



上海加冷松芝汽车汽车空调股份有限公司

2011年半年度报告

股票代码：002454

股票简称：松芝股份

披露日期：2011年8月25日

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、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈福泉先生、主管会计工作负责人于梅女士及会计机构负责人于梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	主要会计数据和财务指标	6
第三节	股本变动及股东持股情况	8
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	11
第五节	董事会报告	12
第六节	重要事项	23
第七节	财务报告及财务报表附注	28
第八节	备查文件目录	129

第一节 上市公司基本情况

一、基本情况简介

1、中文名称：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

英文名称：SHANGHAI JIALENG SONGZHI AUTOMOBILE AIRCONDITION CO.,LTD.

企业简称：松芝股份

2、公司法定代表人：陈福泉

3、联系人和联系方式：

股票简称	松芝股份	
股票代码	002454	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈纯华	谭人珂
联系地址	上海市闵行区莘庄工业区华宁路 4999 号	上海市闵行区莘庄工业区华宁路 4999 号
电话	02154429631	02154429631
传真	02154429631	02154429631
电子信箱	hcc530@163.com	trk30928@163.com

4、注册地址：上海市莘庄工业区申富路H1地块

办公地址：上海市莘庄工业区华宁路4999号

邮政编码：201108

电子邮箱：shstock@shsongz.com.cn

5、公司选定的信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》。

指定信息披露网址：巨潮资讯网[http// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

上市日期：2010年7月20日

公司股票简称：松芝股份

公司股票代码：002454

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2002年6月4日

最近一次变更注册登记日期：2009年8月6日

注册登记机关：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：310000400302104

税务登记号：310112738547512

组织机构代码：738547512

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京东路61号

第二节 主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标:

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)	2,470,596,982.53	2,307,783,385.42	7.05%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,741,308,671.75	1,730,823,642.81	0.61%
股本 (股)	312,000,000.00	240,000,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.5811	7.2118	-22.61%
	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)	767,003,263.39	631,709,429.90	21.42%
营业利润 (元)	165,558,891.97	160,614,987.92	3.08%
利润总额 (元)	166,952,546.58	161,667,670.83	3.27%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	130,485,028.94	128,387,819.93	1.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	129,537,105.69	127,503,696.65	1.59%
基本每股收益 (元/股)	0.4182	0.4115	1.63%
稀释每股收益 (元/股)	0.4182	0.4115	1.63%
加权平均净资产收益率 (%)	7.27%	24.46%	-17.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.21%	24.29%	-17.08%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	94,231,258.46	30,856,561.94	205.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3020	0.1714	76.20%

2、非经常性损益

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	-96,525.80	
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	235,400.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,254,780.41	
所得税影响额	-265,845.14	
少数股东权益影响额	-179,886.22	
合计	947,923.25	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

2011年5月10日，公司2010年年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配的议案》，决定以2010年末的总股本240,000,000股为基数，以每10股派发人民币5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币120,000,000.00元，剩余可分配利润转至下一年度。同时，拟以2010年末的总股本240,000,000股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计 72,000,000股。权益分派于2011年6月3日实施，实施完毕后公司总股本由240,000,000股增加到312,000,000股。

报告期内公司股份变动情况如下：

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,000,000	75.00%			54,000,000		54,000,000	234,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,400,000	2.25%			1,620,000		1,620,000	7,020,000	2.25%
3、其他内资持股	27,738,000	11.56%			8,321,400		8,321,400	36,059,400	11.56%
其中：境内非国有法人持股	27,738,000	11.56%			8,321,400		8,321,400	36,059,400	11.56%
境内自然人持股									
4、外资持股	146,862,000	61.19%			44,058,600		44,058,600	190,920,600	61.19%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	146,862,000	61.19%			44,058,600		44,058,600	190,920,600	61.19%
5、高管股份									
二、无限售条件股份	60,000,000	25.00%			18,000,000		18,000,000	78,000,000	25.00%
1、人民币普通股	60,000,000	25.00%			18,000,000		18,000,000	78,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%			72,000,000		72,000,000	312,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						18,203
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	
陈福成	境外自然人	61.19%	190,920,600	190,920,600		
北京巴士传媒股份有限公司	国有法人	2.25%	7,020,000	7,020,000		
上海义兴投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.25%	7,020,000	7,020,000		
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	境内非国有法人	2.25%	7,020,000	7,020,000		
南京中北（集团）股份有限公司	境内非国有法人	2.25%	7,020,000	7,020,000		
上海锦绣一方实业有限公司	境内非国有法人	1.65%	5,148,000	5,148,000		
上海元开投资管理有限公司	境内非国有法人	1.50%	4,680,000	4,680,000		
全国社保一零七组合	境内非国有法人	1.29%	4,030,190	4,030,190		
深圳市佳威尔科技有限公司	境内非国有法人	0.83%	2,597,400	2,597,400		
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	2,533,532	2,533,532		
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			
全国社保基金一零七组合	4,030,190		人民币普通股			
中国建设银行—宝康消费品证券投资基金	2,533,532		人民币普通股			
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	1,948,620		人民币普通股			
蓝秋平	1,016,570		人民币普通股			
葛映卿	813,978		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	796,583		人民币普通股			

