S(土耳其阿奇立克AT)	73,116,536.54	2.43%
合计	1,171,311,775.33	38.87%

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	30,330.45	129,647.08	5%
城市维护建设税	458,912.13	1,422,539.96	5%、7%
教育费附加	320,868.34	1,226,806.64	3%
市场调节基金	1,007,017.27	690,197.46	0.10%
防洪基金	1,177,148.35	828,236.94	0.12%
水利建设基金	1,981,805.11	1,840,509.31	0.10%
房产税	49,820.28	42,605.00	12%、1.20%
合计	5,025,901.93	6,180,542.39	

38. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
业务费	2,807,388.32	2,394,621.78
运输装卸费	29,472,374.98	25,633,230.27
办公费	195,435.56	262,288.61
市场支持费	878,243.50	579,946.87
差旅费	1,430,702.54	1,375,526.91
保险费	2,890,330.30	1,756,011.30
工资	3,055,193.87	2,312,900.43
仓储租赁费	467,727.12	240,188.79
三包费	2,176,092.40	7,831,082.09
广告费	1,031,810.29	1,133,199.40
其他	1,926,471.20	2,162,491.10

项目	本期金额	上年同期金额
合计	46,331,770.08	45,681,487.55

39. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发费	50,267,417.48	27,769,962.31
工资和福利费	28,435,347.14	25,228,625.65
修理费	12,274,613.27	13,914,383.35
折旧费	6,702,113.89	8,076,802.80
社保和住房公积金	4,782,799.95	4,589,980.13
税金	3,894,667.55	2,201,164.53
业务招待费	2,968,713.66	2,870,177.59
水电和物料消耗费	2,250,742.24	3,392,328.97
办公费	912,236.31	1,077,496.62
审计和信息咨询费	1,051,976.56	1,355,533.63
租赁费	1,981,441.00	82,879.96
差旅费	1,351,327.68	1,936,337.60
保险费	570,294.26	539,931.99
无形资产摊销	1,326,957.02	1,472,637.16
检测认证费	436,891.89	1,373,963.13
车辆使用费	1,569,374.37	1,348,243.64
低值易耗品摊销	726,900.37	1,242,941.05
工会经费和职工教育经费	1,235,076.00	1,065,687.28
交通运输费	701,864.12	927,149.42
保安消防费	721,539.52	476,860.00
存货报废损失	-	-
其他	4,478,342.85	2,798,997.30
合计	128,640,637.13	103,742,084.11

40. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	19,177,374.86	23,827,576.81
减：利息收入	1,128,152.92	1,323,910.71
加：汇兑损失	-5,358,401.17	24,314,024.15
加：其他支出	4,236,627.10	406,540.80
合计	16,927,447.87	47,224,231.05

财务费用本期减少原因主要是子公司加西贝拉公司汇兑损失减少。

41. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	30,137,981.64	20,479,885.97
存货跌价损失	3,383,587.38	140,714.07
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
合计	33,521,569.02	20,620,600.04

42. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	-60,439.50	-43,065.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	-60,439.50	-43,065.00

43. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-298,035.96	994,015.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,986.14	61,638.35
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	212,839.73	-
合计	-38,210.09	1,055,653.54

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本年比上年增减变动的原
合计	-298,035.96	994,015.19	
其中：佛山市顺德区容声塑胶有限公司	-229,269.82	36,582.93	被投资单位净利润减少
广东科龙模具有限公司	-68,766.14	957,432.26	被投资单位净利润减少

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	322,503.65	52,000.04	322,503.65
其中：固定资产处置利得	322,503.65	52,000.04	322,503.65
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	20,135,409.07	5,050,894.76	20,135,409.07
盘盈利得	25,000.00	-	25,000.00
罚金违约金和质量索赔	940,256.84	1,718,589.55	940,256.84
其他	400,302.51	712,596.00	400,302.51
合计	21,823,472.07	7,534,080.35	21,823,472.07

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据
母公司收到的政府补助	16,172,443.44	
财政局补贴款	12,000,000.00	财政局补贴款
财政拨付搬迁补贴确认收益	4,000,000.00	财政拨付搬迁补贴确认收益
市科技局专项资金	32,000.00	市科技局专项资金
市高新区党工委表彰 2010 年先进单位款	3,000.00	市高新区党工委表彰 2010 年先进单位款
市工业和信息化委员会奖励款	4,000.00	市工业和信息化委员会奖励款
江西财政厅出口规模扩大奖励	70,000.00	江西财政厅出口规模扩大奖励
江西财政厅赣财企 2011-25 号文件	16,800.00	江西财政厅赣财企 2011-25 号文件
江西省科技厅奖励款	24,000.00	江西省科技厅奖励款
个税返还	22,643.44	个税返还政策
加西贝拉公司收到的政府补助	2,448,139.65	
收锅炉改造补助款	300,000.00	嘉工委（2008）78 号
墙改费补贴款	397,324.00	墙改费补贴款
财政局燃气锅炉改天然气补助款	80,000.00	嘉财建（2010）791 号
散装水泥退回款	20,815.65	散装水泥退回款
财政局出口信用险补助资金	940,000.00	嘉财预（2011）109 号
2011 年第三批重大科技专项补助	430,000.00	2011 年第三批重大科技专项补助

