
浙江三花股份有限公司

(三花股份 002050)



2011 年半年度报告

二〇一一年八月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司中期财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人张道才先生、主管会计工作负责人蔡荣生先生及会计机构负责人（会计主管人员）俞莹奎先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	主要财务数据和指标.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	13
第七节	财务报告.....	13
第八节	备查文件.....	13

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江三花股份有限公司

中文名称缩写：三花股份

公司法定英文名称：ZHEJIANG SANHUA CO., LTD.

英文名称缩写：SANHUA

二、公司法定代表人：张道才

三、公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘斐	吕逸芳
联系地址	杭州市杭大路1号黄龙世纪广场C座12层	浙江省新昌县七星街道下礼泉
电话	0571-28020008	0575-86255360
传真	0571-28876605	0575-86255786
电子信箱	flystay@zjshc.com	shc@zjshc.com

四、公司注册地址：浙江省新昌县七星街道下礼泉

公司办公地址：浙江省新昌县七星街道下礼泉

邮政编码：312500

国际互联网网址：<http://www.zjshc.com>

电子信箱：shc@zjshc.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三花股份

股票代码：002050

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年12月19日

公司最近一次变更登记日期：2011年3月15日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000400002413

公司税务登记号码：330624609690742

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项 目	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	4,591,019,128.98	4,469,497,403.66	2.72%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,564,457,888.79	2,512,023,090.23	2.09%
股本	297,368,666.00	297,368,666.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.62	8.45	2.01%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	2,124,294,351.58	1,425,080,523.69	49.06%
营业利润	301,376,103.80	244,405,046.85	23.31%
利润总额	305,389,863.76	239,853,043.54	27.32%
归属于上市公司股东的净利润	204,730,509.36	160,600,131.76	27.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	197,005,853.72	157,666,171.45	24.95%
基本每股收益（元/股）	0.69	0.61	13.11%
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.61	13.11%
净资产收益率（%）	7.91%	11.91%	-4.00%
经营活动产生的现金流量净额	93,701,108.69	250,024,965.56	-62.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.95	-66.32%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-755,344.87
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	1,115,268.00
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	11,042,599.61

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,243.00
所得税影响额	-1,826,175.27
少数股东权益影响额	-1,557,448.83
合 计	7,724,655.64

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股份总额及股份结构均未发生变动。

二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	6,092				
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
三花控股集团有限公司	境内非国有法人	64.29%	191,176,152	191,176,152	191,130,000
浙江中大集团股份有限公司	境内非国有法人	2.51%	7,466,637	0	0
张亚波	境内自然人	2.49%	7,400,000	7,400,000	0
上海金力方长汇股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.85%	5,500,000	5,500,000	0
张建国	境内自然人	1.68%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
浙江奥鑫控股集团有限公司	境内非国有法人	1.68%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
浙江浙商产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.68%	5,000,000	5,000,000	0
孟圣喜	境内自然人	1.60%	4,765,900	4,765,900	0
深圳市中信联合创业投资有限公司	境内非国有法人	1.60%	4,765,900	4,765,900	0
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.35%	4,000,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
浙江中大集团股份有限公司	7,466,637		人民币普通股		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	4,000,000		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	3,927,417		人民币普通股		
东方贸易株式会社	2,657,942		人民币普通股		
中国银行—华夏回报证券投资基金	1,934,923		人民币普通股		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	1,891,896		人民币普通股		
中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资	1,660,949		人民币普通股		

资基金 (LOF) _		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金_	1,487,800	人民币普通股
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金_	1,215,500	人民币普通股
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	1,145,707	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东中张亚波先生持有三花控股集团有限公司 13.89% 的股份，存在关联关系，除此以外的其他股东之间未知是否存在关联关系。 2、前 10 名无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

三、报告期内公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司第一大股东为三花控股集团有限公司。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的新聘及解聘情况。

1、董事换届情况

(1) 2011 年 5 月 6 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《公司董事会换届选举的议案》。会议选举张道才先生、张亚波先生、於树立先生、倪晓明先生、胡立松先生、史初良先生为公司为第四届董事会非独立董事；杨一理先生、陈江平先生、朱红军先生为公司为第四届董事会独立董事。任期三年。

(2) 2011 年 5 月 6 日，公司召开第四届董事会第一次会议选举张道才先生为公司第四届董事会董事长。

(3) 报告期内，王大勇先生因公司董事会换届，于 2011 年 5 月 6 日起不再担任公司董事。

2、监事聘任或离任情况

(1) 2011 年 5 月 6 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《公司监事会换届选举的议案》。会议选举颜亮先生、陈金玉先生为公司为第四届监事会股东代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事陈笑明先生共同组成公司第四届

监事会。任期三年。

(2) 2011 年 5 月 6 日，公司召开第四届监事会第一次会议选举颜亮先生为公司第四届监事会召集人。

(3) 2011 年 3 月 26 日，经公司 2011 年第 1 次职工代表大会选举，陈笑明先生当选为公司第三届监事会职工代表监事，李文才先生不再担任公司职工代表监事职务，继续担任公司电磁阀事业部部长一职。

(4) 2011 年 5 月 5 日，经公司 2011 年第 2 次职工代表大会选举，陈笑明先生当选为公司第四届监事会职工代表监事。

3、高级管理人员换届情况

(1) 2011 年 5 月 6 日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举张道才先生为公司第四届董事会董事长，聘任张亚波先生为公司总经理，杜安林先生、陈雨忠先生、刘斐先生为公司副总经理，蔡荣生先生为公司财务总监，刘斐先生为公司董事会秘书，黄学东先生为公司总经理助理职务。任期三年。

(2) 2011 年 2 月 20 日，章琼月女士因任期届满，不再担任公司副总经理，调至三花控股集团有限公司另有任用。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司整体生产经营状况良好，由于节能补贴、家电下乡和以旧换新政策的继续实施，以及发达国家的经济恢复、拉美、中东、非洲、印度等新兴市场经济迅速增长，使家电产品出口销量呈增长的趋势，市场保持稳步增长。公司坚持实施从“成本领先”转向“技术领先”的发展战略，积极开发技术含量高、附加值大的高科技产品。报告期内，公司的产品结构得到了调整，技术领先战略初见成效。

报告期内，公司也遇到了如通货膨胀、美元汇率上升、铜铝等主要原材料价格上涨、劳动力成本上升、电力紧张等诸多困难和压力，但公司上下齐心协力，迎难而上，积极应对。公司通过紧紧抓住产业转型升级的发展机遇，紧密围绕市场，关注客户需求，以结构调整为核心、转型升级为动力，不断完善产品体系、积极开拓

营销渠道、强化新品研发，良好的完成了公司的经营计划。报告期内，公司实现营业收入 212,429.44 万元，比上年同期上升 49.06%，实现营业利润 30,137.61 万元，比上年同期上升 23.31%，实现利润总额 30,538.99 万元，比上年同期上升 27.32%，实现净利润 24,303.98 万元，比上年同期上升 24.90%。

1、募集资金投资项目按计划正常实施。2010 年，公司通过非公开发行 3,336.87 万股票成功募集资金 10 亿元，主要投资于年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目、年产 350 万只商用制冷空调净化装置建设项目、年产 1,000 万只家用空调自动控制元器件建设项目、年产 800 万只家用冰箱自动控制元器件建设项目、技术研发中心建设项目等五个项目，目前这些项目按计划正常实施。

2、启动 ERP 项目。根据公司发展的需要和充分的准备，公司决定启动 ERP 项目，目前一切开展顺利。

3、公司新产品、重点产品市场开发取得成效。报告期内，变频空调市场占比提升，从而拉动电子膨胀阀产品的需求，电子膨胀阀已成为公司新的业绩增长点。

4、积极推进公司股权激励工作。2011 年 3 月，公司推出了 A 股股票期权与股票增值权激励计划，该计划尚需报中国证监会备案无异议后提交股东大会审议，现已向中国证监会上报了申报材料。

5、专利申请与授权。2011 年上半年专利申请 77 项，其中发明专利 47 项、实用新型 24 项、外观专利 4 项，同时通过 PCT 向国外申报 2 项专利，是浙江省拥有专利技术最多的企业之一。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务的范围

公司属于普通机械制造业中的轴承、阀门制造业。公司的主营业务为生产销售空调配件、冰箱配件及其他。公司主业突出，报告期内公司营业利润 30,137.61 万元。

2、报告期内公司主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）元

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本

机械制造业	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28
小 计	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28

单位：（人民币）元

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
空调元器件	1,861,734,869.88	1,390,370,417.18	1,288,313,281.92	925,681,050.13
冰箱元器件	58,378,253.17	43,502,970.49	62,396,409.11	43,628,684.22
其 他	1,195,280.29	787,535.84	7,716,998.97	6,864,690.93
小 计	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28

3、报告期内公司主营业务收入分地区构成情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	113,453.47	64.37%
国外销售	78,677.37	17.74%
合计	192,130.84	41.44%

4、公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

前 5 名供应商采购额合计（元）	33,907.06	占采购总额的比例	21.45%
前 5 名客户销售额合计（元）	50,207.93	占销售总额的比例	23.63%

（三）报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

（四）报告期内未发生对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）参股公司的收益情况：公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

（六）下半年工作计划

2011 年下半年，公司将继续坚持“小商品、大市场、高科技、专业化”的长期发展战略，坚持实施从“成本领先”走向“技术领先”的产业升级转型，进一步做强、做大制冷控制器件业务，要从家用制冷控制元器件向商用制冷控制元器件延伸，加强对系统集成的开发，巩固与增强公司在行业中的主导领先地位。

2011 年下半年工作重点：

（1）全面推进实施募集资金投资项目的工作，做好募集资金项目的规划布局，将募集资金项目的新厂区建设成布局合理、流程优越、自动化程度高的现代化生产厂区。

（2）按计划实施 ERP 项目，梳理和优化公司的流程，充分做好各项准备工作，确保 ERP 按计划时间成功上线。

（3）加快商用制冷控制元器件及控制系统的开发，以尽快实现新的业务增长点。

（4）积极推进公司股权激励事项，做好相关工作，确保公司 A 股股票期权与股票增值权激励计划方案顺利开展。

公司将在国家推动产业结构优化升级的背景下，紧抓难得的发展机遇，通过募集资金投资项目的实施，巩固和提升公司在制冷元器件领域的领先水平，不断推进公司由“成本领先”向“技术领先”转变。2011 年下半年，公司将密切关注国家政策变化，加大新品开发，加快产品转型升级，积极开拓市场，切实加强人才引进和培养，严格规范管理，进一步提升企业核心竞争力。

（七）经营中的问题与困难及解决措施

2011 年上半年，国内经济发展形势是既困难又复杂的一年，呈现“通胀上行、经济放缓和政策从紧”的三大趋势。通货膨胀、美元汇率上升、铜铝等主要原材料价格继续上涨、劳动力成本快速上升、电力紧张等因素给公司的生产经营带来巨大的压力，不断压缩公司的利润空间。公司坚持自主开发创新的技术路线，立足于消化吸收国外先进技术和自主研发相结合的双轨发展战略，以市场为导向，采用国际先进的技术和装备，紧贴顾客需求展开研发；并通过充分利用全球营销网络和优质客户结构的优势，与世界及国内的知名空调厂家建立开发制冷控制元器件互动交流机制，引进全球行业内领先的专家人才等多种方式提高公司产品的市场占有率，充

分发挥公司在品牌、营销、技术、管理、规模等方面的优势，增强公司的核心竞争力，提高公司的盈利水平。

二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

经中国证监会以证监许可[2010]1706号文核准，本公司共向七个认购对象非公开发行人民币普通股 33,368,666 股，扣除发行费用后的实际募集资金净额为 980,059,980.00 元。该募集资金已于 2010 年 12 月 15 日到账，并经天健会计师事务所审验，由该所出具了《验资报告》（天健验[2010]413 号）。

该次募集资金拟投资于“年产1,500万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目”、“年产350万只商用制冷空调净化装置建设项目”、“年产1,000万只家用空调自动控制元器件建设项目”、“年产800万只家用冰箱自动控制元器件建设项目”和“技术研发中心建设项目”等五个项目，计划投资总额为100,106.00万元。

截至2011年6月30日止，募集资金使用情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
实际募集资金净额	98,006.00
减：以前年度已使用金额	0
本年度使用金额	28,283.13
募集资金结余金额	69,722.87

截至 2010 年 12 月 29 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 12,166.72 万元，本公司已于本报告期内完成了该部分先期投入资金的置换工作。截至本期末已累计使用募集资金项目金额 28,283.13 万元，募集资金余额为 69,722.87 万元。

1、募集资金承诺投资项目及使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	98,006.00	本报告期投入募集资金总额	28,283.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	28,283.13
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目	否	51,181.00	51,181.00	18,965.68	18,965.68	37.06%	2012 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
年产 350 万只商用制冷空调净化装置建设项目	否	12,698.00	12,698.00	604.33	604.33	4.76%	2012 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
年产 1,000 万只家用空调自动控制元器件建设项目	否	18,478.00	18,478.00	6,221.42	6,221.42	33.67%	2012 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
年产 800 万只家用冰箱自动控制元器件建设项目	否	12,598.00	12,598.00	2,039.05	2,039.05	16.19%	2012 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
技术研发中心建设项目	否	5,151.00	5,151.00	452.65	452.65	8.79%	2011 年 05 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	100,106.00	100,106.00	28,283.13	28,283.13	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	100,106.00	100,106.00	28,283.13	28,283.13	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因技术研发中心设备采购过程中,设备的比选期、考察期延长等原因,导致技术研发中心建设项目未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 12 月 29 日止,本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 12,166.72 万元,明细情况列示如下: 1. 年产 1500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目先期投入 8,153.19 万元; 2. 年产 350 万只商用制冷空调净化装置建设项目先期投入 580.68 万元; 3. 年产 1000 万只家用空调自动控制元器件建设项目先期投入 2,336.62 万元; 4. 年产 800 万只家用冰箱自动控制元器件建设项目先期投入 1,096.23 万元。									