李财宏	588,310	人民币普通股
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	584,879	人民币普通股
中国银行-华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	494,139	人民币普通股
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	484,068	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈福成与上海元开投资管理有限公司存在关联关系，除上述情形外，公司未知其他前 10 名股东是否存在关联关系或一致行动关系。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
陈福成	董事	146,862,000	44,058,600	0	190,920,600	190,920,600	0	公积金转赠 股本

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

姓名	变动前职位	变更原因	变动后职位
陈福泉	董事	董事会选举为新任董事长	董事长
陈福成	董事长	个人原因辞去董事长职务	董事
陈焕添	董事	控股股东更换董事	无
陈福洲	无	控股股东更换董事	董事
刘荫茹	监事	控股股东更换监事	无
张伟洁	无	控股股东更换监事	监事
葛世昀	职工监事	职工代表大会选举更换	无
孙权	无	职工代表大会选举更换	职工监事
翟淑俊	副总经理	工作调动	合资公司总经理
陈纯华	董秘	董事会聘用	董秘、副总经理

第五节 董事会报告

一、管理层分析

（一）公司总体经营情况

由于2010 年大中型客车及乘用车行业过快增长提前释放了一部分需求，同时2011 年国家进行宏观经济调控，为抑制通货膨胀，多次提高利率以及存款准备金率，以及购买汽车优惠政策的退出，在一定程度上抑制了大中型客车及乘用车行业的发展，导致2011 年上半年大中型客车及乘用车行业销量增速放缓，从而影响了汽车零部件行业的产品市场。

2011 年国家调整汽车产业政策，推出汽车技术升级换代、节能减排以及淘汰落后产能等一系列优化汽车产业结构的政策，面对大中型客车及乘用车主机市场的变化，公司管理层积极采取应对措施，依靠自身的技术、研发、质量、产能、服务等优势，根据公司发展战略，结合市场变化，积极开发新产品，及时调整产品结构，不断拓展国外、国内市场份额，增加产品出口，与主要具有快速增长趋势的客户保持密切的合作关系，带动公司的经营业绩仍保持了一定幅度的增长。

公司将依托大中型客车空调市场为基础，使用好募集资金，扩大乘用车空调生产能力，提高市场占有率；加快轨道车空调机组和冷藏车制冷机组的市场开拓，提高公司综合竞争能力，回报广大股东。

（二）报告期内主营业务范围及经营情况

1、公司主营业务范围

生产、研究开发各类车辆空调器及相关配件，销售自产产品（涉及许可经

营的凭许可证经营。

2、主营业务收入按照行业和产品划分

单位：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（%）
工业	75,046.41	50,479.45	32.74%	21.03%	27.00%	-3.16%
主营业务分产品情况						
大中型客车空调	47,484.62	28,436.77	40.11%	17.32%	26.63%	-4.41%
乘用车空调	27,407.80	22,880.36	16.52%	28.40%	33.13%	-2.96%
自制半成品	153.99	125.32	18.62%	-15.97%	22.35%	-25.48%

3、主营业务收入按地区划分

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	74,750.41	20.80%
境外	296.00	132.65%

4、前五名客户营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	79,858,725.64	11.49
第二名	74,478,049.08	10.72
第三名	64,850,718.92	9.33
第四名	60,046,566.57	8.64
第五名	39,677,824.08	5.71

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

6、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

报告期内，公司主营业务毛利率与上年相比有所下滑，主要系本年度原材料涨价，生产成本增加，导致毛利率下滑。

7、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报告期内，金额异常或比较期间变动异常的报表项目，如下图所示

项目	期末余额或本期 金额	年初余额或 上期金额	变动比例	变动原因
应收账款	484,645,493.84	352,195,608.36	37.61%	本期销售规模扩大所致
其他应收款	3,653,638.32	2,083,749.18	75.34%	本期员工借款增加所致
在建工程	5,658,439.63	24,272,015.59	-76.69%	主要为重庆松芝的厂房及在安装设备完工转入固定资产所致
短期借款	113,265,372.79	40,000,000.00	183.16%	以存单质押向农行贷款(详见附注五一(十四))
应交税费	20,532,846.07	10,826,827.95	89.65%	销售规模扩大相应增值税及企业所得税增加所致
应付股利	14,403,427.86	376,560.67	3725.00%	根据董事会决议，应付的少数股东股利
实收资本	312,000,000.00	240,000,000.00	30.00%	根据股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股（详见附注五一(二十三)）
营业税金及附加	2,897,660.94	206,694.08	1301.91%	城市维护建设税及教育附加增加所致
财务费用	-4,511,040.02	5,259,376.89	-185.77%	贷款利息支出减少及存款利息增加所致
营业外收入	1,637,548.47	1,074,235.89	52.44%	主要为本期维修费收入增加
营业外支出	243,893.86	21,552.98	1031.60%	主要为固定资产报废损失所致

(三) 董事会下半年的经营计划修改

公司董事会本报告期内没有对下半年的经营计划进行修改。

(四) 2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	191,513,766.28		
业绩变动的原因说明	产品销售增长。			

二、报告期内公司的投资情况

1、募集资金运用

单位: 万元

募集资金总额		104,136.40		本报告期投入募集资金总额		2,235.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		24,985.14				
累计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										
汽车空调生产基地技术改造项目	否	41,000.00	41,000.00	1,843.27	6,352.13	15.49%	2011年07月12日	0.00	不适用	否
汽车空调压缩机技术改造项目	否	5,000.00	5,000.00	391.93	833.01	16.66%	2011年07月12日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,000.00	46,000.00	2,235.20	7,185.14	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	12,800.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00%	-	-	-	-