项目	本期金额	来源和依据
变频压缩机与驱动器研究项目财政补助款	200,000.00	变频压缩机与驱动器研究项目财政补助款
荆州公司收到的政府补助	185,453.88	
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
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
F 系列高效节能制冷压缩机研发	18,000.00	荆信发【2009】7 号
无氟环保项目	31,858.68	环境保护部
AEYZ 系列制冷压缩机的研发项目	10,000.02	湖北省信息产业厅补助款
压缩机用小槽型单相异步电机的研发和产业化项目	30,000.00	湖北省信息产业厅补助款
2010 年中小企业国际市场开拓资金	51,000.00	荆财商字【2010】609 号
江西长虹收到的政府补助	1,329,372.10	
市科技局奖励款	15,000.00	市科技局奖励款
财政拨款确认收入	125,000.00	财政拨款确认收入
高新技术产业开发区补贴款	1,189,372.10	景高新办抄字【2011】58 号
合计	20,135,409.07	

45. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	24,393.08	4,208,119.04	24,393.08
其中：固定资产处置损失	24,393.08	4,208,119.04	24,393.08
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
盘亏损失	-	-	-
罚款及赔偿金及滞纳金	14,247.10	-	14,247.10
赞助费	228,000.00	-	228,000.00
其他	261,855.52	323,226.83	261,855.52
合计	528,495.70	4,531,345.87	528,495.70

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税	17,417,685.86	13,455,662.07
递延所得税		

项目	本期金额	上年同期金额
合计	17,417,685.86	13,455,662.07

(2) 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	57,275,635.26
加：合并抵消	20,807,082.53
加：纳税调整增加额	
减：纳税调整减少额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	-
加：子公司本年亏损额	-7,809,706.57
本期应纳税所得额	70,273,011.22
其中：适用 25% 税率	68,245,108.68
适用 15% 税率	
适用 12.5% 税率	2,027,902.54
本期应纳所得税额	17,386,854.57
其中：适用 25% 税率	17,110,186.61
适用 15% 税率	-
适用 12.5% 税率	276,667.96
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本期应纳税额	17,386,854.57
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素*	30,831.29
当期所得税	17,417,685.86

*其他调整因素系加西贝拉公司 2010 年企业所得税汇算清缴调整数。

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	15,411,262.83	20,941,162.34
归属于母公司的非经常性损益	2	19,538,648.47	2,138,649.87
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-4,127,385.64	18,802,512.47
期初股份总数	4	324,581,218.00	324,581,218.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-

项目	序号	本期金额	上年同期金额
减少股份下一月份起至期末的累计月	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	324,581,218.00	324,581,218.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.0475	0.0645
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	-0.0127	0.0579
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利	15		-
转换费用	16		-
所得税率	17		-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		-
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0475	0.0645
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.0127	0.0579

48. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-189,571.75
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-28,435.76
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-125,276.40	-
小计	-125,276.40	-161,135.99
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	-	-
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	-	-
合计	-125,276.40	-161,135.99

49. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
罚款收入	4,683.35
政府补助	16,060,267.46
履约保证金	740,000.00
往来款	884,948.17
其他	2,266,835.53
合计	19,956,734.51

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运输费	5,837,889.80
业务活动费	5,062,836.91
试制费	74,136.29
修理费	50,372.77
差旅费	999,794.96
广告费	943,146.29
国内差旅费	2,310,258.63
审计、信息咨询费	549,651.50
办公费	1,897,459.86
保险费	3,423,788.77
车辆油耗费	933,163.14
退履约保证金	417,899.77
检验认证费	550,048.36
水电费	168,269.89
检测认证费	12,465.00
环保费	1,594,410.40
警卫消防费	741,434.02
市场支持费	382,795.43
资产租赁费	1,980,000.00
会务组织费	316,951.80
IT 建设费	541,390.55
劳动保护费	115,936.87
其他	6,853,255.31
合计	35,757,356.32

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
银行利息收入	602,645.44
合计	602,645.44

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
信用担保费	533,333.32
票据托收费用	419,299.52
手续费	788,409.64
合计	1,741,042.48

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,411,262.83	20,941,162.34
加: 少数股东损益	24,446,686.57	34,892,779.32
加: 资产减值准备	33,521,569.02	20,620,600.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,435,986.51	35,481,843.36
无形资产摊销	1,371,276.95	1,450,277.17
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“-”填列)	-215,335.63	4,229,798.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	9,655.07	2,804.31
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	60,439.50	43,065.00
财务费用(收益以“-”填列)	-3,800,649.16	17,445,484.01
投资损失(收益以“-”填列)	38,210.13	-1,055,653.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-32,418.68	-
存货的减少(增加以“-”填列)	78,506,070.61	93,859,564.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-685,164,829.43	-694,137,306.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	695,642,970.76	554,002,434.01
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	193,230,895.05	87,776,853.34
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	441,441,828.58	371,068,577.14
减: 现金的期初余额	268,730,491.71	374,488,919.24
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	172,711,336.87	-3,420,342.10

(3) 现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	441,441,828.58	268,730,491.71
其中：库存现金	109,046.06	24,725.35
可随时用于支付的银行存款	253,729,550.34	161,736,906.22
可随时用于支付的其他货币资金	187,603,232.18	106,968,860.14
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	441,441,828.58	268,730,491.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,612,721.44	1,611,393.25