	本公司已于本报告期内完成了该部分先期投入资金的置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金专户存储制度的执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司制定了《募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。《管理制度》明确规定了募集资金专户存储、使用、投向变更、管理与监督等内容。

目前，募集资金项目全部由本公司实施。《管理制度》得到本公司的严格执行，募集资金被存放于 4 个银行专户。同时，为切实保障募集资金的专款专用，本公司连同保荐机构海通证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司新昌县支行、中国工商银行股份有限公司新昌支行、中国建设银行股份有限公司新昌支行、中国银行股份有限公司新昌支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至 2011 年 6 月 30 日止，募集资金存储情况如下表：

单位：人民币万元

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
三花股份	中国农业银行新昌支行	19-525201040108888	募集资金专户	30,207.06
三花股份	中国工商银行新昌支行	1211028029201221828	募集资金专户	24,406.56
三花股份	中国建设银行新昌支行	33001656635059966888	募集资金专户	4,708.77
三花股份	中国银行新昌支行	376658361627	募集资金专户	10,619.76
合计				69,942.15

综上所述，募集资金账户存储余额共 69,942.15 万元，较募集资金结余金额 69,722.87 万元多出 219.28 万元，主要原因系募集资金专项存款利息收入扣减银行手续费等所形成的溢余款。

（二）期货套期保值业务情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本年累计平仓收益 223.39 万元，期末持仓收益 400.59 万元，期末公司权益 2,318.68 万元。

（三）报告期内公司重大非募集资金项目投资情况

2011 年 2 月 21 日，公司 2011 年第 1 次临时股东大会审议通过了《关于对参股公司以色列 HelioFocus.Ltd.增资的议案》，决定向以色列 HelioFocus.Ltd.增资 534.09 万美元认购该公司发行的 3,559,889 股普通 C 股。此次增资后，本公司将持有 HelioFocus Ltd.30.71%的股权。

2011 年 5 月 25 日，本公司与 HelioFocus Ltd.、IC Green Energy Ltd.正式签署了《股权购买协议》。此次增资事项须报国家有关部门批准后方可实施。目前增资事项尚在国家有关部门报批中。

单位：万元

项目名称	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润
参股投资以色列太阳能热电项目	-1,673.07
合计	-1,673.07

（四）报告期内公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议 6 次，现说明如下：

会议届次	召开日期	会议决议刊登报纸及披露日期
第三届董事会第十九次临时会议	2011 年 1 月 21 日	会议决议登载于 2011 年 1 月 22 日二大报纸
第三届董事会第二十次临时会议	2011 年 2 月 23 日	会议决议登载于 2011 年 2 月 24 日二大报纸
第三届董事会第二十一次临时会议	2011 年 3 月 26 日	会议决议登载于 2011 年 3 月 29 日二大报纸
第三届董事会第二十二次会议	2011 年 4 月 10 日	会议决议登载于 2011 年 4 月 12 日二大报纸
第三届董事会第二十三次临时会议	2011 年 4 月 20 日	会议决议备案于公司董事会办公室（董事会仅对公司 2011 年第一季度报告进行了审议）
第四届董事会第一次会议	2011 年 5 月 6 日	会议决议登载于 2011 年 5 月 10 日二大报纸

注：“二大报纸”是指：《证券时报》、《上海证券报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规认真履行职责，执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

（1）2010 年度利润分配方案执行情况：2011 年 5 月 6 日，公司召开 2010 年度股东大会，决定向全体股东每 10 股派发 5 元现金股利（含税）。公司于 2011 年 5 月 20 日公布了 2010 年度权益分派实施公告，2011 年 5 月 27 日实施了权益分派。

（2）公司根据 2010 年度股东大会《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》的决议，聘请天健会计师事务所为公司 2011 年财务审计机构。

（三）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，公司投资者关系管理专员协助开展投资者关系管理的日常事务。

1、公司于 2011 年 4 月 21 日通过投资者关系互动平台以网络远程方式举行了 2010 年度报告说明会。公司总经理、财务总监、副总经理兼董事会秘书、保荐代表人、独立董事参加了本次说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的交流，对投资者关心的问题进行了认真细致地回答。

2、公司设立、披露了董秘信箱，指定专人负责公司与投资者的联系电话，耐心认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动。

3、公司积极接待投资者的调研和来访，主动加强与投资者的沟通与交流，并通过电话沟通、回复电子邮件、参加各类业绩说明会和推介会、接待投资者来访及现场调研等途径加强了公司与投资者之间的交流和沟通，认真做好投资者关系活动的记录及整理，建立投资者关系管理档案，详细地做好各次接待的资料存档工作。

（四）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法规 and 公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，出席公司相关会议，认真审议董事会的各项议案，切实保护中小投

资者利益不受侵害。

公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，为公司的健康发展发挥了积极作用。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			6次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张道才	董事长	6	0	0	否
张亚波	董事	6	0	0	否
於树立	董事	6	0	0	否
胡立松	董事	6	0	0	否
王大勇	董事	5	0	0	否
倪晓明	董事	1	0	0	否
史初良	董事	6	0	0	否
杨一理	独立董事	6	0	0	否
陈江平	独立董事	6	0	0	否
朱红军	独立董事	6	0	0	否

注：1、王大勇先生因公司董事会换届，于 2011 年 5 月 6 日起不再担任公司董事，故未参加报告期内的第四届董事会第一次会议。

2、倪晓明先生于公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年度股东大会上当选为公司第四届董事，参加了报告期内的第四届董事会第一次会议。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构。报告期内，经深圳证券交易所考核，公司2010年度信息披露结果为优秀，公司将不断加强信息披露工作，促进公司规范运作，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司召开了6次董事会、5次监事会和3次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

二、公司2010年度利润分配方案情况

2011年5月6日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》：经天健会计师事务所有限公司审计，2010年度母公司实现净利润203,825,286.74元，减去按母公司净利润提取10%的法定盈余公积金20,382,528.67元，加上年初未分配利润73,581,760.34元，减去公司向全体股东支付的2009年度现金股利66,000,000.00元，2010年度实际可供股东分配的利润为191,024,518.41元。以2010年末总股本297,368,666.00股为基数，每10股派发现金股利5元（含税）共计派发148,684,333元，公司剩余未分配利润42,340,185.41元结转下一年度。

2011年5月20日，公司公布了2010年度权益分派实施公告，2011年5月27日实施了权益分派。

三、公司2011年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

2009年3月13日，美国联邦公报正式公布了美国商务部对本公司反倾销案的终裁结果，裁定本公司输美方体阀产品的倾销税率为28.44%。根据该结果，美国进口商从终裁之日（2009年3月13日）起进口本公司方体阀产品，需暂按28.44%的倾销税率向美国海关预缴相应的保证金。

2009年4月27日，美国国际贸易委员会发布终裁决定，认定中国输美方体阀

产品对其国内相同产业造成实质性损害或实质性损害威胁。鉴此，美国商务部于 2009 年 4 月 28 日颁布反倾销税令。根据反倾销令和美国反倾销法律相关规定，美国进口商自 2009 年 4 月 28 日起进口本公司方体阀产品，需暂按 28.44% 的倾销税率向美国海关预缴相应的保证金。实际征收的反倾销税率取决于第一次行政复审终裁结果。

2011 年 5 月，美国联邦公报公布了美国商务部对本公司输美方体阀反倾销案第一次行政复审初裁结果，裁定本公司的倾销税率为 5.35%。根据复审进程，本次行政复审终裁结果预计于今年第四季度作出，届时本公司第一次行政复审期间（2008 年 10 月 22 日至 2010 年 3 月 31 日）的输美方体阀产品将按终裁的税率结算实际应缴纳的反倾销税，多退少补，终裁结果尚存在不确定性。

本公司在第一次行政复审期间（2008 年 10 月 22 日至 2010 年 3 月 31 日）输美方体阀产品累计金额约为 800 多万美元，并按原审终裁结果 28.44% 的税率向美国海关预缴相应的保证金。在本次行政复审终裁结果公布之前，本公司仍需按 28.44% 的税率向美国海关预缴相应的保证金。

报告期内，公司未发生其他重大诉讼、仲裁事项，也不存在其他以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内，公司无重大关联交易事项及非经营性关联债权债务往来。

七、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）及《公司章程》的有关规定，我们作为浙江三花股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们就公司截至 2011 年 6 月 30 日的关联方资金占用和对外担保情况说明如下：

（一）关联方资金占用情况

报告期内不存在关联方资金违规占用情况，也不存在以前年度发生并累计到 2011 年 6 月 30 日的关联方资金违规占用情况。

(二) 对外担保情况

1、截止报告期末，本公司及控股子公司已审批的担保额度合计为52,700万元，全部为对控股子公司提供担保。报告期内担保实际发生额合计为5,853.58万元，报告期末实际担保余额合计为12,325.18万元，占公司2010年末经审计净资产的4.91%。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司对子公司的关联保证情况如下表：

单位：人民币元、美元

担保方	被担保方	担保业务	担保金额	担保起始日	担保到期日
本公司	浙江三花制冷集团有限公司	银行借款	50,000,000.00	2011-03-31	2011-09-27
本公司	常州兰柯四通阀有限公司	银行承兑汇票	8,535,755.95	2011-01-13	2011-07-13
本公司	三花国际(美国)有限公司	银行借款	USD10,000,000.00	2010-12-20	2011-09-15

3、公司发生的每笔对外担保均严格按照相关法律法规、公司章程等规定履行审议程序，经公司董事会或股东大会审议批准后实施。

4、截止报告期末，公司及控股子公司没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计到 2011 年 6 月 30 日的违规对外担保情况。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内公司担保情况

单位：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）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00	
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）
浙江三花制 冷集团有限 公司	2010年4 月7日 (2010-014)	16,000.00	2011年03 月31日	5,000.00	最高额保 证	2011年9 月27日	否	是

常州兰柯四通阀有限公司	2010年4月7日 (2010-014)	2,000.00	2011年01月13日	853.58	保证	2011年7月13日	否	是
三花国际(美国)有限公司	2010年8月3日 (2010-034)	6,700.00	2010年12月20日	6,471.60	保证	2011年9月15日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		52,700.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			5,853.58		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		52,700.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			12,325.18		
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)		52,700.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			5,853.58		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		52,700.00	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			12,325.18		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				4.81%				
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				无				

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司或持股5%以上股东对承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有公司股份总数5%以上的股东	通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数1%时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	三花控股及其一致行动人张亚波	其在本公司拥有权益的股份，自本次交易所发行的股份完成股权登记之日起，三十六个月内不上市交易和转让。	严格履行承诺。
重大资产重组时所作承诺	三花控股及实际控制人张道才	1、公司实际控制人张道才和公司控股股东三花控股承诺：将来不会发生与三花股份正在或已经进行的经营范围内的任何竞争。 2、三花控股承诺：“在本次交易完成后，本公司将尽量减少与三花股份的关联交易，若有不可避免的关联交易，本公司与三花股份将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《三花股份公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。在实施关联交易的过程中，将遵照交易合法且合理的原则；关联交易的具体执行上，	严格履行承诺。

		<p>保证其价格公允性及程序公正性，保证不通过关联交易损害三花股份及其他股东的合法权益。”</p> <p>3、根据公司与三花控股签署的《商标转让合同》，三花控股将上述商标无偿转让给三花股份，并且该合同生效至商标转让变更注册手续办理完毕前，该等注册商标归由三花股份无偿使用，涉及该等注册商标可以获得的任何实体利益均归三花股份所有。</p> <p>4、根据公司与三花控股签署的《专利权及专利申请权转让合同》，三花控股承诺将其拥有的制冷产业相关专利权及专利申请权全部无偿转让给三花股份。</p>	
发行时所作承诺	公司法人股东、自然人股东及公司实际控制人张道才	其在今后的生产经营中不从事与公司相同的生产经营或业务。为避免与公司在业务上发生竞争，明确非竞争的义务，三花控股代表本身及其全部拥有的或其拥有 50%权益以上的附属公司，向三花股份作出避免可能发生同业竞争的承诺。	严格履行承诺。
其他承诺（含追加承诺）	—	—	—

十、内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设有独立的内部审计部门，配备专职内部审计人员 3 名，聘任了内部审计专员，严格按照公司《内部审计制度》定期开展内部审计工作，对公司财务收支和经营活动进行系统的内部审计监督。报告期内，根据深交所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《董事会审计委员会工作制度》的有关规定，公司内部审计部门在董事会审计委员会领导下开展工作，内部审计专员向董事会审计委员会报告工作。报告期内，内部审计部门对公司会计记录进行了抽查，对 2011 年半年报进行了审核，并出具了内部审计报告。

十一、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

- 1、报告期内，公司未发生证券投资情况。
- 2、报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

十二、报告期内，公司关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、采购货物

单位：人民币元

关联方	类型	内容	定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
				金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江三花汽车零部件有限公司	购买货物	铝型材	协议价	56,279.16		2,589,576.35	0.27
浙江三花汽车控制系统有限公司	购买货物	材料	协议价			29,855.20	
杭州三花研究院有限公司	购买货物	材料	协议价	18,076.92			
合计				74,356.08		2,619,431.55	0.27

2、销售商品

单位：人民币元

关联方名称	类型	内容	定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占比(%)	金额	占比(%)
浙江三花汽车零部件有限公司	销售货物	机械配件	协议价	11,765,347.38	0.55	4,151,510.10	0.29
浙江三花汽车控制系统有限公司	销售货物	机械配件	协议价	4,059,252.66	0.19	3,122,577.94	0.22
杭州三花研究院有限公司	销售货物	机械配件	协议价	4,358.97			
浙江三花通产实业有限公司	销售货物	机械配件	协议价	-		28,765.07	
杭州哈德森汽车部件有限公司	销售货物	机械配件	协议价	1,162,747.67	0.05	994.03	
合计				16,991,706.68	0.79	7,303,847.14	0.51