					0					
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	17,800.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	46,000.00	46,000.00	2,235.20	24,985.14	-	-	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)	随着公司业务的迅速发展,产能在不断提高,加上募投项目实施,生产用地已经成为公司进一步发展的瓶颈。公司根据市场需求加强了相关新产品的研发力度,目前陆续开发了许多新产品,需要进行中试和产业化,公司现有用地已经满足不了建设需求。公司已经向上海市闵行区政府提出用地申请,并得到区相关部门的支持。相关土地拍卖的公告已于公司 2011 年 4 月 15 号的《上海加冷松芝汽车空调股份有限公司关于参加土地竞拍的公告》中提到,目前已确定拍卖的土地正在准备过程中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司本报告期内无超募资金使用情况。公司在 2010 年度募得超募资金 58136.4 万元,使用部分超募资金 12,800 万元归还银行借款;使用 5,000 万元永久性补充流动资金。									
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 公司本报告期内无募集资金置换情况。公司 2010 年度第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金 3459.07 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该事项业经立信会计师事务所有限公司审验,并由其出具信会师报字[2010]第 11859 号鉴证报告。									
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	截至 2011 年 6 月 30 日,募集资金尚未使用的金额为 79151.26 万元,占全部募集资金净额 104136.40 万元的 76.01%,募投项目的资金正按照原计划照常执行,超募资金将继续存放在超募资金专项账户管理,公司将结合发展经营的实际情况,继续投资于公司的主营业务中,妥善安排其余超募资金的使用计划,提交董事会审议通过后及时披露。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2011 年 6 月 30 日,本公司按照《中小企业版上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定及本公司募集资金使用管理制度规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。募集资金管理不存在违规行为。									

单位: 万元

2、变更项目情况

报告期内，公司不存在募集资金项目变更情况。

3、非募集资金投资情况

2011 年 4 月 8 日，公司与中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司签订合资协议，双方同意出资设立超酷（上海）制冷设备有限公司，该公司注册资本为 1800 万元人民币，双方各出资 900 万元，各占公司 50%的股份。根据合资公司《章程》规定，截止 2011 年 6 月 30 日松芝股份已投入超酷（上海）制冷设备有限公司 360 万元人名币。

三、投资者关系管理

（一）公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司于2011 年4月28日通过投资者关系互动平台举办了2010 年度网上业绩说明会。公司副董事长陈福泉先生、独立董事曹中先生、总经理李兵先生、董事会秘书陈纯华先生、财务负责人于梅女士和国元证券保荐代表人罗欣先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、公司积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理

的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

(二) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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01月19日	上海-公司会议室	实地调研	招商基金邢阳	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	招商证券汪刘胜、范玉琢	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	光大证券奉玮	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	银华基金管理有限公司王浩	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	长江证券张乐	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	国联安基金扬子江	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	博时基金兰乔	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	诺德基金管理有限公司朱红	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年01月19日	上海-公司会议室	实地调研	深圳市麦盛投资有限公司陈宝东	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年02月17日	上海-公司会议室	实地调研	易方达基金管理有限公司蔡海洪、宋清宝	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年02月17日	上海-公司会议室	实地调研	上海弘湖投资管理有限公司王维一	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月01日	上海-公司会议室	实地调研	SMC 中国基金贝永飞	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月01日	上海-公司会议室	实地调研	齐鲁证券公司单丹	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月02日	上海-公司会议室	实地调研	国金证券股份有限公司陈维章	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月02日	上海-公司会议室	实地调研	上海百泓投资管理有限公司林洲平	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月02日	上海-公司会议室	实地调研	北京高华证券有限责任公司陆天、王东杰、郭斐	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月10日	上海-公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司唐珂、张涵一	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月11日	上海-公司会议室	实地调研	华泰联合证券有限责任公司谢振东	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月11日	上海-公司会议室	实地调研	华商基金管理有限公司吕春瑜	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月11日	上海-公司会议室	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司王君正	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月16日	上海-公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司张涵一、陈鹏扬	主要谈论公司发展近况未提供任何资料

2011年03月16日	上海-公司会议室	实地调研	景顺长城李孟海	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月17日	上海-公司会议室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司任志强	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月17日	上海-公司会议室	实地调研	安信证券股份有限公司聂世林	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月17日	上海-公司会议室	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司邓学	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月17日	上海-公司会议室	实地调研	尚诚资产管理有限责任公司陈凌志	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月17日	上海-公司会议室	实地调研	广东新价值投资有限公司高丰臣	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月24日	上海-公司会议室	实地调研	长江证券研究部谭琨元	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月24日	上海-公司会议室	实地调研	嘉实基金管理有限公司李帅	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月30日	上海-公司会议室	实地调研	国元证券股份有限公司程维	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月30日	上海-公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司杨泽辉、车来玉	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司刘平	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	华宝证券有限责任公司姬晶、喻俊华	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	兴业证券股份有限公司李纲领、聂清廉、王冠桥	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司高嵩	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	长盛基金管理有限公司苏李	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	中欧基金袁争光	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司张宇帆	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	中邮创业基金管理有限公司曹思	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	广发基金管理有限公司刘宁	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	平安养老股份有限公司喻仑	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	银河基金管理有限公司袁曦	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年03月22日	上海-公司会议室	实地调研	农银会理基金管理有限公司郑迎迎	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年04月29日	上海-公司会议室	实地调研	光大保德信基金管理有限公司魏晓雪、李瑛	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011年04月29日	上海-公司会议室	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司任相栋	主要谈论公司发展近况未提供任何资料