50. 股东权益变动表项目：无。

九、资产证券化业务的会计处理：无。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川长虹电器股份有限公司	上市公司	绵阳市	生产家用电器等	赵勇	20541230-8
四川长虹电子集团有限公司	有限公司	绵阳市	生产家电、电工、燃气用具、化工等	赵勇	72081866-0
绵阳市国有资产监督管理委员会					

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
四川长虹电器股份有限公司	2,847,317,127.00	711,829,282.00	-	3,559,146,409.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川长虹电器股份有限公司	97,100,000.00	97,100,000.00	29.92	29.92

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
加西贝拉压缩机有限公司	有限公司	嘉兴市	生产	刘林斌	60910101-2
华意压缩机(荆州)有限公司	中外合资有限公司	荆州市	生产	朱益松	72610667-2
景德镇虹华家电部件有限公司	有限公司	景德镇市	生产	黄大文	67497863-8
江西长虹电子科技发展有限公司	有限公司	景德镇市	生产	黄大文	667483178

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
江西长虹电子科技发展有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
加西贝拉压缩机有限公司	240,000,000.00	-	-	240,000,000.00
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

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
江西长虹电子科技发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
加西贝拉压缩机有限公司	129,072,000.00	129,072,000.00	53.78	53.78
华意压缩机(荆州)有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00	51.00	51.00
景德镇市华意对外贸易有限公司	-	5,000,000.00	-	100.00
景德镇虹华家电部件有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
景德镇市华意荆华电器有限公司	300,000.00	300,000.00	60.00	60.00

(4) 子公司其他信息详见附注七。

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
合营企业								
无								
联营企业								
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	有限公司	佛山市顺德区	生产	周小天	1582.74 万美元	29.95%	29.95%	61747536-4
广东科龙模具有限公司	有限公司	佛山市顺德区	生产	任立人	1505.61 万美元	29.89%	29.89%	61747537-2

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
同受四川长虹控制	合肥美菱股份有限公司	销售产品	14918555X
同受四川长虹控制	四川长虹民生物流有限责任公司	运输产品	797858927
同受四川长虹控制	四川虹信软件有限责任公司	购买软件	671440445
(2) 共同控制的投资方			
无。			
(3) 有重大影响的投资方			
持有本公司6.45%的股份	海信科龙电器股份有限公司	销售产品	190343548

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务等

(1) 本期本公司接受四川虹信软件有限责任公司SAP系统维护费用185,835.00元。

(2) 本期本公司接受四川长虹民生物流有限责任公司运输劳务费用7,799,436.31元。

(3) 本期本公司向四川长虹空调有限公司采购空调18,150.00元。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年同期	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：合肥美菱股份有限公司	275,150,466.55	9.13%	193,441,300.00	7.27%
其他关联关系方				
海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	412,270,104.40	13.68%	371,311,100.00	13.96%
合计	687,420,570.95	22.81%	564,752,400.00	21.23%

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。

3. 受托管理/承包情况：无。

4. 委托管理/出包情况：无。

5. 出租情况：无。

6. 承租情况：无。

7. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	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
华意压缩机股份有限公司(1)	华意压缩机(荆州)有限公司	1,000.00	2011.01.01	2011.12.31	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机(荆州)有限公司	1,400.00	2011.06.10	2012.06.09	否

担保方名称	被担保方名称	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
司(1)	公司				
华意压缩机股份有限公司(1)	华意压缩机(荆州)有限公司	2,000.00	2011.06.10	2012.06.10	否
四川长虹电器股份有限公司(2)	华意压缩机股份有限公司	12,000.00	2010.08.11	2011.08.11	否
四川长虹电器股份有限公司(2)	华意压缩机股份有限公司	4,000.00	2010.11.29	2012.01.29	否
合计		20,400.00			

(1) 2010年9月30日,本公司与中国银行股份有限公司荆州分行签订最高额为1,000万元的保证合同;2010年6月9日,与中信银行武汉分行签订最高额为1,400万元的保证合同;2011年6月10日,与浦发银行荆州分行签订最高额为2,000万元的保证合同,为华意压缩机(荆州)有限公司提供担保。华意压缩机(荆州)有限公司签署了《反担保合同》为公司担保提供相应的反担保

(2) 2010年8月11日,四川长虹电器股份有限公司同中国进出口银行签订[(2010)进出银(沪信保)字第33号]保证合同,为本公司与中国进出口银行上海分行签订的借款合同[合同号:2010001022010110979]提供担保,担保债权最高本金余额为12,000.00万元,保证期间为主债权债务履行期届满之日起两年;2010年11月29日,四川长虹电器股份有限公司同中国进出口银行签订[合同号:2010001022010111612B201]保证合同,为本公司与中国进出口银行上海分行签订的借款合同[合同号:2010001022010111612]提供担保,担保债权最高本金余额为4,000.00万元,保证期间为主债权债务履行期届满之日起两年。

8. 关联方委托贷款

截止2011年06月30日,四川长虹向本公司子公司江西长虹公司提供委托贷款本金215,000,000.00元,应付四川长虹委托贷款利息8,119,039.76元。