(二) 报告期内，未发生公司与关联方共同对外投资的关联交易

(三) 报告期内，关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江三花汽车控制系统有限公司	4,758,611.48		244,731.98	
	浙江三花汽车零部件有限公司	3,519,726.63		9,627,412.82	
小计		8,278,338.11		9,872,144.80	
应收账款	浙江三花汽车控制系统有限公司	446,305.94	171,686.61	463,341.91	40,151.41

	三花控股美国有限公司	1,131,737.42	548,641.96	1,158,161.42	347,448.43
	浙江三花汽车零部件有限公司	105,924.03	5,281.98	616,368.43	30,818.42
	杭州三花研究院有限公司	47,691.95	4,451.70	42,591.95	2,129.60
小计		1,731,659.34	730,062.25	2,280,463.71	420,547.86
预付款项	浙江三花通产实业有限公司	331,700.00		713,000.00	
	杭州三花研究院有限公司	4,806,900.00		4,622,150.00	
小计		5,138,600.00		5,335,150.00	

2. 应付关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江三花汽车零部件有限公司	65,846.62	
应付账款	杭州三花研究院有限公司	20,350.00	
小计		86,196.62	
其他应付款	浙江三花通产实业有限公司	20,600.00	20,600.00
小计		20,600.00	20,600.00

(四) 报告期内，公司与关联方发生的担保事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司与关联方发生的担保事项如下表：

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保业务	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
三花控股集团有限公司	浙江三花制冷集团有限公司	银行借款	80,000,000.00	2010-11-16	2012-11-15	[注 1]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2011-01-06	2013-01-05	
本公司		银行借款	50,000,000.00	2011-03-31	2011-09-27	[注 2]
三花控股集团有限公司	本公司	银行借款	30,000,000.00	2011-01-12	2012-01-11	[注 3]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2011-03-31	2012-09-27	
三花控股集团有限公司		银行借款	120,000,000.00	2009-11-04	2011-11-04	[注 4]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2010-08-30	2012-07-19	
本公司	常州兰柯四通阀有限公司	银行承兑汇票	8,535,755.95	2011-01-13	2011-07-13	[注 5]
本公司	三花国际(美国)有限公司	银行借款	USD10,000,000.00	2010-12-20	2011-09-15	

注 1：三花控股集团有限公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国进出口银行浙江省分行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 13,000 万元。

注 2：本公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国银行新昌支行履行债务提供保证担保，

担保主债权的最高余额为 16,000 万元。

注 3：三花控股集团有限公司为本公司向中国银行新昌支行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 20,000 万元。

注 4：三花控股集团有限公司为本公司向中国进出口银行浙江省分行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 17,000 万元。

注 5：本公司为常州兰柯四通阀有限公司向中信银行常州分行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 2,000 万元。

（五）其他关联方交易

购买其他资产

单位：人民币元

关联方名称	交易内容	定价政策	本期数
浙江三花通产实业有限公司	采购设备	协议价	428,461.54
	采购水电	市场价	299,092.06
杭州三花研究院有限公司	采购设备	协议价	2,117,094.02
杭州富翔物业管理有限公司	支付房租	协议价	42,566.30

十三、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门的处罚。

十四、报告期内，公司信息披露情况

报告期内已披露的重要信息索引

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2011年1月12日	2011-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	二大报纸
2011年1月12日	2011-002	关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	二大报纸
2011年1月22日	2011-003	第三届董事会第十九次临时会议决议公告	二大报纸
2011年1月22日	2011-004	关于对参股公司以色列HelioFocus.Ltd.增资的公告	二大报纸
2011年1月22日	2011-005	关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	二大报纸
2011年1月22日	2011-006	关于召开2011年第1次临时股东大会通知	二大报纸
2011年1月22日	2011-007	第三届监事会第十四次临时会议决议公告	二大报纸

2011年2月22日	2011-008	2011年第1次临时股东大会决议公告	二大报纸
2011年2月24日	2011-009	第三届董事会第二十次临时会议决议公告	二大报纸
2011年2月24日	2011-010	2010年度业绩快报	二大报纸
2011年3月17日	2011-011	关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	二大报纸
2011年3月28日	2011-012	重要事项停牌公告	二大报纸
2011年3月29日	2011-013	关于更换职工代表监事的公告	二大报纸
2011年3月29日	2011-014	第三届董事会第二十一临时会议决议公告	二大报纸
2011年3月29日	2011-015	第三届监事会第十五次临时会议决议公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-016	2010年年度报告摘要	二大报纸
2011年4月12日	2011-017	第三届董事会第二十二次会议决议公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-018	关于召开2010年度股东大会通知	二大报纸
2011年4月12日	2011-019	第三届监事会第十六次会议决议公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-020	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	二大报纸
2011年4月12日	2011-021	关于本公司吸收合并全资子公司浙江三花自控元器件有限公司的公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-022	为控股子公司提供财务资助的公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-023	为控股子公司提供担保的公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-024	日常关联交易公告	二大报纸
2011年4月12日	2011-025	关于2010年度盈利预测完成情况的公告	二大报纸
2011年4月15日	2011-026	2011年度第一季度业绩预告	二大报纸
2011年4月19日	2011-027	关于举行2010年度报告网上说明会的通知	二大报纸
2011年4月21日	2011-028	2011年第一季度季度报告正文	二大报纸
2011年5月7日	2011-029	关于选举职工代表监事的公告	二大报纸
2011年5月7日	2011-030	2010年度股东大会决议公告	二大报纸
2011年5月10日	2011-031	第四届董事会第一次会议决议公告	二大报纸
2011年5月10日	2011-032	第四届监事会第一次会议决议公告	二大报纸
2011年5月10日	2011-033	2011年第二次临时股东大会通知	二大报纸
2011年5月10日	2011-034	关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	二大报纸
2011年5月13日	2011-035	关于反倾销诉讼事件的进展情况公告	二大报纸
2011年5月20日	2011-036	2010年度权益分派实施公告	二大报纸
2011年5月28日	2011-037	2011年第二次临时股东大会决议公告	二大报纸

第七节 财务报告

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：浙江三花股份有限公司

单位：（人民币）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	1,109,166,535.07	836,532,917.93	1,491,823,045.42	1,152,461,503.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,469,920.00	1,545,995.00	5,308,100.00	4,108,800.00
应收票据	1,013,500,433.29	262,783,073.61	805,715,773.09	275,900,560.76
应收账款	718,682,245.61	220,789,798.32	509,242,747.26	168,705,704.18
预付款项	108,948,721.53	58,129,725.54	83,834,133.49	31,015,657.45
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		1,533,119.11		
应收股利		30,740,000.00		30,740,000.00
其他应收款	18,024,049.55	88,493,758.03	20,287,849.26	92,251,752.84
买入返售金融资产				
存货	722,656,611.96	184,990,471.52	755,885,173.02	204,153,216.65
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,695,448,517.01	1,685,538,859.06	3,672,096,821.54	1,959,337,195.20
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	54,950,058.07	834,608,929.02	60,751,327.39	835,610,198.34
投资性房地产				
固定资产	506,946,497.74	141,178,874.69	479,545,959.48	115,166,650.42
在建工程	140,202,201.15	132,373,920.01	60,379,459.65	45,527,334.99
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	182,642,070.01	74,278,905.01	185,218,599.20	74,871,784.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	815,273.82		1,053,074.17	
递延所得税资产	10,014,511.18	1,813,354.37	10,452,162.23	1,385,617.49

其他非流动资产				
非流动资产合计	895,570,611.97	1,184,253,983.10	797,400,582.12	1,072,561,585.52
资产总计	4,591,019,128.98	2,869,792,842.16	4,469,497,403.66	3,031,898,780.72
流动负债：				
短期借款	206,264,070.07	80,000,000.00	329,004,939.40	200,535,700.92
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	11,200.00			
应付票据	573,079,983.16	200,156,700.00	596,324,516.52	186,676,000.00
应付账款	585,592,615.42	205,610,645.01	460,333,222.12	196,263,698.02
预收款项	6,961,698.84	911,198.69	2,965,603.85	2,822,790.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	35,869,804.76	8,664,012.07	35,298,072.39	9,297,208.04
应交税费	44,823,824.51	23,807,250.39	35,527,913.21	19,681,845.18
应付利息	596,507.01	326,547.22	603,570.17	398,463.25
应付股利			26,000,000.00	
其他应付款	28,461,671.16	20,741,426.93	17,683,096.00	16,649,453.63
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,601,661,374.93	660,217,780.31	1,623,740,933.66	752,325,159.78
非流动负债：				
长期借款	180,000,000.00	50,000,000.00	130,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	833,793.00	231,899.25	796,459.00	616,320.00
其他非流动负债				
非流动负债合计	180,833,793.00	50,231,899.25	130,796,459.00	50,616,320.00
负债合计	1,782,495,167.93	710,449,679.56	1,754,537,392.66	802,941,479.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	297,368,666.00	297,368,666.00	297,368,666.00	297,368,666.00
资本公积	1,357,777,109.04	1,676,081,790.49	1,357,777,109.04	1,676,081,790.49
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	110,958,572.00	64,482,326.04	110,958,572.00	64,482,326.04
一般风险准备				
未分配利润	802,907,532.97	121,410,380.07	746,861,356.61	191,024,518.41
外币报表折算差额	-4,553,991.22		-942,613.42	
归属于母公司所有者权益合计	2,564,457,888.79	2,159,343,162.60	2,512,023,090.23	2,228,957,300.94
少数股东权益	244,066,072.26		202,936,920.77	

所有者权益合计	2,808,523,961.05	2,159,343,162.60	2,714,960,011.00	2,228,957,300.94
负债和所有者权益总计	4,591,019,128.98	2,869,792,842.16	4,469,497,403.66	3,031,898,780.72

公司法定代表人：张道才 主管会计工作负责人：蔡荣生 会计机构负责人：俞葳奎

利润表

2011 年上半年度

编制单位：浙江三花股份有限公司

单位：（人民币）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	2,124,294,351.58	703,238,086.45	1,425,080,523.69	491,189,057.94
其中：营业收入	2,124,294,351.58	703,238,086.45	1,425,080,523.69	491,189,057.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,828,159,578.07	605,622,248.32	1,183,104,797.18	418,196,268.51
其中：营业成本	1,627,177,866.18	513,429,352.93	1,034,493,939.70	355,093,133.11
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	9,399,413.62	3,104,697.38	2,682,664.63	1,486,905.81
销售费用	50,837,354.69	21,162,786.19	38,849,805.62	13,649,708.23
管理费用	120,744,148.26	58,753,101.21	86,974,099.26	37,453,328.33
财务费用	8,035,665.95	3,815,741.76	10,623,715.91	5,482,086.47
资产减值损失	11,965,129.37	5,356,568.85	9,480,572.06	5,031,106.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-849,380.00	-2,562,805.00	-5,699,275.00	-1,424,775.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,090,710.29	684,624.25	8,128,595.34	34,238,348.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,801,269.32	-5,801,269.32	-6,336,924.78	-6,336,924.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	301,376,103.80	95,737,657.38	244,405,046.85	105,806,363.11
加：营业外收入	7,962,374.21	162,286.33	2,617,511.52	236,277.97
减：营业外支出	3,948,614.25	778,811.11	7,169,514.83	1,392,345.86
其中：非流动资产处置损失	800,877.59	63,804.21	5,381,327.66	885,350.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	305,389,863.76	95,121,132.60	239,853,043.54	104,650,295.22
减：所得税费用	62,350,016.64	16,050,937.94	45,271,704.62	12,778,861.94

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	243,039,847.12	79,070,194.66	194,581,338.92	91,871,433.28
归属于母公司所有者的净利润	204,730,509.36	79,070,194.66	160,600,131.76	91,871,433.28
少数股东损益	38,309,337.76		33,981,207.16	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.69	0.27	0.61	0.35
（二）稀释每股收益	0.69	0.27	0.61	0.35
七、其他综合收益	-3,591,564.07	0.00	28,477,286.50	27,036,111.27
八、综合收益总额	239,448,283.05	79,070,194.66	223,058,625.42	118,907,544.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,119,131.56	79,070,194.66	189,092,507.59	118,907,544.55
归属于少数股东的综合收益总额	38,329,151.49		33,966,117.83	

公司法定代表人：张道才 主管会计工作负责人：蔡荣生 会计机构负责人：俞莹奎

现金流量表

2011 年上半年度

编制单位：浙江三花股份有限公司

单位：（人民币）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	2,090,578,068.76	732,039,532.19	1,410,157,890.00	527,600,762.42
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	44,714,743.74	19,271,518.42	37,639,019.09	10,585,597.70
收到其他与经营活动	74,300,351.29	18,155,166.62	15,488,834.74	11,164,202.06

有关的现金				
经营活动现金流入小计	2,209,593,163.79	769,466,217.23	1,463,285,743.83	549,350,562.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,776,961,207.36	537,383,617.03	935,779,720.18	306,160,523.35
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	157,593,225.21	35,077,949.42	116,118,910.54	28,260,318.56
支付的各项税费	97,930,785.52	24,943,334.82	51,830,304.36	6,198,552.33
支付其他与经营活动有关的现金	83,406,837.01	50,309,502.03	109,531,843.19	53,258,271.02
经营活动现金流出小计	2,115,892,055.10	647,714,403.30	1,213,260,778.27	393,877,665.26
经营活动产生的现金流量净额	93,701,108.69	121,751,813.93	250,024,965.56	155,472,896.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	11,891,979.61	6,485,893.57	14,465,520.12	40,604,478.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,300.36	6,800.36	1,428,112.63	345,411.92
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	5,849,570.47	12,711,494.07	3,835,479.39	1,952,244.87
投资活动现金流入小计	17,830,850.44	19,204,188.00	19,729,112.14	42,902,135.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,871,509.58	154,931,272.22	111,914,648.37	80,570,601.06
投资支付的现金		4,800,000.00	71,680,769.20	71,680,769.20
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			30,367,980.03	31,700,729.54
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	74,000,000.00	124,000,000.00
投资活动现金流出小计	173,871,509.58	166,731,272.22	287,963,397.60	307,952,099.80
投资活动产生的现金流量净额	-156,040,659.14	-147,527,084.22	-268,234,285.46	-265,049,964.55