2011 年 04 月 29 日	上海-公司会议室	实地调研	平安证券有限责任公司王德安	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 11 日	上海-公司会议室	实地调研	中国银河证券股份有限公司戴卡娜	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 11 日	上海-公司会议室	实地调研	浦银安盛基金诸艳辉	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	兴业证券股份有限公司田君	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	南京证券有限责任公司刘洋	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	华安财产保险股份有限公司 闵志锋	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	华泰柏瑞基金管理有限公司 肖峰	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	光大证券股份有限公司奉玮	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	海富通基金管理有限公司韩 依瑾	主要谈论公司发展近况未提供任何资料
2011 年 05 月 13 日	上海-公司会议室	实地调研	银纽梅隆西部基金管理有限 公司范玉琢	主要谈论公司发展近况未提供任何资料

三、 董事会日常工作

董事会会议情况及决议内容

召开时间	会议届次	召开方式	会议议案
2011 年 4 月 15 日	第一届 董事会 第二十次 会议	现场 召开	1、 审议《关于2010年度报告全文及摘要的议案》； 2、 审议《2010 年度董事会工作报告及独立董事述职的议案》； 3、 审议《2010 年度总经理工作报告的议案》； 4、 审议《公司 2010 年度财务决算报告的议案》； 5、 审议《关于公司 2010 年利润分配的议案》； 6、 审议《关于 2010 年度募集资金存放及使用情况专项报告 的议案》 7、 审议《2010 年度内部控制自我评价报告的议案》； 8、 审议《关于公司对外投资的议案》； 9、 审议《关于公司董事会换届选举的议案》；

			<p>10、审议《关于参加土地竞拍的议案》；</p> <p>11、审议《2011 年关于续聘外部审计机构的议案》</p> <p>12、审议《公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》；</p> <p>13、审议《关于修订〈章程〉的议案》；</p> <p>14、审议《关于 2010 年度公司与商业银行间签署授信合同并提请股东大会授权董事会全权办理相关事宜的议案》；</p> <p>15、审议《关于召开上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》。</p>
2011 年 4 月 25 日	第一届董事会第二十一次会议	通讯方式	《关于 2011 年第一季度财务报告的议案》。
2011 年 5 月 10 日	第二届董事会第一次会议	现场召开	<p>1、审议《关于选举公司董事长的议案》；</p> <p>2、审议《关于设立董事会下设专业委员会的议案》；</p> <p>3、审议《关于聘任公司总经理人选的议案》；</p> <p>4、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>5、审议《关于聘任公司副总经理、财务总监人选的议案》；</p> <p>6、审议《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》；</p> <p>7、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》；</p> <p>8、审议《关于修改〈与关联方资金往来管理制度〉的议案》。</p>
2011 年 5 月 20 日	第二届董事会第二次会议	通讯方式	《关于聘任公司副总经理的议案》。
2011 年 6 月 10 日	第二届董事会第三次会议	通讯方式	<p>1、审议《关于加强上市公司专项治理活动的自查报告的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司治理的自查报告和整改意见的议案》。</p>

注：公司制定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章制度的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。截止本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、公司在报告期实施的利润分配方案

公司2010年度利润分配方案为：

以2010年末的总股本240,000,000股为基数，以每10股派发人民币5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币120,000,000.00元，剩余可分配利润转至下一年度。同时，拟以2010年末的总股本240,000,000股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计 72,000,000股。

权益分派于2011年6月3日实施，实施完毕后公司总股本由240,000,000股增加到312,000,000股。

三、中期利润分配、公积金转增股本情况

2011年中期公司不进行利润分配，也不实施公积金转赠股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、破产重组事项

报告期内，无破产重组事项。

六、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司，

信托公司和期货公司等金融企业股权情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司，信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

八、股权激励事项

报告期内，公司无股权激励计划实施情况。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司日常关联交易情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
安徽江淮松芝空调有限公司	销售货物	市场价格	3,973.37	5.18	3,878.82	7.05

上述关联交易占同类交易金额的比率相当小，因此不会对公司的独立性产生影响。

十、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大对外担保事项，也不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

十一、报告期内，公司无更换或解聘会计师事务所的情况

十二、报告期内，公司未发生证券投资情况

十三、重大合同履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

3、其他重大合同

(1) 银行抵押担保贷款

抵押权人	抵押金额	抵押时间	抵押物	抵押人	权证号
中国农业银行股份有限公司上海闵行支行	10500 万元	2010 年 9 月 2 日-2013 年 9 月 1 日	土地及地上建筑物	上海松芝汽车空调有限公司	沪房地市字(2000)第 007604 号
				上海松芝汽车空调有限公司	沪房地市字(2002)第 008473 号
				本公司	沪房地闵字(2008)第 021902 号

公司以上述资产设定抵押，作价 190,589,200.00 元；获取中国农业银行股份有限公司上海闵行支行最高额为 10500 万元的授信额度。截止 2011 年 6 月 30 日，公司短期借款余额 40,000,000.00 元。