关联方资产转让、债务重组情况:无。

9. 其他关联交易事项:无。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:合肥美菱股份有限公司	83,918,489.98	4,195,924.50	63,770,225.18	3,188,511.26
其他关联关系方				
其中:海信(北京)电器有限公司及其控股子公司			5,244,886.74	262,244.34
海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	237,015,660.25	11,850,783.01	209,550,610.61	10,477,530.53

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	320,934,150.23	16,046,707.51	278,565,722.53	13,928,286.13

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：合肥美菱股份有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
其他关联关系方				
其中：海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	200,000.00	10,000.00	200,000.00	10,000.00
合计	250,000.00	12,500.00	250,000.00	12,500.00

3. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川长虹民生物流有限责任公司	-	-	8,028.00	-
四川长虹空调有限公司	9,600.00	-	-	-
合计	9,600.00	-	8,028.00	-

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流有限责任公司	1,100,959.85	735,946.51
四川长虹空调有限公司	276,100.50	276,100.50
四川虹信软件有限公司	65,965.84	65,965.84
合计	1,443,026.19	1,078,012.85

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川长虹电器股份有限公司	241,683,037.08	234,921,037.10
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流有限责任公司	4,381,338.88	2,902,440.28
合计	246,064,375.96	237,823,477.38

6. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：江西美菱电器有限责任公司	5,000,000.00	
江西美菱制冷有限公司	79,312.00	79,312.00

关联方（项目）	期末金额	期初金额
其他关联关系方		
其中：海信科龙电器股份有限公司及其控股子公司	17,246.30	
合计	5,096,558.30	79,312.00

十一、 股份支付：无。

十二、 或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 关于 2007 年反担保事项的诉讼进展情况：

基本案情：（1）2007 年 3 月 27 日，本公司与江西鑫新实业股份有限公司（简称原告）签订了《反担保协议书》，协议约定，本公司用在工业园内 500 亩土地中位于养老院附近价值 4,000 万元的土地，向原告为本公司在中国银行景德镇市分行担保贷款 4,000 万元作反担保，并在 2008 年 1 月底之前办好抵押登记手续。如在 2008 年 1 月底之前未办好抵押登记手续，则本公司保证在 2 月 10 日前归还由原告担保的贷款 500 万元；如在 2008 年 2 月底之前未办好抵押登记手续，则本公司保证在 3 月 10 日前再归还由其担保的贷款 500 万元；如在 2008 年 3 月底之前未办好抵押手续，则本公司保证在 4 月 10 日前再归还原告担保的贷款 1,000 万元；如在 2008 年 4 月底之前未办好抵押手续，则本公司保证在 2008 年 5 月 10 日前再归还由原告担保的贷款 1000 万元；如在 2008 年 5 月底之前未办好抵押手续，则本公司保证在 6 月 10 日前归还由原告担保的 4,000 万元贷款的全部余款以及全部利息和罚息。本公司如未按以上承诺归还贷款，则按逾期还款的金额和天数，每天计算千分之五的违约金，在逾期后 10 天内支付给原告。（2）2007 年 3 月 30 日，本公司与中国银行景德镇市分行签订了两份借款合同，借款金额分别为 2,000 万元人民币，还款期限为一年。当天，原告与中国银行景德镇市分行签订了《最高额担保协议》为前述两项借款共计 4,000 万元人民币提供担保。2008 年 3 月 13 日，本公司与中行又签订了两份借款合同，借款金额分别为 2,000 万元人民币，还款期限为一年，用于归还上述到期贷款 4,000 万元，并仍以原《最高额担保协议》继续承担担保责任。（3）由于本公司没有按照协议约定，在 2008 年 1 月底之前办好以土地进行反担保的抵押登记手续，也没有按照协议约定，在 2008 年 6 月 10 日前分五次归还由原告担保的贷款 4,000 万元以及全部利息，解除原告的担保责任，故原告对本公司提起诉讼，要求本公司按双方的协议向其支付违约金至本公司归还全部贷款日（2008 年 8 月 20 日），金额为 2,375 万元；本案诉讼费用、保全费用和律师费用由本公司承担。

一审判决情况：江西省上饶市中级人民法院于 2009 年 4 月 9 日对本公司与原告担保合同纠纷一案进行了一审判决，并出具了《民事判决书》〔（2008）饶中民二初字第 15 号〕，具体判决内容如下：由本公司在本判决生效后 15 日内支付原告违约金 1,900 万元。案件受理费 16.055 万元，诉讼保全费 0.5 万元，共计 16.555 万元，由本公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，上诉于江西省高级人民法院。

二审进展情况：本公司已就上述诉讼判决向江西省高级人民法院提出上诉。2009 年 7 月 14 日二审开庭，后经与合议庭多次沟通，详细阐明了反担保责任法律观点，并明确表达了调

解意愿，提交了解调方案。基于双方意愿，二审法院同意案件延期审理。目前正在调解之中。

本公司认为，2008 年 8 月 20 日本公司按照《借款合同》的还款期限全额偿还本息，各方的债权债务、担保义务已解除。本公司已按期归还借款，不应承担相应责任。但本公司为慎重起见，根据律师意见计提了 202.16 万元的预计负债。