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,800,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,800,000.00			
取得借款收到的现金	237,815,555.04	126,000,000.00	252,202,548.39	211,301,733.64
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	83,711,932.30	74,000,000.00	51,807,189.73	31,807,189.73
筹资活动现金流入小计	324,327,487.34	200,000,000.00	304,009,738.12	243,108,923.37
偿还债务支付的现金	308,536,587.76	246,523,101.40	135,600,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,415,398.84	155,121,257.60	73,981,553.04	70,923,942.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	26,000,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金			26,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	493,951,986.60	401,644,359.00	235,581,553.04	131,923,942.87
筹资活动产生的现金流量净额	-169,624,499.26	-201,644,359.00	68,428,185.08	111,184,980.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,611,377.80		1,441,175.23	
五、现金及现金等价物净增加额	-235,575,427.51	-227,419,629.29	51,660,040.41	1,607,912.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,290,311,477.06	1,055,203,837.34	228,425,707.24	80,967,935.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,054,736,049.55	827,784,208.05	280,085,747.65	82,575,847.94

公司法定代表人：张道才 主管会计工作负责人：蔡荣生 会计机构负责人：俞莹奎

合并所有者权益变动表

2011 年半年度

编制单位：浙江三花股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额										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	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	297,368,666.00	1,357,777,109.04			110,958,572.00		746,861,356.61	-942,613.42	202,936,920.77	2,714,960.00	2,714,960.00	264,000.00	384,049.68			90,576,043.33		517,838,399.06	-2,864,786.77	157,274.74	1,410,874.00	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	297,368,666.00	1,357,777,109.04			110,958,572.00		746,861,356.61	-942,613.42	202,936,920.77	2,714,960.00	2,714,960.00	264,000.00	384,049.68			90,576,043.33		517,838,399.06	-2,864,786.77	157,274.74	1,410,874.00	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						56,046,176.36	-3,611,377.80	41,129,151.49	93,563,950.05	33,368,666.00	973,727.42					20,382,528.67		229,022,957.55	1,922,173.35	45,662,175.00	1,304,085.90	
(一) 净利润						204,730,509.36		38,309,337.76	243,039,847.12									315,405,486.22		63,744,226.37	379,149.71	
(二) 其他综合收益							-3,611,377.80	19,819.81	-3,591,557.99			27,030.00						1,922,173.35	-7,233.33	28,950.00	28,950.00	

								,377.8	3.73	,564.0		6,111.					173.3	.75	1,050.	
								0		7		27					5		87	
上述（一）和（二）小计								204,730,509.36	-3,611,377.80	38,329,151.49	239,448,283.05		27,036,111.27				315,405,486.22	1,922,173.35	63,736,992.62	408,100,763.46
（三）所有者投入和减少资本										2,800,000.00	2,800,000.00	33,368,666.00	946,691,314.00						7,925,182.38	987,985,162.38
1. 所有者投入资本										2,800,000.00	2,800,000.00	33,368,666.00	946,691,314.00							980,059,980.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																			7,925,182.38	7,925,182.38
（四）利润分配								-148,684,333.00			-148,684,333.00					20,382,528.67	-86,382,528.67		-26,000,000.00	-92,000,000.00
1. 提取盈余公积																20,382,528.67	-20,382,528.67			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配								-148,684,333.00			-148,684,333.00						-66,000,000.00		-26,000,000.00	-92,000,000.00
4. 其他																				

(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	297,368,666.00	1,357,777,109.04			110,958,572.00		802,907,532.97	-4,553,991.22	244,066,072.26	2,808,523,961.05	297,368,666.00	1,357,777,109.04			110,958,572.00		746,861,356.61	-942,613.42	202,936,920.77	2,714,960,011.00

公司法定代表人：张道才

主管会计工作负责人：蔡荣生

会计机构负责人：俞莹奎

母公司所有者权益变动表

2011 年半年度

编制单位：浙江三花股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者	实收资	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者

	本（或 股本）	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计	本（或 股本）	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合 计
一、上年年末余额	297,368,666.00	1,676,081,790.49			64,482,326.04		191,024,518.41	2,228,957,300.94	264,000,000.00	702,354,365.22			44,099,797.37		73,581,760.34	1,084,035,922.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	297,368,666.00	1,676,081,790.49			64,482,326.04		191,024,518.41	2,228,957,300.94	264,000,000.00	702,354,365.22			44,099,797.37		73,581,760.34	1,084,035,922.93
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-69,614,138.34	-69,614,138.34	33,368,666.00	973,727,425.27			20,382,528.67		117,442,758.07	1,144,921,378.01
（一）净利润							79,070,194.66	79,070,194.66							203,825,286.74	203,825,286.74
（二）其他综合收益										27,036,111.27						27,036,111.27
上述（一）和（二） 小计							79,070,194.66	79,070,194.66		27,036,111.27					203,825,286.74	230,861,398.01
（三）所有者投入和 减少资本									33,368,666.00	946,691,314.00						980,059,980.00
1. 所有者投入资本									33,368,666.00	946,691,314.00						980,059,980.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-148,68	-148,68					20,382,		-86,382,	-66,000,

							4,333.00	4,333.00					528.67		528.67	000.00
1. 提取盈余公积													20,382,528.67		-20,382,528.67	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-148,684,333.00	-148,684,333.00							-66,000,000.00	-66,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	297,368,666.00	1,676,081,790.49			64,482,326.04		121,410,380.07	2,159,343,162.60	297,368,666.00	1,676,081,790.49			64,482,326.04		191,024,518.41	2,228,957,300.94

公司法定代表人：张道才

主管会计工作负责人：蔡荣生

会计机构负责人：俞葢奎

浙江三花股份有限公司
财务报表附注
2011年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江三花股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市（2001）108号文批准，由原三花不二工机有限公司整体变更设立，于2001年12月19日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001008348的企业法人营业执照。设立时的注册资本和实收资本均为8,300万元。

经中国证监会以证监发行字（2005）19号文核准，本公司于2005年5月向社会公开发行人民币普通股3,000万股（每股面值1元）。经中国证监会以证监公司字（2008）1170号文核准，本公司于2008年12月向特定对象非公开发行人民币普通股15,100万股（每股面值1元）。经中国证监会以证监发行字（2010）1706号文核准，本公司于2010年12月向特定对象非公开发行人民币普通股33,368,666股（每股面值1元）。

2011年3月15日，本公司取得由浙江省工商行政管理局重新核发的注册号为330000400002413的企业法人营业执照。注册资本297,368,666.00元，实收资本297,368,666.00元，股份总数297,368,666股（每股面值1元），其中有限售条件流通股228,607,952股，无限售条件流通股68,760,714股。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造业。经营范围：截止阀、电子膨胀阀、排水泵、电磁阀、单向阀、压缩机、压力管道元件、机电液压控制泵及其他机电液压控制元器件的生产销售。主要产品：制冷控制元器件。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。子公司三花国际（美国）有限公司、三花国际新加坡私人有限公司和韩国三花贸易股份有限公司采用美元为记账本位币，日本三花贸易株式会社采用日元为记账本位币，三花国际（欧洲）有限公司采用欧元为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确

认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占当期期末应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

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	个别应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

按计划成本计价的，期末同时结转发出存货应负担的成本差异；按实际成本计价的，发出存货主要采用月末一次加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生

产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机械设备	5-10	5	19.00-19.50
电子设备	5	5	19.00
计量设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，按年限平均法摊销，具体摊销年限如下表：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	合同约定的使用年限
销售渠道	5
ERP 软件	5
专有技术使用费	8
办公软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司之子公司三花国际（美国）有限公司在美国所拥有的土地，按当地法律的规定，所有权是无限期的。

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实

施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

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

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

(二十四) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

三、税（费）项

(一) 主要税（费）种及税（费）率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
增值税	应纳税增值额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	0%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	0%、3%

地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	0%、1%、2%
房产税	按房产原值减除 30%后的余值	1.2%
	房屋租金收入	12%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率分别为 13%和 14%。根据财税〔2007〕92 号文的规定，子公司新昌县四通机电有限公司、新昌县三元机械有限公司和上虞市三立铜业有限公司系福利企业，享受“增值税返还”的优惠政策。

2. 城市维护建设税

子公司浙江三花制冷集团有限公司和常州兰柯四通阀有限公司系外商投资企业，2010 年 1-11 月无需计缴城市维护建设税。根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35 号)的规定，自 2010 年 12 月 1 日起开始计缴城市维护建设税。

3. 教育费附加

子公司浙江三花制冷集团有限公司和常州兰柯四通阀有限公司系外商投资企业，2010 年 1-11 月无需计缴教育费附加。根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发〔2010〕35 号)的规定，自 2010 年 12 月 1 日起开始计缴教育费附加。

4. 地方教育附加

根据注册所在地的地方政策，各公司分别按应缴流转税税额和免抵增值税税额之和的 1%、2%计缴或无需计缴。

5. 企业所得税

本公司被认定为高新技术企业，2011 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。2011 年度适用税率与 2010 年度一致。

子公司浙江三花制冷集团有限公司被认定为高新技术企业，2011 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。2010 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司常州兰柯四通阀有限公司、上虞市三立铜业有限公司、新昌县四通机电有限公司、新昌县三元机械有限公司、浙江三花自控元器件有限公司、中山市三花制冷配件有限公司、苏州三花空调部件有限公司、重庆三花制冷部件有限公司和中山市三花空调制冷配件有限公司等 9 家子公司，2011 年度按 25%的税率计缴企业所得税。2011 年度适用税率与 2010 年度一致。

(三) 海外子公司的税种及税率

1. 三花国际（美国）有限公司

(1) 联邦所得税

按应纳税所得额分级计缴。

(2) 俄亥俄州公司所得税、尤尼恩郡企业财产税

执行当地的税务规定。

2. 日本三花贸易株式会社

(1) 消费税

按销售收入的 5%向客户收取，按采购金额的 5%支付给供应商。

(2) 法人税

登记资本额小于 1 亿日元的，按累进税率分级计缴。即所得金额在 800 万日元以下的部分，按 18%的税率计缴；所得金额在 800 万元日元以上的部分，按 30%的税率计缴。

登记资本额超过 1 亿日元的，按 30%的税率计缴。

(3) 法人住民税、法人市民税

执行当地的税务规定。

3. 三花国际新加坡私人有限公司

2011 年度按 17%的税率计缴企业所得税。

4. 韩国三花贸易股份有限公司

(1) 附加税和关税

附加税和关税分别按 10%和 8%的税率计缴。产品组装复出口后可享受“退税”政策。

(2) 法人税

按应纳税所得额分级计缴。应纳税所得额在 2 亿韩元以下的部分，按 10%的税率计缴；应纳税所得额超过 2 亿韩元的部分，按 22%的税率计缴。

5. 三花国际（欧洲）有限公司

(1) 增值税

2010 年 7 月 1 日以前，按 16%的税率计缴；2010 年 7 月 1 日以后，按 18%的税率计缴。

(2) 企业所得税

大型企业（年收入额不少于 300 万欧元）按照 30%的税率计缴；小型企业（年收入额小于 300 万欧元）按应纳税所得额分级计缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
1. 通过新设方式取得的子公司						
重庆三花制冷部件有限公司	全资子公司	重庆市	机械制造业	2,500 万元	制冷控制元器件等的制造、加工、销售。	67869276-8
韩国三花贸易股份有限公司	全资子公司	韩国	贸易	20 万美元	进出口贸易、物流业务。	—
苏州三花空调部件有限公司	二级子公司	江苏省	机械制造业	1,500 万元	空调配件等的生产、销售。	69026099-2
中山市三花空调制冷配件有限公司	控股子公司	广东省	机械制造业	800 万元	制冷控制元器件、整套管路组件、制冷设备等的生	57019675-4

					产、销售。	
--	--	--	--	--	-------	--

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

浙江三花自控元器件有限公司	全资子公司	浙江省	机械制造业	10,980 万元	制冷控制元器件等生产销售。	79335092-3
浙江三花制冷集团有限公司	控股子公司	浙江省	机械制造业	25,000 万元	制冷设备、自动控制元件等的制造与销售。	75395356-X
三花国际（欧洲）有限公司	二级子公司	西班牙	贸易	70 万欧元	制冷设备的进口，贸易来往和销售。	—
新昌县四通机电有限公司	全资子公司	浙江省	机械制造业	1,500 万元	生产销售机械配件、制冷配件等。	74584031-1
中山市三花制冷配件有限公司	二级子公司	广东省	机械制造业	500 万元	生产销售贮液器、过滤器、制冷配件。	66654213-X
新昌县三元机械有限公司	全资子公司	浙江省	机械制造业	650 万元	生产销售制冷机械配件、电器配件。	73451709-2
三花国际（美国）有限公司	全资子公司	美国	贸易	755 万美元	制冷空调设备和部件、自动控制元器件等的销售与采购。	—
三花国际新加坡私人有限公司	二级子公司	新加坡	贸易	10 万美元	空调配件等销售。	—
日本三花贸易株式会社	全资子公司	日本	贸易	9,500 万日元	空调部件、制冷部件的进出口销售等。	—
常州兰柯四通阀有限公司	全资子公司	江苏省	机械制造业	10,088.65 万元	四通换向阀和相关产品制造、组装。	71858341-X

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

上虞市三立铜业有限公司	控股子公司	浙江省	机械制造业	700 万元	铜材、制冷配件等的制造、加工。	73990475-3
-------------	-------	-----	-------	--------	-----------------	------------