十四、公司及股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	股东	1、公司控股股东陈福成承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分	本报告期内，承诺人严格遵守承诺，

		<p>股份。在公司股票上市之日起三十六个月后，其在任职期间每年转让的股份不得超过其持有的公司股份总额的 25%，在离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。</p> <p>2、公司控股股东陈福成的关联股东元开投资承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>3、公司股东义兴投资承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>4、通过义兴投资间接持有公司股权的高级管理人员李兵、翟淑俊、纪安康、刘维华、监事刘荫如和骨干人员周顺生、张石英、朱宇晨承诺：自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。自公司股票上市之日起一年后，其在任职期间，每年通过义兴投资转让的股份不超过其间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份。</p> <p>5、公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>为避免今后可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人陈福成作出承诺如下：</p> <p>“（1）除持有股份公司权益外，本人目前没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。</p> <p>（2）在本人作为股份公司的控股股东和实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>（3）自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的控股股东和实际控制人为止。</p> <p>（4）自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”</p>	<p>无违反承诺的事项发生。</p>
其他承诺（含追加承诺）	无	无	不适用

十五、受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责的情况。

十六、其他重大事项的说明

(1) 2010年4月12日，公司与浙江银轮机械股份有限公司、浙江吉利汽车零部件采购有限公司签订《合营协议书》，三方同意出资设立浙江银芝利汽车热交换系统有限公司，该公司注册资本为4500万元人民币，松芝股份应出资1395万元，占注册资本的31%；银轮股份应出资 2700 万元，占注册资本的60%；吉利汽车应出资 405 万元，占注册资本的9%。截至到2011年6月30日，公司投入837.00万元人名币。投资余款尚未要求投入。生产设备已经基本到位，正在进行设备的安装和调试。

(2) 2010年12月30日，公司与北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“北汽福田”）和北京巴士传媒股份有限公司（以下简称“北巴传媒”）共同投资设立“北京松芝福田汽车空调有限公司”（以下简称“北京松芝福田”）。注册资本及实收资本均为人民币5,000万元，其中公司以现金方式出资人民币3000万元，占注册资本的60%；北汽福田以现金方式出资人民币1000万元，占注册资本的20%；北巴传媒以现金方式出资人民币1000万元，占注册资本的20%。截至到2011年6月30日，公司投资3,000.00万元人名币，于2011年3月4日完成公司的注册工作，目前公司正在土建过程中。

(3) 公司上市前，董事会一届十一次董事会批准。投资2,500万元人名币设立成都松芝松芝制冷科技有限公司。截至到2011年6月30日，公司投资款已经全部到位，目前正在进行建设招标过程中。由于成都政府要求一次性完成建设，预计公司要设施增资。

(4) 2011年4月15日，公司一届董事会二十次会议通过《关于上海加冷松芝汽车空调股份有限公司参加土地竞拍的议案》，该事项由于政府土地拍卖的手续原因，各项工作均在筹备中。

第七节 2011年半年度财务报告

(未经审计)

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 年半年度财务报表

资产负债表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

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	964,515,664.95	901,116,245.66	921,302,027.77	886,195,576.26
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	302,361,238.72	245,336,240.12	358,847,415.04	296,653,189.77
应收账款	456,642,545.69	389,892,205.27	329,328,873.68	275,955,704.82
预付款项	89,067,197.98	73,724,652.62	84,885,137.23	78,354,058.80
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	3,453,110.33	34,157,519.68	1,919,823.00	22,007,851.72
买入返售金融资产				
存货	312,789,887.68	255,477,349.16	293,850,042.43	250,952,594.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,128,829,645.35	1,899,704,212.51	1,990,133,319.15	1,810,118,975.55
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	70,554,033.76	271,389,147.96	62,460,286.46	228,695,400.66
投资性房地产				
固定资产	194,744,674.50	121,721,594.21	159,748,986.50	108,497,722.20
在建工程	5,658,439.63	4,467,239.63	24,272,015.59	5,341,395.58
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	54,984,301.44	12,433,021.39	55,615,294.77	12,552,230.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	15,825,887.85	10,608,802.19	15,553,482.95	10,784,279.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	341,767,337.18	420,619,805.38	317,650,066.27	365,871,028.09
资产总计	2,470,596,982.53	2,320,324,017.89	2,307,783,385.42	2,175,990,003.64
流动负债：				
短期借款	113,265,372.79	113,265,372.79	40,000,000.00	40,000,000.00
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	154,573,210.63	154,573,210.63	127,074,763.49	127,074,763.49
应付账款	247,250,036.53	230,760,414.70	236,180,398.01	207,059,075.16
预收款项	4,504,049.90	8,498,058.90	6,374,942.69	11,180,760.69
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,261,900.69	10,220,126.34	14,512,085.32	12,628,804.97
应交税费	20,532,846.07	18,306,426.86	10,826,827.95	5,868,477.41
应付利息				
应付股利	14,403,427.86		376,560.67	
其他应付款	29,897,688.75	42,056,380.38	29,330,215.19	44,298,242.30
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				
其他流动负债				
流动负债合计	597,688,533.22	577,679,990.60	464,675,793.32	448,110,124.02
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	64,266,950.48	47,592,450.48	61,458,950.48	45,598,200.48
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	64,266,950.48	47,592,450.48	61,458,950.48	45,598,200.48
负债合计	661,955,483.70	625,272,441.08	526,134,743.80	493,708,324.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	936,021,679.63	934,822,833.94	1,008,021,679.63	1,006,822,833.94
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	47,145,884.52	47,145,884.52	47,145,884.52	47,145,884.52
一般风险准备				
未分配利润	446,141,107.60	401,082,858.35	435,656,078.66	388,312,960.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,741,308,671.75	1,695,051,576.81	1,730,823,642.81	1,682,281,679.14
少数股东权益	67,332,827.08		50,824,998.81	
所有者权益合计	1,808,641,498.83	1,695,051,576.81	1,781,648,641.62	1,682,281,679.14
负债和所有者权益总计	2,470,596,982.53	2,320,324,017.89	2,307,783,385.42	2,175,990,003.64