鉴于该事项属于现控股股东四川长虹电器股份有限公司对本公司进行重组前所签订《反担保协议》所衍生出的或有事项，经公司与原控股股东华意电器总公司（该公司已于 2010 年政策性破产）的实际控制人景德镇市国有资产监督管理委员会（以下简称“景德镇市国资委”）充分沟通，为支持华意压缩的发展，景德镇市国资委于 2011 年 5 月 20 日出具了《承诺函》，承诺如下：“根据上述案件二审诉讼调解或判决的生效法律文书（调解协议、民事调解书或民事判决书），如果华意压缩需支付的总计金额（包括但不限于违约金、案件受理费、诉讼保全费等全部费用）超出了 202.16 万元，超出的所有费用由我委下属全资子公司景德镇市国有资产经营管理有限公司全部无条件承担。”

（2）关于华意荆州公司一期基建工程涉讼进展的情况：

华意荆州公司委托荆州市九鑫建设发展有限公司（以下简称九鑫公司）建设的一期工程于 2008 年 3 月竣工并交付使用，但是由于双方对工程造价存在较大分歧，九鑫公司起诉至荆州市沙市区人民法院。2010 年 10 月 18 日，荆州市沙市区人民法院作出了一审判决[(2010)沙民初字第 200 号]，判决华意荆州公司于判决生效之日起十日内支付九鑫公司工程款及利息共计约 311 万元。华意荆州公司不服判决于 2010 年 11 月 22 日向荆州市中级人民法院提起上诉，于 2011 年 3 月 2 号二审开庭，二审法院尚未作出判决，经诉讼双方协商，目前案件处于调解中。

2. 对外提供担保形成的或有负债：无。
3. 其他或有负债：无。
4. 除存在上述或有事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十三、 承诺事项

本期无重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

本期本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、 分部信息

1. 2011 年半年度报告分部

项目	景德镇压缩机分部	荆州压缩机分部	嘉兴压缩机分部
营业收入	966,090,393.76	246,378,768.07	1,985,528,330.81
其中：对外交易收入	844,861,417.67	246,378,768.07	1,985,528,330.81
分部间交易收入	121,228,976.09		

项目	景德镇压缩机分部	荆州压缩机分部	嘉兴压缩机分部
营业费用	972,767,785.14	244,632,619.34	1,920,101,349.00
营业利润(亏损)	-6,677,391.38	1,746,148.73	65,426,981.81
资产总额	1,561,906,170.01	296,948,510.20	2,532,661,359.00
负债总额	1,255,497,465.20	228,994,402.85	1,854,426,506.53
	其他	抵销	合计
营业收入	54,124,584.76	-203,252,100.16	3,048,869,977.24
其中: 对外交易收入	54,124,584.76		3,130,893,101.31
分部间交易收入		-203,252,100.16	-82,023,124.07
营业费用	57,832,582.50	-182,445,017.63	3,012,889,318.35
营业利润(亏损)	-3,707,997.74		35,980,658.89
资产总额	345,734,539.46	-417,266,465.74	4,319,984,112.93
负债总额	334,104,952.12	-263,600,480.14	3,409,422,846.56

十六、其他重要事项

1. 非货币性资产交换: 无。

2. 债务重组: 无。

3. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	6,359,214.40	9,654,536.86

主要是加西贝拉公司和华意荆州公司期末租出的房屋建筑物

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	3,960,000.00
1-2年	3,960,000.00
2-3年	2,970,000.00
合计	10,890,000.00

2009年1月15日,加西贝拉公司(承包方)与浙江宝石自动化铸造有限公司(发包方)、宝石控股(集团)有限公司(担保方)签订《工厂承包经营合同》。根据合同条款,该承包经营属于经营租赁性质,所承包经营工厂经营业务实质为通过支付承包费用,加西贝拉公司自主采购原材料、生产、销售,并享受经营收益,业务(采购原材料、生产、销售、并享受经营收益)作为加西贝拉公司内部核算单位纳入加西贝拉公司报表范围。所承包的工厂资产作为经营租赁资产,所支付的承包费用作为经营租赁租金。

合同主要条款,承包发包方企业财产:厂房、设备及其它。承包经营期限:暂定为10年,

自2009年4月1日至2019年3月31日，其中前五年（2009年4月1日至2014年3月31日）为确定的承包期，后五年（2014年4月1日至2019年3月31日）另行协商。承包费用：每年度396.00万元，分四次在每季度初的七个工作日内全额缴纳该季度承包费用。承包方责任：按规定缴纳税费，办理证照年检，环境保护工作；为职工办理社会保险、支付工资；承担承包经营期间的经营责任及该期间产生的债权、债务与盈亏；缴纳承包费用、水电等费用；未经发包方书面同意，不得使用发包方财产对外提供担保及处置发包方财产。承包方的权利：全权独立经营企业，独立享有经营利润和相关权益，有权使用发包方的证照和发票，发包方不干预企业合法经营，承包方以发包方名义对外经营过程中产生的原材料、产成品等流动资产以及货币资金等资产的所有权均属于承包方所有；承包方在承租期投入的设备设施等其他所有权和处置权归承包方，承包方对发包方企业原有设备进行改造所投入的部分，承包期满后另行协商解决。发包方的责任：保证现有出租设施的完好及保障其合法性；在承包方按环保要求对设备进行改造的前提下，负责办妥环保许可证；承担被出租企业的土地使用税、房产税；保证出租资产的产权独立、完整，且不存在任何抵押、担保等权利限制，并由宝石控股（集团）有限公司提供担保；保证承包方在承租期内正常使用承包范围内一切资产，并防止第三方的任何影响；担保方责任：对发包方在本合同中约定应承担的责任进行担保，并承担连带责任，包括承包方的物权、承包收益、违约金、补偿金、损失赔偿金、实现前述物权和债权的费用及其利息、违约金、赔偿损失金和实现债权的费用，保证期间为五年，自合同签订之日起计算。

4. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。

5. 以公允价值计量的资产和负债：无。

6. 外币金融资产和负债

项目	期初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
衍生金融资产					
贷款和应收款项	113,174,234.67			15,659,955.82	298,174,464.70
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
金融资产小计	113,174,234.67			15,659,955.82	298,174,464.70
金融负债					
应付款项	5,953,943.75				6,825,807.66
金融负债小计	5,953,943.75				6,825,807.66

7. 年金计划主要内容及重大变化：无。

8. 终止经营：无。

9. 根据 2011 年 3 月 7 日本公司与中信银行签订的（合同编号：2011 洪银最权质字第 070441 号）最高额权利质押合同，本公司已将持有的加西贝拉公司 53.78% 的股权质押，为自 2011 年 3 月 7 日至 2012 年 9 月 6 日中信银行授信而发生的债权提供质押担保，主债权最高额度为人民币壹亿元。

10. 对外提供担保

被担保单位	贷款银行	担保金额 (万元)	借款期限	备注额
民丰特种纸股份有限公司	交行嘉兴分行	2,500.00	2009.06.18-2012.06.18	贷款
民丰特种纸股份有限公司	交行嘉兴分行	2,500.00	2009.07.31-2012.07.30	贷款
民丰特种纸股份有限公司	工行嘉兴分行	1,000.00	2010.09.08-2011.09.07	贷款
新湖中宝股份有限公司	建行嘉兴分行	2,500.00	2010.12.14-2011.12.13	贷款
新湖中宝股份有限公司	中行嘉兴分行	2,500.00	2010.06.26-2012.06.25	贷款
合计		11,000.00		

对外担保主要为加西贝拉公司与新湖中宝、民丰特种纸的互保，其中：新湖中宝股份有限公司相互经济担保 5,000 万元；民丰特种纸股份有限公司相互经济担保 6,000 万元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	285,210,134.56	84.13	11,044,494.01	79.69	287,480,913.68	94.08	9,893,845.94	92.17
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	53,784,460.63	15.87	2,813,966.05	20.31	15,263,649.77	4.99	840,841.45	7.83
组合小计	53,784,460.63	15.87	2,813,966.05	20.31	15,263,649.77	4.99	840,841.45	7.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				-	2,844,269.51	0.93		-
合计	338,994,595.19	100.00	13,858,460.06	100.00	305,588,832.96	100.00	10,734,687.39	100.00

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
合肥美菱股份有限公司	68,787,120.19	3,439,356.01	5.00%	按账龄计提
加西贝拉压缩机有限公司	64,320,254.33	-	-	-
青岛澳柯玛物资经销有限公司	44,690,942.58	2,234,547.13	5.00%	按账龄计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
安徽康佳电器有限公司	33,341,889.10	1,667,094.46	5.00%	按账龄计提
海信容声(广东)冰箱有限公司	28,094,803.29	1,404,740.16	5.00%	按账龄计提
合肥美的荣事达电冰箱有限公司	27,611,657.09	1,380,582.85	5.00%	按账龄计提
海信容声(广东)冷柜有限公司	18,363,467.98	918,173.40	5.00%	按账龄计提
合计	285,210,134.56	11,044,494.01		

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	52,975,991.26	5.00	2,648,799.56	14,694,943.11	5.00	734,747.16
1-2年	520,087.53	15.00	78,013.13	508,196.09	15.00	76,229.41
2-3年	285,187.80	30.00	85,556.34	1,952.00	30.00	585.60
3-4年	3,194.04	50.00	1,597.02	58,558.57	50.00	29,279.29
4-5年	-	80.00	-	-	80.00	-
5年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合计	53,784,460.63		2,813,966.05	15,263,649.77		840,841.45

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款: 无。

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无。

(3) 本年度实际核销的应收账款: 无。

(4) 期末余额中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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
合肥美菱股份有限公司	关联方	68,787,120.19	1年以内	20.29%
加西贝拉压缩机有限公司	子公司	64,320,254.33	1年以内	18.97%
青岛澳柯玛物资经销有限公司	非关联方	44,690,942.58	1年以内	13.18%
安徽康佳电器有限公司	非关联方	33,341,889.10	1年以内	9.84%
海信容声(广东)冰箱有限公司	关联方	28,094,803.29	1年以内	8.29%
合计		239,235,009.49		70.57%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
加西贝拉压缩机有限公司	子公司	64,320,254.33	18.97%
海信容声(成都)冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	18,351.50	0.01%
海信容声(广东)冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	28,094,803.29	8.29%
海信容声(广东)冷柜有限公司	本公司第二大股东关联方	18,363,467.98	5.42%
海信容声(营口)冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	108,044.40	0.03%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
加西贝拉压缩机有限公司	子公司	64,320,254.33	18.97%
海信惠而浦（浙江）电器有限公司	本公司第二大股东关联方	131,130.00	0.04%
合肥美菱股份有限公司	受同一母公司控制	68,787,120.19	20.29%
合计		179,823,171.69	53.05%