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
1. 通过新设方式取得的子公司					
重庆三花制冷部件有限公司	2,500 万元	—	100%	100%	是
韩国三花贸易股份有限公司	20 万美元	—	100%	100%	是
苏州三花空调部件有限公司	1,500 万元	—	100%	100%	是
中山市三花空调制冷配件有限公司	520 万元	—	65%	65%	是
2. 同一控制下企业合并取得的子公司					
浙江三花自控元器件有限公司	10,980 万元	—	100%	100%	是
浙江三花制冷集团有限公司	30,673.36 万元	—	74%	82%	是
三花国际（欧洲）有限公司	70 万欧元	—	100%	100%	是
新昌县四通机电有限公司	5,951.58 万元	—	100%	100%	是
中山市三花制冷配件有限公司	500 万元	—	100%	100%	是
新昌县三元机械有限公司	3,877.97 万元	—	100%	100%	是
三花国际（美国）有限公司	11,352.73 万元	—	100%	100%	是
三花国际新加坡私人有限公司	10 万美元	—	100%	100%	是

日本三花贸易株式会社	5,313.41 万元	—	100%	100%	是
常州兰柯四通阀有限公司	3,518.47 万元	—	100%	100%	是

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

上虞市三立铜业有限公司	3,170.07 万元	—	80%	80%	是
-------------	-------------	---	-----	-----	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中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		
-------	--------	----------------------	--	--	--

1. 通过新设方式取得的子公司

重庆三花制冷部件有限公司	—	—	—		
韩国三花贸易股份有限公司	—	—	—		
苏州三花空调部件有限公司	—	—	—		
中山市三花空调制冷配件有限公司	2,849,440.60				

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

浙江三花自控元器件有限公司	—	—	—		
浙江三花制冷集团有限公司	232,273,943.89	—	—		
三花国际(欧洲)有限公司	—	—	—		
新昌县四通机电有限公司	—	—	—		
中山市三花制冷配件有限公司	—	—	—		
新昌县三元机械有限公司	—	—	—		
三花国际(美国)有限公司	—	—	—		
三花国际新加坡私人有限公司	—	—	—		
日本三花贸易株式会社	—	—	—		
常州兰柯四通阀有限公司	—	—	—		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

上虞市三立铜业有限公司	8,942,687.77	—	—		
-------------	--------------	---	---	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并财务报表范围的子公司

2011年3月,本公司和子公司中山市三花制冷配件有限公司参与投资设立了中山市三花空调制冷部件有限公司。该公司于2011年3月30日在中山市工商行政管理局登记注册,取得注册号为442000000420560的企业法人营业执照。注册资本800万元,由各股东以货币资金一次认缴到位,本公司及子公司合计认缴520万元,占注册资本的65%。实收资本800万元业经中山市信诚合伙会计事务所验证,并由该所出具了《验资报告》(中信会验字[2011]第B66号)。中

山市三花空调制冷部件有限公司自成立之日（2011年3月30日）起纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司的相关财务数据

名 称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
中山市三花空调制冷部件有限公司	8,141,258.86	141,258.86

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的境外经营实体包括子公司三花国际（美国）有限公司、三花国际新加坡私人有限公司、韩国三花贸易股份有限公司、日本三花贸易株式会社和三花国际（欧洲）有限公司等5家子公司，分别采用美元、日元和欧元作为记账本位币。各外币报表项目的折算汇率确定方法为：资产、负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；收入、费用项目，采用按月末汇率平均计算的汇率折算。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
库存现金						
人民币			227,838.67			123,687.13
美 元	522.04	6.4716	3,378.43	522.04	6.6227	3,457.32
日 元	79,697	0.080243	6,395.13	728,694	0.08126	59,213.66
欧 元	179.23	9.3612	1,677.81	5,223.31	8.8065	45,999.08
小 计			239,290.04			232,357.19
银行存款						
人民币			879,985,822.56			1,273,652,329.68
美 元	21,826,109.41	6.4716	141,249,849.66	11,675,338.25	6.6227	77,322,262.63
韩 元	160,989,117	0.006062	975,916.03	105,096,290	0.005882	618,176.38
日 元	427,008,892	0.080243	34,264,474.52	341,482,291	0.08126	27,748,850.97
欧 元	964,086.36	9.3612	9,025,005.23	649,265.70	8.8065	5,717,758.39
新加坡元	151,356.56	5.2443	793,759.21	103,483.39	5.1191	529,741.82
小 计			1,066,294,827.21			1,385,589,119.87

其他货币资金						
人民币			40,690,937.82			104,014,758.36
美元	300,000.00	6.4716	1,941,480.00	300,000.00	6.6227	1,986,810.00
小计			42,632,417.82			106,001,568.36
合计			1,109,166,535.07			1,491,823,045.42

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

货币资金期末数包括已被质押的定期存款 11,798,067.70 元和保证金存款 42,632,417.82 元，合计 54,430,485.52 元。这些货币资金在使用上受到相关协议的限制。

境外子公司存放在境外的货币资金计有 4,352,292.22 美元、467,948.71 欧元、388,615,406 日元、160,989,117 韩元和 151,356.56 新加坡元。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
外汇远期合约	452,795.00	3,314,050.00
期货合约	4,017,125.00	1,994,050.00
合 计	4,469,920.00	5,308,100.00

(2) 其他说明

为规避原材料价格风险（基础金属为铜和锌）和防范汇率风险（出口创汇），本公司及子公司开展了衍生工具业务，包括期货合约和外汇远期合约。因不符合《企业会计准则第 24 号——套期保值》的规定的五项条件，本公司及子公司未对衍生工具采用套期保值会计方法进行核算。

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,013,500,433.29		1,013,500,433.29	805,715,773.09		805,715,773.09
合 计	1,013,500,433.29		1,013,500,433.29	805,715,773.09		805,715,773.09

(2) 期末已经质押的金额前五名票据情况

出票单位	出票日	到期日	金 额
广州松下空调器有限公司	2011-5-23	2011-8-25	12,165,552.30
格力电器(合肥)有限公司	2011-1-30	2011-7-30	11,144,770.00
青岛海尔零部件采购有限公司	2011-5-24	2011-8-24	11,066,532.08

青岛海尔零部件采购有限公司	2011-6-24	2011-9-23	10,900,731.31
广州松下空调器有限公司	2011-4-22	2011-7-25	10,377,750.00
小 计			55,655,335.69

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额前五名票据情况

出票单位	出票日	到期日	金 额
广东美的电器股份有限公司	2011-3-22	2011-9-22	7,000,000.00
佛山市顺德区美的暖通设备销售有限公司	2011-3-23	2011-9-23	5,000,000.00
吉林省美的制冷产品销售有限公司	2011-3-16	2011-9-16	5,000,000.00
浙江银星经贸有限公司	2011-1-18	2011-7-17	5,000,000.00
TCL 集团股份有限公司	2011-5-3	2011-11-3	5,000,000.00
天津百货商务贸易有限公司	2011-3-30	2011-9-30	5,000,000.00
天津百货商务贸易有限公司	2011-3-29	2011-9-29	5,000,000.00
天津百货商务贸易有限公司	2011-3-28	2011-9-28	5,000,000.00
广州盛世欣格力贸易有限公司	2011-3-25	2011-9-25	5,000,000.00
四川旭丰格力电器销售有限公司	2011-3-31	2011-9-30	5,000,000.00
广东美的制冷设备有限公司	2011-6-14	2011-12-14	5,000,000.00
美的集团武汉制冷设备有限公司	2011-5-6	2011-11-6	5,000,000.00
广东美的电器股份有限公司	2011-5-19	2011-11-19	5,000,000.00
小 计			67,000,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	757,827,301.74	99.14	39,145,056.13	5.17	536,885,665.09	98.63	27,642,917.83	5.15
小 计	757,827,301.74	99.14	39,145,056.13	5.17	536,885,665.09	98.63	27,642,917.83	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,547,807.58	0.86	6,547,807.58	100.00	7,485,071.10	1.37	7,485,071.10	100.00
合 计	764,375,109.32	100.00	45,692,863.71	5.98	544,370,736.19	100.00	35,127,988.93	6.45

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	749,897,652.39	98.95	37,494,882.62	531,326,280.65	98.97	26,566,314.02
1-2 年	5,042,273.91	0.67	504,227.39	3,278,840.77	0.61	327,884.07
2-3 年	1,488,708.00	0.20	446,612.40	1,957,760.42	0.36	587,328.12
3 年以上	1,398,667.44	0.18	699,333.72	322,783.25	0.06	161,391.62
合 计	757,827,301.74	100.00	39,145,056.13	536,885,665.09	100.00	27,642,917.83

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单 位	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西科龙实业发展有限公司	1,587,000.00	1,587,000.00	100%	重组, 前景不明
珠海市飞翔达实业有限公司	1,290,144.00	1,290,144.00	100%	停产, 资不抵债
广州亿达洲家用电器有限公司	1,191,810.00	1,191,810.00	100%	资不抵债
杭州金松空调有限公司	580,580.00	580,580.00	100%	资不抵债
中山市小鸭空调有限公司	419,002.00	419,002.00	100%	业务中断, 联系未果
飞歌空调(合肥)实业有限公司	408,000.00	408,000.00	100%	资不抵债
富士通将军(上海)有限公司	183,334.35	183,334.35	100%	存在争议
常恒集团销售有限公司	117,999.30	117,999.30	100%	业务中断, 联系未果
其 他	769,937.93	769,937.93	100%	收回可能性较小
小 计	6,547,807.58	6,547,807.58		

(2) 本期实际发生核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无锡小天鹅家用电器有限公司	货款	928,081.00	已被法院裁定破产	否
其 他	货款	305,414.18	零星尾款无法收回	否
小 计		1,233,495.18		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比 (%)
格力电器(合肥)有限公司	非关联方	61,472,038.42	1 年以内	8.04
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	49,250,145.05	1 年以内	6.44
韩国 LG 电子有限公司	非关联方	24,242,807.42	1 年以内	3.17

青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	19,405,997.28	1年以内	2.54
美的集团武汉制冷设备有限公司	非关联方	18,050,512.67	1年以内	2.36
小计		172,421,500.84		22.55

(5) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占比(%)
三花控股美国有限公司	关联方	1,131,737.42	0.15
浙江三花汽车控制系统有限公司	关联方	446,305.94	0.06
浙江三花汽车零部件有限公司	关联方	105,924.03	0.01
杭州三花研究院有限公司	关联方	47,691.95	0.01
小计		1,731,659.34	0.23

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	106,144,387.52	97.43		106,144,387.52	78,825,794.70	94.03		78,825,794.70
1-2年	1,319,170.00	1.21		1,319,170.00	2,852,257.66	3.40		2,852,257.66
2-3年	274,065.99	0.25		274,065.99	500,328.05	0.60		500,328.05
3年以上	1,211,098.02	1.11		1,211,098.02	1,655,753.08	1.97		1,655,753.08
合计	108,948,721.53	100.00		108,948,721.53	83,834,133.49	100.00		83,834,133.49

(2) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
米克朗(阿纽)公司	非关联方	10,904,835.50	1年以内	合同尚未执行完毕
上海易尚精密机械有限公司	非关联方	9,920,718.00	1年以内	合同尚未执行完毕
上海林韦金属材料有限公司	非关联方	7,592,289.73	1年以内	合同尚未执行完毕
北京科理科技技术有限公司	非关联方	6,637,700.00	1年以内	合同尚未执行完毕
乔源机电科技(香港)有限公司	非关联方	4,647,623.86	1年以内	合同尚未执行完毕
小计		39,703,167.09		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
长泰鑫晟自动化设备有限公司	530,800.00	设备质量存在争议而未结算

北京易安博通科技有限公司	482,707.43	材料质量存在争议而未结算
郑州日佳电子有限公司	320,000.00	设备质量存在争议而未结算
小 计	1,333,507.43	

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	19,676,676.34	100.00	1,652,626.79	8.40	21,954,788.03	100.00	1,666,938.77	7.59
合 计	19,676,676.34	100.00	1,652,626.79	8.40	21,954,788.03	100.00	1,666,938.77	7.59

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	16,084,881.18	81.75	804,244.06	18,817,407.34	85.71	940,870.39
1-2 年	2,027,210.61	10.30	202,721.06	1,892,907.41	8.62	189,290.75
2-3 年	683,153.05	3.47	204,945.92	427,295.18	1.95	128,188.57
3 年以上	881,431.50	4.48	440,715.75	817,178.10	3.72	408,589.06
合 计	19,676,676.34	100.00	1,652,626.79	21,954,788.03	100.00	1,666,938.77

(2) 本期没有发生核销的其他应收款情况

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比 (%)	款项内容
应收出口退税款	非关联方	1,878,690.68	1 年以内	9.55	出口退税
新昌县建筑业管理局	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	6.10	保证金
上虞伟强铜材厂	非关联方	800,000.00	1-2 年	4.07	往来款
广东科龙空调器有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.54	保证金
中山市富安气体有限公司	非关联方	436,165.00	1-2 年	2.22	往来款
小 计		4,814,855.68		24.48	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,357,592.00		75,357,592.00	59,338,644.11		59,338,644.11
在产品	117,462,657.89		117,462,657.89	122,342,550.18		122,342,550.18
库存商品	517,192,065.61	302,869.56	516,889,196.05	554,817,248.11	302,869.56	554,514,378.55
委托加工物资	12,947,166.02		12,947,166.02	19,675,625.39		19,675,625.39
包装物				13,974.79		13,974.79
合 计	722,959,481.52	302,869.56	722,656,611.96	756,188,042.58	302,869.56	755,885,173.02

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
库存商品	302,869.56				302,869.56
小 计	302,869.56				302,869.56

8. 对合营企业和联营企业投资

单位：万美元

被投资单位	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
联营企业							
HelioFocus Ltd.	30%	30%	484.17	123.97	360.20	—	-296.90

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方 法	投资成本	期初数	本期增减变动	期末数
HelioFocus Ltd.	权益法	71,680,769.20	60,751,327.39	-5,801,269.32	54,950,058.07
合 计		71,680,769.20	60,751,327.39	-5,801,269.32	54,950,058.07

(续上表)

被投资单位	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
HelioFocus Ltd.	30%	30%				
合 计						