利润表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	767,003,263.39	694,803,597.72	631,709,429.90	550,253,292.16
其中：营业收入	767,003,263.39	694,803,597.72	631,709,429.90	550,253,292.16
利息收入	0.00	0.00		
已赚保费	0.00	0.00		
手续费及佣金收入	0.00	0.00		
二、营业总成本	609,538,118.72	562,297,530.12	480,445,542.21	437,244,856.49
其中：营业成本	518,198,016.43	486,123,668.76	406,142,861.89	371,268,840.47
利息支出	0.00	0.00		
手续费及佣金支出	0.00	0.00		
退保金	0.00	0.00		
赔付支出净额	0.00	0.00		
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00		
保单红利支出	0.00	0.00		
分保费用	0.00	0.00		
营业税金及附加	2,897,660.94	2,253,819.38	206,694.08	
销售费用	41,400,386.94	36,045,867.84	38,683,658.09	35,363,725.58
管理费用	46,367,479.15	38,992,287.36	30,409,029.29	26,824,035.10
财务费用	-4,511,040.02	-4,760,023.64	5,259,376.89	5,082,131.95
资产减值损失	5,185,615.28	3,641,910.42	-256,078.03	-1,293,876.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	8,093,747.30	22,093,747.30	9,351,100.23	9,351,100.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,558,891.97	154,599,814.90	160,614,987.92	122,359,535.90
加：营业外收入	1,637,548.47	1,069,579.03	1,074,235.89	1,045,025.89
减：营业外支出	243,893.86	243,893.86	21,552.98	21,152.98
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,952,546.58	155,425,500.07	161,667,670.83	123,383,408.81

减：所得税费用	29,532,822.18	22,655,602.40	24,692,255.12	15,881,266.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,419,724.40	132,769,897.67	136,975,415.71	107,502,142.34
归属于母公司所有者的净利润	130,485,028.94	132,769,897.67	128,387,819.93	107,502,142.34
少数股东损益	6,934,695.46	0.00	8,587,595.78	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4182	0.00	0.7133	
（二）稀释每股收益	0.4182	0.00	0.7133	
七、其他综合收益	0.00	0.00		
八、综合收益总额	137,419,724.40	132,769,897.67	136,975,415.71	107,502,142.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,485,028.94	132,769,897.67	128,387,819.93	107,502,142.34
归属于少数股东的综合收益总额	6,934,695.46	0.00	8,587,595.78	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	711,270,851.18	625,296,482.02	489,830,566.03	399,973,368.04
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	436,328.42	436,328.42	405,971.61	405,971.61
收到其他与经营活动有关的现金	7,703,505.71	5,962,482.20	3,467,294.43	68,132,793.19
经营活动现金流入小计	719,410,685.31	631,695,292.64	493,703,832.07	468,512,132.84
购买商品、接受劳务支付的现金	466,431,318.35	392,407,788.84	349,544,854.39	277,538,091.36
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	43,755,259.71	35,859,072.05	27,275,503.66	23,905,598.59
支付的各项税费	65,553,323.68	47,753,225.97	57,387,839.83	43,331,137.54
支付其他与经营活动有关的现金	49,439,525.11	53,826,577.66	28,639,072.25	32,821,053.78
经营活动现金流出小计	625,179,426.85	529,846,664.52	462,847,270.13	377,595,881.27
经营活动产生的现金流量净额	94,231,258.46	101,848,628.12	30,856,561.94	90,916,251.57
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00			
取得投资收益收到的现金	0.00	14,000,000.00	4,311,032.09	4,311,032.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	321,633.08	86,000.00		

净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00			
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00			
投资活动现金流入小计	821,633.08	14,086,000.00	4,311,032.09	4,311,032.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,455,332.62	18,692,373.37	30,504,778.05	22,420,555.81
投资支付的现金	0.00	34,600,000.00	8,370,000.00	33,370,000.00
质押贷款净增加额	0.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00			
支付其他与投资活动有关的现金	262,281.00		3,250,000.00	3,250,000.00
投资活动现金流出小计	27,717,613.62	53,292,373.37	42,124,778.05	59,040,555.81
投资活动产生的现金流量净额	-26,895,980.54	-39,206,373.37	-37,813,745.96	-54,729,523.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	23,600,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00			
取得借款收到的现金	113,431,000.00	113,431,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00			
筹资活动现金流入小计	137,031,000.00	113,431,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,987,200.00	120,987,200.00	6,425,467.61	6,425,467.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	153,636.58	153,636.58	3,008,607.59	3,008,607.59
筹资活动现金流出小计	161,140,836.58	161,140,836.58	141,434,075.20	141,434,075.20