(7) 应收账款中外币余额

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	1,217,340.89	6.4716	7,878,143.30	3,152,737.67	6.6227	20,879,635.77

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,921,850.48	94.65	-	-	53,199,955.86	94.62	133,905.27	19.16
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
组合1(按账龄分析法)	2,819,260.76	5.35	436,948.40	99.54	3,027,281.89	5.38	562,795.37	80.55
组合小计	2,819,260.76	5.35	436,948.40	99.54	3,027,281.89	5.38	562,795.37	80.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,000.00		2,000.00	0.46	2,000.00		2,000.00	0.29
合计	52,743,111.24	100.00	438,948.40	100.00	56,229,237.75	100.00	698,700.64	100.00

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
江西长虹电子科技发展有限公司	49,921,850.48	-	-	*
合计	49,921,850.48	-		

*本公司应收子公司款项未计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	2,133,702.48	5%	106,685.12	1,348,552.06	5%	67,427.60

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
1-2 年	97,121.00	15%	14,568.15	469,153.60	15%	70,373.04
2-3 年	407,500.00	30%	170,945.30	898,966.95	30%	269,690.09
3-4 年	180,937.28	50%	144,749.82	120,698.00	50%	60,349.00
4-5 年		80%	-	189,911.28	80%	94,955.64
5 年以上		100%	-		100%	-
合计	2,819,260.76		436,948.40	3,027,281.89		562,795.37

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
梁国栋	2,000.00	2,000.00	100	按账龄计提

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况: 无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款: 无。

(4) 期末余额中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
江西长虹电子科技发展有限公司	子公司	49,921,850.48	1 年以内	94.65%	往来款
日本三美公司	非关联方	971,823.43	1 年以内	1.84%	设备款
景德镇市土地储备中心	非关联方	373,500.00	2-3 年	0.36%	土地余款
杜方敏	非关联方	360,056.80	1 年以内	0.35%	个人借款
北京中盛巨天科技有限公司	非关联方	316,500.00	1 年以内	0.60%	设备款
合计		51,943,730.71		98.48%	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江西长虹电子科技发展有限公司	子公司	49,921,850.48	94.65%
海信容声 (广东) 冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	200,000.00	0.38%
合计		50,721,850.48	95.03%

(7) 其他应收款中外币余额: 无。

(8) 终止确认的其他应收款: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	167,401,976.53	172,401,976.53

项目	期末金额	期初金额
按权益法核算长期股权投资	121,636,819.03	121,934,854.99
长期股权投资合计	289,038,795.56	294,336,831.52
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	289,038,795.56	294,336,831.52

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
加西贝亚压缩机有限公司	53.78	53.78	140,148,600.00	140,148,600.00	-	-	140,148,600.00	21,512,000.00
华意压缩机(荆州)有限公司	51.00	51.00	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	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
景德镇江华家电部件有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
江西长虹电子科技发展有限公司	100.00	100.00	190,811,400.00	15,753,376.53	-	-	15,753,376.53	-
景德镇市商业银行	1.92		3,950,000.00	3,950,000.00	-	-	3,950,000.00	-
小计			347,460,000.00	172,401,976.53	-	5,000,000.00	167,401,976.53	21,512,000.00
权益法核算								
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	72,161,013.00	81,104,133.22	-	229,269.82	80,874,863.40	-
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	51,050,184.00	40,830,721.77	-	68,766.14	40,761,955.63	-
小计			123,211,197.00	121,934,854.99	-	298,035.96	121,636,819.03	-
合计			470,671,197.00	294,336,831.52	-	5,298,035.96	289,038,795.56	21,512,000.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
无							
联营企业							
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	313,515,522.81	43,734,981.40	269,780,541.41	158,271,092.77	-765,508.57
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	159,825,905.01	23,466,988.84	136,358,916.17	47,110,755.80	-230,064.04
合计			473,341,427.82	67,201,970.24	406,139,457.58	205,381,848.57	-995,572.61

(4) 长期股权投资减值准备：无。

(5) 不存在长期股权投资处置受到重大限制的情况。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	773,181,967.39	609,695,058.17
其他业务收入	192,908,426.37	126,199,175.48
小计	966,090,393.76	735,894,233.65
主营业务成本	735,574,882.61	577,393,355.85
其他业务成本	190,919,230.52	121,605,237.22
小计	926,494,113.13	698,998,593.07

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造	773,181,967.39	735,574,882.61	609,695,058.17	577,393,355.85

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	772,145,219.19	734,548,824.95	609,695,058.17	577,393,355.85
配件	1,036,748.20	1,026,057.66	-	-
合计	773,181,967.39	735,574,882.61	609,695,058.17	577,393,355.85