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	940,970,854.31	62,244,775.69	6,686,767.83	996,528,862.17
房屋及建筑物	271,826,773.90	9,318,860.48	-	281,145,634.38
机械设备	609,759,452.06	46,911,202.09	4,306,646.48	652,364,007.67
电子设备	31,826,697.13	4,602,349.88	1,910,187.74	34,518,859.27
计量设备	9,674,002.64	-	201,620.00	9,472,382.64
运输工具	16,232,104.89	1,122,883.52	119,369.00	17,235,619.41
其他设备	1,651,823.69	289,479.72	148,944.61	1,792,358.80
2) 累计折旧小计	461,424,894.83	33,104,321.54	4,946,851.94	489,582,364.43
房屋及建筑物	99,892,620.78	5,597,910.19	-	105,490,530.97
机械设备	322,338,004.17	24,149,082.99	3,056,869.24	343,430,217.92
电子设备	19,610,707.51	1,713,684.65	1,488,212.86	19,836,179.30
计量设备	7,185,579.83	254,266.98	191,539.00	7,248,307.81
运输工具	11,059,094.81	1,213,308.14	83,530.24	12,188,872.71
其他设备	1,338,887.73	176,068.59	126,700.60	1,388,255.72
3) 账面价值合计	479,545,959.48			506,946,497.74
房屋及建筑物	171,934,153.12			175,655,103.41
机械设备	287,421,447.89			308,933,789.75
电子设备	12,215,989.62			14,682,679.97
计量设备	2,488,422.81			2,224,074.83
运输工具	5,173,010.08			5,046,746.70
其他设备	312,935.96			404,103.08

本期折旧额 33,104,321.54 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 52,370,058.45 元。

(2) 期末，没有发生固定资产抵押的情况。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件项目[注]	121,702,814.27		121,702,814.27	42,636,926.27		42,636,926.27

年产 350 万只商用制冷、空调净化装置项目[注]					
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件项目[注]	24,928.00		24,928.00		
年产 800 万只家用冰箱自动控制器件项目[注]	7,890,408.72		7,890,408.72	2,890,408.72	2,890,408.72
技术研发中心建设项目 [注]	1,479,223.50		1,479,223.50		
研发大楼	4,771,418.60		4,771,418.60	11,247,775.60	11,247,775.60
其他项目	4,333,408.06		4,333,408.06	3,604,349.06	3,604,349.06
合 计	140,202,201.15		140,202,201.15	60,379,459.65	60,379,459.65

注：系募集资金投资项目。

(2) 本期增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	工程投入占 预算比例
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件项目	51,181 万元	42,636,926.27	80,133,488.00	1,067,600.00	37.06%[注]
年产 350 万只商用制冷、空调净化装置项目	12,698 万元				4.76%[注]
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件项目	18,478 万元		23,462,278.97	23,437,350.97	33.67%[注]
年产 800 万只家用冰箱自动控制器件项目	12,598 万元	2,890,408.72	8,143,600.00	3,143,600.00	16.74%[注]
技术研发中心建设项目	5,151 万元		2,741,523.50	1,262,300.00	8.79%[注]
研发大楼	1,383 万元	11,247,775.60	2,078,609.00	8,554,966.00	96.35%
其他项目		3,604,349.06	15,633,300.48	14,904,241.48	
合 计		60,379,459.65	132,192,799.95	52,370,058.45	

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化年率	资金来源	期末数
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件项目	37.06%				募集资金	121,702,814.27
年产 350 万只商用制冷、空调净化装置项目	4.76%				募集资金	
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件项目	33.67%				募集资金	24,928.00
年产 800 万只家用冰箱自动控制器件项目	16.74%				募集资金	7,890,408.72
技术研发中心建设项目	8.79%				募集资金	1,479,223.50
研发大楼	96.35%				自有资金	4,771,418.60
其他项目					自有资金	4,333,408.06
合 计						140,202,201.15

注：“工程投入”包括在“在建工程”、“预付款项”和“无形资产”等报表项目中反映的全部工程支出。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件项目	37.06%	建设中
年产 350 万只商用制冷、空调净化装置项目	4.76%	建设中
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件项目	33.67%	建设中
年产 800 万只家用冰箱自动控制器件项目	16.74%	建设中
技术研发中心建设项目	8.79%	建设中

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	203,524,678.85	270,971.82		203,795,650.67
土地使用权	188,865,880.88			188,865,880.88
土地	5,950,538.73	-142,055.81[注 1]		5,808,482.92
销售渠道	5,257,907.55	-79,447.60[注 1]		5,178,459.95
ERP 软件	829,400.00			829,400.00
专用技术使用费	460,581.68	-5,764.36[注 1]		454,817.32
办公软件	2,160,370.01	498,239.59		2,658,609.60
2) 累计摊销小计	18,306,079.65	2,847,501.01		21,153,580.66
土地使用权	14,273,035.96	2,067,496.17		16,340,532.13
土地[注 2]				
销售渠道	2,863,250.84	394,648.32		3,257,899.16
ERP 软件	829,400.00			829,400.00
专用技术使用费	177,669.38	26,202.49		203,871.87
办公软件	162,723.47	359,154.03		521,877.50
3) 账面价值合计	185,218,599.20	—	—	182,642,070.01
土地使用权	174,592,844.92	—	—	172,525,348.75
土地	5,950,538.73	—	—	5,808,482.92
销售渠道	2,394,656.71	—	—	1,920,560.79
ERP 软件		—	—	
专用技术使用费	282,912.30	—	—	250,945.45
办公软件	1,997,646.54	—	—	2,136,732.10

注 1：系海外子公司之长期资产的外币报表折算差额。

注 2：土地系本公司之子公司三花国际（美国）有限公司在美国所拥有的土地所有权，因美国土地可无限期拥有，故未作摊销。

(2) 期末，没有发生无形资产抵押的情况。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
道路改造费	239,543.94		130,660.32	108,883.62
厂房改造费	641,264.63		85,145.40	556,119.23
办公楼改造费	172,265.60		21,994.63	150,270.97
合 计	1,053,074.17		237,800.35	815,273.82

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	6,762,406.02	5,552,314.65
可结转以后年度税前抵扣的已转销资产	619,663.55	1,240,827.09
子公司可弥补亏损	2,629,641.61	3,659,020.49
衍生工具浮动亏损	2,800.00	
合 计	10,014,511.18	10,452,162.23
递延所得税负债		
衍生工具浮动收益	833,793.00	796,459.00
合 计	833,793.00	796,459.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备—应收账款	45,692,863.71
存货跌价准备	302,869.56
可结转以后年度税前抵扣的已转销资产[注]	2,478,654.20
子公司可弥补亏损	10,518,566.43

交易性金融负债	11,200.00
小 计	59,004,153.90
应纳税差异项目	
交易性金融资产	4,469,920.00
小 计	4,469,920.00

注：子公司常州兰柯四通阀有限公司前身系江苏常恒集团电器电磁阀厂，后被外方股东所收购。为此，该子公司以前年度向江苏常恒集团有限公司支付“常恒”商标使用费847.50万元及向武进市魏村镇新华村经济合作社支付下岗职工安置费（经济补偿金）4,108.50万元，并分别入账“无形资产”和“长期待摊费用”。因已不能为企业带来经济利益，该子公司已转销上述资产，但在税务上仍可按10年摊销抵扣，故在两者间形成了可抵扣暂时性差异。截至2011年6月30日止，该可抵扣暂时性差异的金额为2,478,654.20元。

15. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		外币报表折算差额	期末数
		本期计提	其他	转回	转销		
坏账准备	36,794,927.70	11,965,129.37			1,233,495.18	-181,071.39	47,345,490.50
存货跌价准备	302,869.56						302,869.56
合 计	37,097,797.26	11,965,129.37			1,233,495.18	-181,071.39	47,648,360.06

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	11,548,070.07	151,177,939.40
抵押借款		40,600,000.00
保证借款	194,716,000.00	107,227,000.00
信用借款		30,000,000.00
合 计	206,264,070.07	329,004,939.40

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	11,784,422.72	6.4716	76,264,070.07	23,767,487.49	6.6227	157,404,939.40
小 计			76,264,070.07			157,404,939.40

17. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
期货合约	11,200.00	
合 计	11,200.00	

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	573,079,983.16	596,324,516.52
合 计	573,079,983.16	596,324,516.52

下一会计期间将到期的金额为 573,079,983.16 元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料、劳务款	583,215,338.38	457,886,956.97
应付设备、工程款	2,377,277.04	2,446,265.15
合 计	585,592,615.42	460,333,222.12

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江三花汽车零部件有限公司	65,846.62	
杭州三花研究院有限公司	20,350.00	
小 计	86,196.62	

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	6,961,698.84	2,965,603.85
合 计	6,961,698.84	2,965,603.85

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

工资、奖金	33,510,736.32	133,934,988.22	133,454,886.88	33,990,837.66
职工福利费		8,481,747.17	8,481,747.17	
社会保险费	1,668,504.59	14,042,071.49	14,054,009.96	1,656,566.12
其中：医疗保险费	360,826.00	2,519,795.05	2,531,245.55	349,375.50
基本养老保险费	955,148.80	8,725,443.42	8,693,904.82	986,687.40
失业保险费	141,218.40	1,269,597.08	1,273,376.92	137,438.56
工伤保险费	55,223.23	749,420.03	745,951.40	58,691.86
生育保险费	35,554.60	238,335.44	239,280.49	34,609.55
国外保险费	120,533.56	539,480.47	570,250.78	89,763.25
住房公积金	69,770.00	1,627,913.00	1,497,563.00	200,120.00
工会经费		15,608.00	15,608.00	
职工教育经费	49,061.48	490,827.68	517,608.18	22,280.98
合 计	35,298,072.39	158,593,155.56	158,021,423.19	35,869,804.76

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税[注]	-420,742.32	-11,761,908.65
营业税	55,665.15	76,214.33
企业所得税	39,437,898.95	43,502,675.72
城市维护建设税	981,859.71	221,663.48
个人所得税	3,125,598.20	2,697,400.22
教育费附加	587,963.61	123,939.20
地方教育附加	391,015.60	86,965.03
水利建设专项资金	485,615.05	283,022.10
房产税		196,083.43
印花税	178,950.56	101,858.35
合 计	44,823,824.51	35,527,913.21

注：包括国内企业的增值税和海外子公司类似增值税的流转税种。

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款应计未付利息	596,507.01	603,570.17

合 计	596,507.01	603,570.17
-----	------------	------------

24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
HIXEL 新加坡有限公司		26,000,000.00
合 计		26,000,000.00

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	9,999,047.50	6,057,900.00
应付暂收款	1,920,960.88	1,000,000.00
应付运输费用	9,688,252.06	4,031,810.17
其 他	6,853,410.72	6,593,385.83
合 计	28,461,671.16	17,683,096.00

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江三花通产实业有限公司	20,600.00	20,600.00
小 计	20,600.00	20,600.00

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项内容
新昌县中厦建筑发展有限责任公司	3,135,000.00	保证金
富士通将军(上海)有限公司	3,092,512.50	锁铜押金
博西华家用电器有限公司	1,090,240.00	锁铜保证金
小 计	7,317,752.50	

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合 计	120,000,000.00	120,000,000.00

(2) 金额前五名情况

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	期末数
中国进出口银行浙江省分行	2009-11-04	2011-10-25	人民币	4.51%	60,000,000.00
	2009-11-04	2011-11-04	人民币	4.51%	60,000,000.00
小计					120,000,000.00

27. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	180,000,000.00	130,000,000.00
合计	180,000,000.00	130,000,000.00

(2) 金额前五名情况

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	期末数
中国进出口银行浙江省分行	2010-11-16	2012-11-15	人民币	4.51%	80,000,000.00
	2010-08-30	2012-07-19	人民币	4.51%	50,000,000.00
	2011-01-06	2013-01-05	人民币	4.51%	50,000,000.00
小计					180,000,000.00

28. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	297,368,666			297,368,666

(2) 股份质押情况

截至 2011 年 6 月 30 日止, 大股东三花控股集团有限公司已将所持本公司的 19,113 万股股票质押给相关银行。

29. 资本公积

明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,325,650,732.77			1,325,650,732.77
其他资本公积	32,126,376.27			32,126,376.27
合计	1,357,777,109.04			1,357,777,109.04

30. 盈余公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	84,463,515.42			84,463,515.42
任意盈余公积	8,681,137.20			8,681,137.20
储备基金	17,813,919.38			17,813,919.38
合 计	110,958,572.00			110,958,572.00

31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初数	746,861,356.61	—
加：本期归属于母公司股东的净利润	204,730,509.36	—
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	148,684,333.00	—
期末数	802,907,532.97	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	2,124,294,351.58	1,425,080,523.69
其中：主营业务收入	1,921,308,403.34	1,358,426,690.00
其他业务收入	202,985,948.24	66,653,833.69
营业成本	1,627,177,866.18	1,034,493,939.70
其中：主营业务成本	1,434,660,923.51	976,174,425.28
其他业务成本	192,516,942.67	58,319,514.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
机械制造业	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28
小 计	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
空调元器件	1,861,734,869.88	1,390,370,417.18	1,288,313,281.92	925,681,050.13
冰箱元器件	58,378,253.17	43,502,970.49	62,396,409.11	43,628,684.22
其他	1,195,280.29	787,535.84	7,716,998.97	6,864,690.93
小计	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,134,534,705.95	844,128,498.23	690,216,653.20	516,317,972.06
国外销售	786,773,697.39	590,532,425.28	668,210,036.80	459,856,453.22
小计	1,921,308,403.34	1,434,660,923.51	1,358,426,690.00	976,174,425.28

(5) 前五名客户情况

客户名称	营业收入	占比(%)
珠海格力电器股份有限公司	151,768,004.95	7.14
格力电器(合肥)有限公司	111,401,367.82	5.24
格力电器(重庆)有限公司	86,149,591.20	4.06
广州松下空调器有限公司	78,192,175.19	3.68
美的集团武汉制冷设备有限公司	74,568,153.88	3.51
小计	502,079,293.04	23.63