计				
筹资活动产生的现金流量净额	-24,109,836.58	-47,709,836.58	-33,434,075.20	-33,434,075.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,804.16	-11,748.77	-2,920.64	-2,906.98
五、现金及现金等价物净增加额	43,213,637.18	14,920,669.40	-40,394,179.86	2,749,745.67
加：期初现金及现金等价物余额	921,302,027.77	886,195,576.26	129,282,092.10	54,608,591.81
六、期末现金及现金等价物余额	964,515,664.95	901,116,245.66	88,887,912.24	57,358,337.48

合并所有者权益变动表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 半年度

单位：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	240,000.00	1,008,021,679.63			47,145.84		435,656.07	8.66		50,824.99881	1,781,648,641.62	180,000.00	26,657.63			25,427.86927		228,620.75	2.08			44,774.57339	505,480.87437	
加：会计政策变更											0.00													
前期差错更正											0.00													
其他																								
二、本年初余额	240,000.00	1,008,021,679.63	0.00	0.00	47,145.84	0.00	435,656.07	8.66	0.00	50,824.99881	1,781,648,641.62	180,000.00	26,657.63			25,427.86927		228,620.75	2.08			44,774.57339	505,480.87437	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,000.00	-72,000.00	0.00		0.00	0.00	10,485.028		0.00	16,507.828	26,992,857	60,000.00	981,364.00			21,718,015		207,035.32				6,050,425.	1,276,167,	

	.00	0.00					.94		.27	.21	.00	0.00			.25		6.58		42	767.25
(一) 净利润							130,485.028.94		6,934,695.46	137,419,724.40							228,753.341.83		18,104,916.90	246,858,258.73
(二) 其他综合收益					0.00		0.00	0.00		0.00										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	130,485.028.94	0.00	6,934,695.46	137,419,724.40							228,753.341.83		18,104,916.90	246,858,258.73
(三) 所有者投入和减少资本			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	23,600,000.00	23,600,000.00	60,000.00	981,364,000.00								1,041,364,000.00
1. 所有者投入资本									23,600,000.00	23,600,000.00	60,000.00	981,364,000.00								1,041,364,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00										
3. 其他										0.00										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-120,000.000.00		-14,026,867.19	-134,026,867.19					21,718,015.25		-21,718,015.25		-12,054,491.48	-12,054,491.48

1. 提取盈余公积									0.00						21,718,015.25		-21,718,015.25			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000.00		-14,026,867.19	-134,026,867.19									-12,054,491.48	-12,054,491.48
4. 其他							0.00			0.00										
(五) 所有者权益内部结转	72,000.00	-72,000.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000.00	-72,000.00								0.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00										
3. 盈余公积弥补亏损										0.00										
4. 其他										0.00										
(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	312,000.00	936,021.67	0.00		47,145,884.52	0.00	446,141.10	0.00	67,332,827.08	1,808,641,498.83	240,000.00	1,008,021,679.63			47,145,884.52		435,656.07	8.66	50,824,998.81	1,781,648,641.62
----------	------------	------------	------	--	---------------	------	------------	------	---------------	------------------	------------	------------------	--	--	---------------	--	------------	------	---------------	------------------

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,006,822,833.94	0.00	0.00	47,145,884.52	0.00	388,312,960.68	1,682,281,679.14	180,000,000.00	25,458,833.94			25,427,869.27		192,850,823.43	423,737,526.64
加：会计政策变更								0.00								
前期差错更正								0.00								
其他																
二、本年初余额	240,000,000.00	1,006,822,833.94	0.00	0.00	47,145,884.52	0.00	388,312,960.68	1,682,281,679.14	180,000,000.00	25,458,833.94			25,427,869.27		192,850,823.43	423,737,526.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,000,000.00	-72,000,000.00	0.00		0.00	0.00	12,769,897.67	12,769,897.67	60,000,000.00	981,364,000.00			21,718,015.25		195,462,137.2	1,258,544,152.

										0				5	50
(一) 净利润							132,76 9,897.6 7	132,76 9,897.6 7						217,18 0,152.5 0	217,18 0,152.5 0
(二) 其他综合收益					0.00		0.00	0.00							
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	132,76 9,897.6 7	132,76 9,897.6 7						217,18 0,152.5 0	217,18 0,152.5 0
(三) 所有者投入和减少资本			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	60,000, 000.00	981,36 4,000.0 0					1,041,3 64,000. 00
1. 所有者投入资本								0.00	60,000, 000.00	981,36 4,000.0 0					1,041,3 64,000. 00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00							
3. 其他								0.00							
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-120,00 0,000.0 0	-120,00 0,000.0 0					21,718, 015.25	-21,718 ,015.25	
1. 提取盈余公积								0.00					21,718, 015.25	-21,718 ,015.25	
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000.00	-120,000.00								
4. 其他							0.00	0.00								
(五) 所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00	-72,000,000.00						0.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00								
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								
4. 其他								0.00								
(六) 专项储备								0.00								
1. 本期提取								0.00								
2. 本期使用								0.00								
(七) 其他							0.00	0.00								
四、本期期末余额	312,000,000.00	934,822,833.94	0.00		47,145,884.52	0.00	401,082,858.35	1,695,051,576.81	240,000.00	1,006,822,833.94			47,145,884.52		388,312,960.68	1,682,281,679.14