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	685,961,267.51	656,487,940.62	563,765,058.17	534,773,355.85
国外	87,220,699.88	79,086,941.99	45,930,000.00	42,620,000.00
合计	773,181,967.39	735,574,882.61	609,695,058.17	577,393,355.85

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
合肥美菱股份有限公司	204,840,084.63	21.20%
加西贝拉压缩机有限公司	155,474,580.90	16.09%
海信容声(广东)冰箱有限公司	77,168,009.42	7.99%
青岛澳柯玛物资经销有限公司	62,904,695.56	6.51%
海信容声(广东)冷柜有限公司	37,072,093.55	3.84%
合计	537,459,464.06	55.63%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	21,512,000.00	23,042,000.00

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-298,035.96	994,015.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-704,917.52	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,183.56	61,638.35
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	20,510,230.08	24,097,653.54

不存在投资收益汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	21,512,000.00	23,042,000.00	
其中：加西贝拉公司	21,512,000.00	21,512,000.00	股利分配变动
华意荆州公司	-	1,530,000.00-	股利分配变动

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-298,035.96	994,015.19	
其中：佛山市顺德区容声塑胶有限公司	-229,269.82	36,582.93	本期净利润变动
广东科龙模具有限公司	-68,766.14	957,432.26	本期净利润变动

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,298,164.85	4,508,356.93
加：资产减值准备	2,864,020.43	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,891,527.36	7,167,622.06
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	106,243.88	4,192,893.84
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	-1,871,924.19	726,732.92
投资损失(收益以“-”填列)	-20,510,230.09	-24,097,653.54
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-

项目	本期金额	上年同期金
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)	-	
存货的减少 (增加以“-”填列)	73,409,280.46	14,330,517.81
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-133,342,488.46	-229,714,432.56
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	161,683,012.88	146,619,825.69
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	99,527,607.12	-76,266,136.85
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	143,093,668.06	10,832,862.01
减: 现金的期初余额	43,725,372.86	86,068,802.80
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	99,368,295.20	-75,235,940.79

十八、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	304,065.57	-4,156,119.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助	20,135,409.07	5,050,894.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
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	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
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	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用	-	-	
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	-	-	
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	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
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	199,386.37	18,573.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	--	
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	-	--	

项目	本期金额	上年同期金额	说明
生的损益			
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	-	--	
受托经营取得的托管费收入	-	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	755,501.73	2,107,958.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,000.00	-	
小计	21,494,362.74	3,021,307.83	
所得税影响额	789,301.65	281,188.53	
少数股东权益影响额(税后)	1,166,412.62	601,469.43	
合计	19,538,648.47	2,138,649.87	

2. 境内外会计准则下会计数据差异：无。

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.77%	0.0475	0.0475
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.74%	-0.0127	-0.0127

4. 比较期间财务报表调整情况

根据《企业会计准则-第 20 号企业合并》中同一控制下企业合并的有关规定，本公司对财务报表的同期数进行了重述，重述前后财务报表对比如下：

(1) 利润表 -表三

项目	2010 年半年度 (重述前) ①	2010 年半年度 (重述后) ②	差额③=②-①	备注
一、营业总收入	2,660,427,613.01	2,660,427,613.01		
其中：营业收入	2,660,427,613.01	2,660,427,613.01		
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	2,595,153,332.30	1,249,943.12	
其中：营业成本	2,373,096,111.94	2,371,704,387.16	-1,391,724.78	
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				

项目	2010年半年度 (重述前) ①	2010年半年度 (重述后) ②	差额③=②-①	备注
保单红利支出	-	-	-	
分保费用	-	-	-	
营业税金及附加	6,180,542.39	6,180,542.39		
销售费用	45,681,487.55	45,681,487.55		
管理费用	101,447,316.52	103,742,084.11	2,294,767.59	
财务费用	46,877,330.74	47,224,231.05	346,900.31	
资产减值损失	20,620,600.04	20,620,600.04		
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-43,065.00	-43,065.00		
投资收益(损失 以“-”号填列)	1,055,653.54	1,055,653.54		
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	994,015.19	994,015.19		
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	66,286,869.25	-1,249,943.12	
加：营业外收入	6,822,134.79	7,534,080.35	711,945.56	
减：营业外支出	4,531,345.87	4,531,345.87		
其中：非流动资产处置 损失	4,208,119.04	4,208,119.04		
四、利润总额(亏损以“-” 号填列)	69,827,601.29	69,289,603.73	-537,997.56	
减：所得税费用	13,455,662.07	13,455,662.07		
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	56,371,939.22	55,833,941.66	-537,997.56	
归属于母公司所有者的 净利润	21,479,159.90	20,941,162.34	-537,997.56	
少数股东损益	34,892,779.32	34,892,779.32		

(2) 现金流量表-表四

项目	2010年半年度 (重述前)	2010年半年度 (重述后)
经营活动产生的现金流量净额	91,849,680.12	87,776,853.34
投资活动产生的现金流量净额	-77,685,762.96	-104,215,275.96
筹资活动产生的现金流量净额	14,839,515.46	30,912,794.57
汇率变动对现金的影响	-17,894,714.05	-17,894,714.05
现金及现金等价物净增加额	11,108,718.57	-3,420,342.10

十九、财务报告批准

本财务报告于2011年8月1日由本公司董事会批准报出。

§ 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

二〇一一年八月二日