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	278,664.20	215,424.34	详见本财务报表附注三之说明
城市维护建设税	4,601,908.64	993,547.64	
教育费附加	2,714,586.41	647,852.51	
地方教育附加	1,804,254.37	825,840.14	
合计	9,399,413.62	2,682,664.63	

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

职工薪酬	13,135,423.36	11,686,136.06
运杂费	14,773,667.69	8,533,580.02
业务招待费	4,702,953.11	4,089,728.48
差旅费	4,321,468.37	3,434,484.81
房租费	3,637,438.78	2,768,945.53
包装检验费	2,793,624.33	2,726,971.32
产品宣传费	2,382,111.68	1,093,143.91
咨询服务费	706,969.16	97,464.82
办公通讯费	1,190,400.37	1,639,497.10
质量损失费	1,309,358.62	1,474,491.19
折旧费	796,447.92	763,784.92
其他	1,087,491.30	541,577.46
合 计	50,837,354.69	38,849,805.62

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	53,259,082.24	33,608,458.33
职工薪酬	40,099,457.99	26,083,256.25
折旧费	7,349,064.36	6,128,058.80
业务招待费	4,142,734.64	3,785,640.64
房租水电费	3,314,130.96	2,961,471.64
办公通讯费	2,170,597.02	2,374,704.56
税 费	1,643,737.56	3,409,017.97
维护修理费	2,829,201.71	2,357,799.68
认证服务费	1,638,643.35	2,184,117.91
中介服务费	2,159,366.15	1,809,109.00
其他	2,138,132.28	2,272,464.48
合 计	120,744,148.26	86,974,099.26

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	11,525,525.00	11,240,605.55

其中：银行借款利息支出	10,723,528.81	8,266,413.22
票据贴现利息支出	801,996.19	2,974,192.33
利息收入	-5,849,570.47	-1,565,889.67
现金折扣	-5,128,507.11	-1,952,498.20
汇兑损益	6,814,312.35	1,748,715.91
其他	673,906.18	1,152,782.32
合 计	8,035,665.95	10,623,715.91

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	11,965,129.37	9,480,572.06
合 计	11,965,129.37	9,480,572.06

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
衍生工具浮动收益	-849,380.00	-5,699,275.00
合 计	-849,380.00	-5,699,275.00

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-5,801,269.32	-6,336,924.78
衍生工具结算收益	11,891,979.61	14,465,520.12
合 计	6,090,710.29	8,128,595.34

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
HelioFocus Ltd.	-5,801,269.32	-6,336,924.78	因公司参股投资的新能源企业尚处于研发投入期，故产生较大亏损。
小 计	-5,801,269.32	-6,336,924.78	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	记入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	45,532.72	165,879.34	45,532.72
其中：固定资产处置利得	45,532.72	165,879.34	45,532.72
政府补助	7,653,408.32	1,342,270.00	1,115,268.00
赔款、违约金收入	141,302.84	106,290.08	141,302.84
其 他	122,130.33	1,003,072.1	122,130.33
合 计	7,962,374.21	2,617,511.52	1,424,233.89

(2) 政府补助明细情况

补助单位	内 容	文 号	本期数
新昌县财政局	增值税返还款	财税[2007]92号	6,538,140.32
新昌县财政局	2010年土地使用税返还款	新地税发[2011]15号	82,768.00
绍兴市市级技术创新基金	10年科技奖奖励资金	绍政发[2011]12号	20,000.00
新昌财政局	2010年第二批专利申请及授权补助	新财企223号	94,000.00
浙江省科技厅	2011年工业转型升级暨第一批重大科技专项补助经费	浙财教[2011]63号	750,000.00
新昌县财政局	新昌县2010年度技术创新项目项目补助资金(冰箱用电动切换阀)	新财企字[2011]222号	50,000.00
新昌县财政局	新昌县2010年度第二批专利申请(授权)项目经费奖励补助	新财企字[2011]223号	98,500.00
上虞市财政局	2010年上虞市级信息化示范企业建设项目奖励资金	虞政发[2009]7号	20,000.00
合 计			7,653,408.32

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	记入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	800,877.59	5,381,327.66	800,877.59
其中：固定资产处置损失	800,877.59	5,381,327.66	800,877.59
水利建设专项资金	2,590,060.49	1,714,465.02	
其 他	557,676.17	73,722.15	557,676.17
合 计	3,948,614.25	7,169,514.83	1,358,553.76

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,875,031.59	46,794,732.31

递延所得税调整	474,985.05	-1,523,027.69
合 计	62,350,016.64	45,271,704.62

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 上半年
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,730,509.36
非经常性损益	B	7,724,655.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	197,005,853.72
期初股份总数	D	297,368,666.00
报告期月份数	E	6
发行在外的普通股加权平均数	F	297,368,666.00
基本每股收益	G=A/F	0.69
扣除非经常损益基本每股收益	H=C/F	0.66

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-3,591,564.07	1,441,175.23
小 计	-3,591,564.07	1,441,175.23
大股东无偿支付的利润补差款[注]		31,807,189.73
减：所得税影响数		4,771,078.46
小 计		27,036,111.27
合 计	-3,591,564.07	28,477,286.50

注：详见本财务报表附注五（一）29之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
保证金存款减少额	69,080,815.90
政府补助收入	1,032,500.00

其他	4,187,035.39
合计	74,300,351.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
保证金存款增加额	5,260,206.34
付现的期间费用等	78,146,630.67
合计	83,406,837.01

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
利息收入	5,849,570.47
合计	5,849,570.47

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
收回为外币借款而质押的定期存款	83,711,932.30
合计	83,711,932.30

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	243,039,847.12	194,581,338.92
加: 资产减值准备	11,965,129.37	9,480,572.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,104,321.54	29,880,575.72
无形资产摊销	2,847,501.01	2,016,289.27
长期待摊费用摊销	237,800.35	237,324.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	755,344.87	5,213,352.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	2,096.18
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	849,380.00	5,699,275.00

财务费用(收益以“－”号填列)	4,873,958.34	8,603,648.05
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,090,710.29	-8,128,595.34
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	437,651.05	-973,555.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	37,334.00	-549,472.50
存货的减少(增加以“－”号填列)	33,228,561.06	-169,346,205.71
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-358,242,183.49	-280,503,068.09
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	126,657,173.76	453,811,390.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,701,108.69	250,024,965.56
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,054,736,049.55	280,085,747.65
减：现金的期初余额	1,290,311,477.06	228,425,707.24
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	-235,575,427.51	51,660,040.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,054,736,049.55	1,290,311,477.06
其中：库存现金	239,290.04	232,357.19
可随时用于支付的银行存款	1,054,496,759.51	1,290,079,119.87
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,054,736,049.55	1,290,311,477.06

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

货币资金期末数包括已被质押的定期存款 11,798,067.70 元和受协议限制使用的保证金存款 42,632,417.82 元，合计 54,430,485.52 元。这些货币资金因不可随时用于支付，故未被确

定为“现金及现金等价物”。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
三花控股集团有限公司	母公司	有限责任公司	浙江省	张道才	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
三花控股集团有限公司	3.6 亿元	64.29%	64.29%	72000252-2

张道才和张亚波、张少波系父子关系，该 3 人合计持有三花控股集团有限公司 47.58% 的股权，对三花控股集团有限公司拥有实际控制权，系本公司的最终控制人。

2. 子公司情况详见本财务报表附注四（一）之说明。

3. 合营和联营企业

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
HelioFocus Ltd.	非公开上市公司	以色列	Yom Tov Samia	太阳能热利用技术的开发	7.1 万美元	30%	30%	联营企业	—

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江三花通产实业有限公司	同一实际控制人	70450418-6
浙江三花汽车零部件有限公司	同一实际控制人	76549073-4
浙江三花汽车控制系统有限公司	同一实际控制人	79665897-4
杭州哈德森汽车部件有限公司	实际控制人之联营企业	76822778-X
三花控股美国有限公司	同一实际控制人	—
杭州三花研究院有限公司	同一实际控制人	79092166-3

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方名称	类型	内容	定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占比(%)	金额	占比(%)
浙江三花汽车零部件有限公司	购买货物	铝型材	协议价	56,279.16		2,589,576.35	0.27
浙江三花汽车控制系统有限公司	购买货物	材料	协议价			29,855.20	
杭州三花研究院有限公司	购买货物	材料	协议价	18,076.92			
合计				74,356.08		2,619,431.55	0.27

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方名称	类型	内容	定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占比(%)	金额	占比(%)
浙江三花汽车零部件有限公司	销售货物	机械配件	协议价	11,765,347.38	0.55	4,151,510.10	0.29
浙江三花汽车控制系统有限公司	销售货物	机械配件	协议价	4,059,252.66	0.19	3,122,577.94	0.22
杭州三花研究院有限公司	销售货物	机械配件	协议价	4,358.97			
浙江三花通产实业有限公司	销售货物	机械配件	协议价	-		28,765.07	
杭州哈德森汽车部件有限公司	销售货物	机械配件	协议价	1,162,747.67	0.05	994.03	
合计				16,991,706.68	0.79	7,303,847.14	0.51

3. 关联担保

担保方	被担保方	担保业务	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
三花控股集团有限公司	浙江三花制冷集团有限公司	银行借款	80,000,000.00	2010-11-16	2012-11-15	[注 1]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2011-01-06	2013-01-05	
本公司		银行借款	50,000,000.00	2011-03-31	2011-09-27	[注 2]
三花控股集团有限公司	本公司	银行借款	30,000,000.00	2011-01-12	2012-01-11	[注 3]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2011-03-31	2012-09-27	
三花控股集团有限公司		银行借款	120,000,000.00	2009-11-04	2011-11-04	[注 4]
三花控股集团有限公司		银行借款	50,000,000.00	2010-08-30	2012-07-19	
本公司	常州兰柯四通阀有限公司	银行承兑汇票	8,535,755.95	2011-01-13	2011-07-13	[注 5]
本公司	三花国际(美国)有限公司	银行借款	USD10,000,000.00	2010-12-20	2011-09-15	

注 1: 三花控股集团有限公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国进出口银行浙江省分行履行债务提供保证担保, 担保主债权的最高余额为 13,000 万元。

注 2: 本公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国银行新昌支行履行债务提供保证担保, 担保主债权的最高余额为 16,000 万元。

注 3: 三花控股集团有限公司为本公司向中国银行新昌支行履行债务提供保证担保, 担保主债权的最高余额为 20,000 万元。

注 4: 三花控股集团有限公司为本公司向中国进出口银行浙江省分行履行债务提供保证担保, 担保主债权的最高余额为 17,000 万元。

注 5: 本公司为常州兰柯四通阀有限公司向中信银行常州分行履行债务提供保证担保, 担保主债权的最高余额为 2,000 万元。

4. 其他关联交易

关联方名称	交易内容	定价政策	本期数
浙江三花通产实业有限公司	采购设备	协议价	428,461.54

	采购水电	市场价	299,092.06
杭州三花研究院有限公司	采购设备	协议价	2,117,094.02
杭州富翔物业管理有限公司	支付房租	协议价	42,566.30

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江三花汽车控制系统有限公司	4,758,611.48		244,731.98	
	浙江三花汽车零部件有限公司	3,519,726.63		9,627,412.82	
小计		8,278,338.11		9,872,144.80	
应收账款	浙江三花汽车控制系统有限公司	446,305.94	171,686.61	463,341.91	40,151.41
	三花控股美国有限公司	1,131,737.42	548,641.96	1,158,161.42	347,448.43
	浙江三花汽车零部件有限公司	105,924.03	5,281.98	616,368.43	30,818.42
	杭州三花研究院有限公司	47,691.95	4,451.70	42,591.95	2,129.60
小计		1,731,659.34	730,062.25	2,280,463.71	420,547.86
预付款项	浙江三花通产实业有限公司	331,700.00		713,000.00	
	杭州三花研究院有限公司	4,806,900.00		4,622,150.00	
小计		5,138,600.00		5,335,150.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江三花汽车零部件有限公司	65,846.62	
应付账款	杭州三花研究院有限公司	20,350.00	
小计		86,196.62	
其他应付款	浙江三花通产实业有限公司	20,600.00	20,600.00
小计		20,600.00	20,600.00

七、或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注六（二）3之说明。

八、承诺事项

经中国证监会以证监许可〔2010〕1076号文核准，本公司于2010年12月向七个认购对象非公开发行人民币普通股33,368,666股，扣除发行费用后的实际募集资金净额为980,059,980.00元。该次募集资金拟投资于“年产1,500万只商用制冷空调自动控制元器件建

设项目”、“年产 350 万只商用制冷空调净化装置建设项目”、“年产 1,000 万只家用空调自动控制元器件建设项目”、“年产 800 万只家用冰箱自动控制元器件建设项目”和“技术研发中心建设项目”等五个项目，计划投资总额为 100,106.00 万元。实际募集资金不足计划投资额的部分由本公司自筹资金解决。截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司已累计投入 28,283.13 万元。

九、其他重要事项

(一) 对外投资

1. HelioFocus Ltd.

经 2011 年第 1 次临时股东大会决议通过，本公司拟以 534.09 万美元认购 HelioFocus Ltd. (简称 HF 公司) 发行的 3,559,889 股普通 C 股。2011 年 5 月 25 日，本公司与 HelioFocus Ltd.、IC Green Energy Ltd. 正式签署了《股权购买协议》。该项境外投资尚待有关部门批准后方可实施。目前增资事项尚在国家有关部门报批中。

2. 中山市三花空调制冷部件有限公司

2011 年 3 月，本公司和子公司中山市三花制冷配件有限公司参与投资设立了中山市三花空调制冷部件有限公司。该公司于 2011 年 3 月 30 日在中山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 442000000420560 的企业法人营业执照。注册资本 800 万元，由各股东以货币资金一次认缴到位，本公司及子公司合计认缴 520 万元，占注册资本的 65%。实收资本 800 万元业经中山市信诚合伙会计事务所验证，并由该所出具了《验资报告》(中信会验字[2011]第 B66 号)。

(二) 股权激励

经 2011 年 3 月 23 日公司董事会三届二十一次会议决议通过，本公司拟对员工实施股票期权与股票增值权激励计划。该计划尚需报中国证监会备案无异议后提交股东大会审议。

(三) 资产质押

1. 本公司

被担保单位	质押物	质押权人	期末金额	担保业务	期末担保余额
本公司	应收票据	交通银行 新昌支行	188,304,432.88	银行承兑汇票	200,156,700.00

2. 浙江三花制冷集团有限公司

被担保单位	质押物	质押权人	期末金额	担保业务	期末担保余额
浙江三花制冷集团有限公司	定期存款	中国农业银行 新昌支行	11,798,067.70	银行借款	USD 1,784,422.72
	应收票据	交通银行 新昌支行	498,042,185.17	银行承兑汇票	345,865,516.72

3. 常州兰柯四通阀有限公司

被担保单位	质押物	质押权人	期末金额	担保业务	期末担保余额
常州兰柯四通阀有限公司	应收票据	中信银行 常州分行	3,000,000.00	银行承兑汇票	3,000,000.00

4. 中山市三花制冷配件有限公司

被担保单位	质押物	质押权人	期末金额	担保业务	期末担保余额
中山市三花制冷配件有限公司	应收票据	交通银行中山分行	10,556,456.73	银行承兑汇票	10,556,456.73

(四) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 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）					
2. 衍生金融资产	5,308,100.00	-838,180.00			4,469,920.00
3. 可供出售金融资产					
金融资产合计	5,308,100.00	-838,180.00			4,469,920.00
金融负债		-11,200.00			11,200.00

注：公允价值变动收益以“+”号列示，公允价值变动损失以“-”号列示。

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 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）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	320,321,228.69			14,475,261.82	464,938,644.26
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	320,321,228.69			14,475,261.82	464,938,644.26
金融负债	163,656,162.48				77,346,280.24

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)						

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法组合	232,680,663.66	100.00	11,890,865.34	5.11	177,744,990.32	100.00	9,039,286.14	5.09
合 计	232,680,663.66	100.00	11,890,865.34	5.11	177,744,990.32	100.00	9,039,286.14	5.09

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	230,696,326.85	99.15	11,534,816.34	176,446,755.67	99.27	8,822,337.78
1-2 年	1,366,027.51	0.59	136,602.75	1,033,848.59	0.58	103,384.86
2-3 年	448,542.03	0.19	134,562.61	93,147.67	0.05	27,944.30
3 年以上	169,767.27	0.07	84,883.64	171,238.39	0.10	85,619.20
合 计	232,680,663.66	100.00	11,890,865.34	177,744,990.32	100.00	9,039,286.14

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比 (%)
格力电器 (合肥) 有限公司	非关联方	34,975,806.46	1 年以内	15.03
韩国三花贸易股份有限公司	子公司	34,834,900.34	1 年以内	14.97
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	15,475,002.72	1 年以内	6.65
韩国三星电子有限公司	非关联方	10,990,276.53	1 年以内	4.72
泰国三菱电机有限公司	非关联方	7,171,502.38	1 年以内	3.08
小 计		103,447,488.43		44.45

(4) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占比 (%)
韩国三花贸易股份有限公司	子公司	34,834,900.34	14.97
重庆三花制冷部件有限公司	子公司	6,554,878.73	2.82
日本三花贸易株式会社	子公司	5,487,966.01	2.36
苏州三花空调部件有限公司	子公司	2,508,931.73	1.08
三花国际 (欧洲) 有限公司	子公司	2,120,018.22	0.91
小 计		51,506,695.03	22.14

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	95,938,105.61	100.00	7,444,347.58	7.76	97,191,110.77	100.00	4,939,357.93	5.08
合 计	95,938,105.61	100.00	7,444,347.58	7.76	97,191,110.77	100.00	4,939,357.93	5.08

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	44,340,700.92	46.22	2,217,035.05	96,862,572.12	99.66	4,843,128.61
1-2 年	51,420,183.04	53.60	5,142,018.30	167,350.00	0.17	16,735.00
2-3 年	16,583.00	0.02	4,974.90	5,500.00	0.01	1,650.00
3 年以上	160,638.65	0.16	80,319.33	155,688.65	0.16	77,844.32
合 计	95,938,105.61	100.00	7,444,347.58	97,191,110.77	100.00	4,939,357.93

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比 (%)	款项内容
上虞市三立铜业有限公司	子公司	50,000,000.00	1-2 年	52.12	往来款
新昌县四通机电有限公司	子公司	26,180,625.86	1 年以内	27.29	往来款
中山市三花空调制冷配件有限公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	5.21	往来款
中山市三花制冷配件有限公司	子公司	2,000,000.00	1 年以内	2.08	往来款
新昌县建筑业管理局	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	1.25	保证金
小 计		84,380,625.86		87.95	

(4) 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占比 (%)
上虞市三立铜业有限公司	子公司	50,000,000.00	52.12

新昌县四通机电有限公司	子公司	26,180,625.86	27.29
中山市三花空调制冷配件有限公司	子公司	5,000,000.00	5.21
中山市三花制冷配件有限公司	子公司	2,000,000.00	2.08
小 计		83,180,625.86	86.70

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增减变动	期末数
浙江三花自控元器件有限公司	成本法	109,800,000.00	109,800,000.00		109,800,000.00
韩国三花贸易股份有限公司	成本法	1,482,860.00	1,482,860.00		1,482,860.00
重庆三花制冷部件有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
常州兰柯四通阀有限公司	成本法	35,184,745.89	35,184,745.89		35,184,745.89
浙江三花制冷集团有限公司	成本法	343,733,627.52	306,733,627.52		306,733,627.52
新昌县四通机电有限公司	成本法	89,515,792.59	59,515,792.59		59,515,792.59
新昌县三元机械有限公司	成本法	88,779,739.21	38,779,739.21		38,779,739.21
三花国际（美国）有限公司	成本法	113,527,284.22	113,527,284.22		113,527,284.22
日本三花贸易株式会社	成本法	53,134,091.98	53,134,091.98		53,134,091.98
上虞市三立铜业有限公司	成本法	31,700,729.54	31,700,729.54		31,700,729.54
中山市三花空调制冷配件有限公司	成本法	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00
HelioFocus Ltd.	权益法	71,680,769.20	60,751,327.39	-5,801,269.32	54,950,058.07
合 计		968,339,640.15	835,610,198.34	-1,001,269.32	834,608,929.02

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江三花自控元器件有限公司	100%	100%				
韩国三花贸易股份有限公司	100%	100%				
重庆三花制冷部件有限公司	100%	100%				
常州兰柯四通阀有限公司	100%	100%				
浙江三花制冷集团有限公司	74%	82%	[注]			
新昌县四通机电有限公司	100%	100%				
新昌县三元机械有限公司	100%	100%				
三花国际（美国）有限公司	100%	100%				

日本三花贸易株式会社	100%	100%				
上虞市三立铜业有限公司	80%	80%				
中山市三花空调制冷配件有限公司	60%	60%				
HelioFocus Ltd.	30%	30%				
合 计						

注：本公司持有浙江三花制冷集团有限公司（简称制冷集团）的74%股权。制冷集团系中外合资经营企业，最高权力机关为董事会。按《公司章程》的约定，制冷集团董事会由11名董事组成，本公司委派9名董事，表决权比例为82%。

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	703,238,086.45	491,189,057.94
其中：主营业务收入	663,598,031.44	464,261,969.14
其他业务收入	39,640,055.01	26,927,088.80
营业成本	513,429,352.93	355,093,133.11
其中：主营业务成本	479,876,078.38	331,660,831.43
其他业务成本	33,553,274.55	23,432,301.68

（2）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
机械制造业	663,598,031.44	479,876,078.38	464,261,969.14	331,660,831.43
小 计	663,598,031.44	479,876,078.38	464,261,969.14	331,660,831.43

（3）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
空调元器件	662,402,751.15	479,088,542.54	461,642,801.33	329,678,424.38
其 他	1,195,280.29	787,535.84	2,619,167.81	1,982,407.05
小 计	663,598,031.44	479,876,078.38	464,261,969.14	331,660,831.43

（4）主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
国内销售	377,135,617.40	276,950,676.01	241,927,665.03	179,852,319.49
国外销售	286,462,414.04	202,925,402.37	222,334,304.11	151,808,511.94
小 计	663,598,031.44	479,876,078.38	464,261,969.14	331,660,831.43

(5) 前五名客户情况

客户名称	营业收入	占比(%)
韩国三花贸易股份有限公司	56,238,767.53	8.00
三花国际(美国)有限公司	54,394,978.89	7.73
珠海格力电器股份有限公司	49,344,068.16	7.02
格力电器(合肥)有限公司	40,090,446.79	5.70
韩国三星电子有限公司	30,509,190.21	4.34
小 计	230,577,451.58	32.79

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		37,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,801,269.32	-6,336,924.78
衍生工具结算收益	6,485,893.57	3,575,273.46
合 计	684,624.25	34,238,348.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江三花制冷集团有限公司		37,000,000.00	本期没有分配利润
小 计		37,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
HelioFocus Ltd.	-5,801,269.32	-6,336,924.78	因公司参股投资的新能源企业尚处于研发投入期,故产生较大亏损。
小 计	-5,801,269.32	-6,336,924.78	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	79,070,194.66	91,871,433.28
加：资产减值准备	5,356,568.85	5,031,106.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,829,386.10	9,213,150.82
无形资产摊销	1,066,118.86	276,249.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	62,415.28	885,350.70
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	2,562,805.00	1,424,775.00
财务费用(收益以“－”号填列)	572,473.17	5,758,165.17
投资损失(收益以“－”号填列)	-684,624.25	-34,238,348.68
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-427,736.88	-411,006.89
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-384,420.75	-94,087.50
存货的减少(增加以“－”号填列)	19,162,745.13	-45,410,441.91
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-22,934,348.72	-32,169,946.22
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	28,500,237.48	153,336,497.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,751,813.93	155,472,896.92
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	827,784,208.05	82,575,847.94
减：现金的期初余额	1,055,203,837.34	80,967,935.07
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	-227,419,629.29	1,607,912.87

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-755,344.87
计入当期损益的政府补助(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)	1,115,268.00
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	11,042,599.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,243.00
小 计	11,108,279.74
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,826,175.27
少数股东权益影响额(税后)	1,557,448.83
归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,724,655.64

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.91	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61	0.66	0.66

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	204,730,509.36
非经常性损益	B	7,724,655.64
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	197,005,853.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,512,023,090.23
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E	148,684,333.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1
外币报表折算差额	G	-3,611,377.80
报告期月份数	H	6
加权平均净资产	I[注]	2,587,801,933.84
加权平均净资产收益率	J=A/I	7.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	K=C/I	7.61%

注：I=D+A/2-E×F/H+G/2

(三) 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	718,682,245.61	509,242,747.26	41.13%	主要系销售收入增加。
在建工程	140,202,201.15	60,379,459.65	132.20%	主要系投资建设募集资金项目。
短期借款	206,264,070.07	329,004,939.40	-37.31%	主要系偿还部分短期借款。
预收款项	6,961,698.84	2,965,603.85	134.75%	主要系预收的货款增加。
应付股利	0.00	26,000,000.00	-100.00%	主要系本期全额支付了未付的股利。
其他应付款	28,461,671.16	17,683,096.00	60.95%	主要系应付运输费和应付保证金增加。
长期借款	180,000,000.00	130,000,000.00	38.46%	主要系本期增加了 5000 万长期借款。
外币报表折算差异	-4,553,991.22	-942,613.42	-383.12%	主要系汇率变动影响。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,124,294,351.58	1,425,080,523.69	49.06%	主要系产品销售量增加及销售价上升。
营业成本	1,627,177,866.18	1,034,493,939.70	57.29%	主要系因营业收入增加，营业成本相应增加。
营业税金及附加	9,399,413.62	2,682,664.63	250.38%	主要系子公司浙江三花制冷集团有限公司和常州兰柯四通阀有限公司系外商投资企业，自 2010 年 12 月 1 日起开始计缴城市维护建设税、教育费附加以及销售收入增加所致。
销售费用	50,837,354.69	38,849,805.62	30.86%	主要系销售收入增加，相应费用上升所致。
管理费用	120,744,148.26	86,974,099.26	38.83%	主要系研发费用、职工薪酬增加。
公允价值变动收益	-849,380.00	-5,699,275.00	85.10%	主要系衍生工具浮动亏损减少所致。
营业外收入	7,962,374.21	2,617,511.52	204.20%	主要系政府补助增加。
营业外支出	3,948,614.25	7,169,514.83	-44.92%	主要系固定资产处置损失减少。
所得税费用	62,350,016.64	45,271,704.62	37.72%	主要系因经营业绩较好，当期所得税费用增加。
其他综合收益	-3,591,564.07	28,477,286.50	-112.61%	主要系本期没有大股东无偿支付的利润补差款。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,090,578,068.76	1,410,157,890.00	48.25%	主要系货款回笼增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,776,961,207.36	935,779,720.18	89.89%	主要系采购增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	157,593,225.21	116,118,910.54	35.72%	主要系职工薪酬增加。
经营活动产生的现金流量净额	93,701,108.69	250,024,965.56	-62.52%	主要系本期支付货款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-156,040,659.14	-268,234,285.46	41.83%	主要系本期没有发生对外投资或收购子公司的现金流出。
筹资活动产生的现金	-169,624,499.26	68,428,185.08	-347.89%	主要系本期支付股利增加。

流量净额				
------	--	--	--	--

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011年半年度报告正本
 - 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报告正本
 - 三、公司章程
 - 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
 - 五、其他备查文件
- 以上文件存放于公司董事会办公室备查。

浙江三花股份有限公司

董事长：张道才

2011年8月2日