2011 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海加冷松芝汽车空调有限公司，系外商独资企业，于 2002 年 5 月 15 日经上海市对闵行区人民政府上闵外经发(2002)368 号文批准设立。上海加冷松芝汽车空调有限公司于 2002 年 5 月 15 日取得上海市人民政府颁发的商外资沪独字（2002）1038 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，并于 2002 年 6 月 4 日取得注册号为企独沪总字第 031081 号企业法人营业执照。本公司原独资股东和法定代表人均为香港籍公民陈福成先生。公司注册资本为 1,550 万美元。

2007 年 10 月 8 日，经上海加冷松芝汽车空调有限公司董事会决议通过，并经上海市外国投资工作委员会沪外资委协（2007）第 5453 号《关于同意上海加冷松芝汽车空调有限公司股权转让的批复》上海加冷松芝汽车空调有限公司原独资股东陈福成合计转让 18.41%（285.36 万美元）股权给上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司，经转让后陈福成持股比例为 81.59%。上海加冷松芝汽车空调有限公司于 2007 年 12 月 29 日取得变更后的中外合资经营企业批准证书，于 2008 年 1 月 11 日取得变更后的企业法人营业执照。

2008 年 1 月 24 日经本公司董事会决议通过，并经中华人民共和国商务部商资批（2008）241 号《商务部关于同意上海加冷松芝汽车空调有限公司改制为外商投资股份制公司的批复》批准，本公司进行了股份制改制。由陈福成、上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司共同发起设立上海加冷松芝汽车空调股份有限公司。发起人系以本公司年初数净资产按 1.1414:1 比例折合股本。改制后，本公司股本总额为 180,000,000 股，每股面值人民币 1 元，注册资本为人民币 180,000,000.00 元。陈福成、上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传

媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司占股本比例分别为 81.59%、3.00%、3.00%、3.00%、3.00%、2.20%、2.00%、1.11%、0.55%、0.44%、0.11%。本公司于 2008 年 3 月 24 日取得商外资资审 A 字 [2008]0041 号中华人民共和国台港澳侨投资批准证书，于 2008 年 4 月 2 日取得注册号为 310000400302104 号（市局）企业法人营业执照。

根据公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可 [2010]829 号《关于核准上海加冷松芝汽车空调股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)60,000,000 股，增加注册资本 60,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 240,000,000.00 元。经深圳证券交易所《关于上海加冷松芝汽车空调股份有限公司人民币普通股票上市的通知》(深证上 [2010]234 号文)同意，公司股票于 2010 年 7 月 20 日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“松芝股份”，股票代码“002454”。

截至2010年12月31日，本公司累计发行股本总数24,000万股，公司注册资本为24,000万元。2011年5月10日召开2010年度股东大会审议通过，以公司现有总股本24,000万股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.50元），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，分红后总股本增至31,200万股。本次权益分派股权登记日为：2011年6月2日，除权除息日为：2011年6月3日，截至2011年6月30日，公司累计发行股本总数为：31,200万股，注册资本为31,200万元。

经营范围：生产、研究开发各类车辆空调器及相关配件，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为车辆空调。公司注册地及总部办公地：上海市莘庄工业区。公司的基本组织架构为：公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制，并根据业务发展需要，设立市场部、技术部、质量部、生产管理部、采购部、人力资源管理部、财务部、审计部等职能部门。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准

则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(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

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠

计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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：

金额在 1,000 万元以上的非关联方应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏帐准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	公司对期末关联方应收账款单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例(%)

	(%)	
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏帐准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、产成品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并

计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公

允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相

应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	10	2.25-4.5
专用设备	5-10	5-10	9.5-18
运输设备	5	10	18
办公设备	5	10	18

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
计算机软件	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本报告期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司为公司产品提供一定期限的免费维修服务，大中型客车空调产品通常不超过 3 年,乘用车空调产品不超过 2 年。公司将公司产品分成大中型客车空调产品和乘用车空调产品两类分别考虑因免费维修义务所形成的预计负债。

公司主要根据历史维修费发生额与历史产品销售情况的数据关系，确定维修费的计提标准；在确定维修费计提标准时同时考虑了包括产品成熟度的周期性、公司产品的档次逐年变化情况、未来可能的偶发情况等因素。每年年末对上年确定的计提标准进行测试，如上年确定的计提标准与当年实际维修费发生情况出现较明显偏差时，调整维修费计提标准。

大中型客车空调产品根据前三年产品销售情况按确定的计提标准计提维修费；乘用车空调产品根据前两年产品销售情况按确定的计提标准计提维修费。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

公司部分销售采用分期收款方式，公司将商品交付给购货方，将与商品所有权有关的风险和报酬转移给购货方，在满足收入确认的上述其他条件时一次确认收入。

如果延期收取的货款具有融资性质，公司按照应收合同价款的公允价值确定收

入金额。应收合同价款与其公允价值之间的差额，在合同期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，作为财务费用的抵减处理。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照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、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税流转额	17%
营业税	应税流转额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 分公司及合并报表子公司企业所得税率

分公司及子公司名称	法定税率	执行税率
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司北京分公司	注 1	注 1
厦门松芝汽车空调有限公司	25%	24%
上海松芝汽车空调有限公司	25%	25%
重庆松芝汽车空调有限公司	25%	25%
安徽松芝汽车部件有限公司	25%	25%
上海松芝轨道车辆空调有限公司	25%	25%
成都松芝制冷科技有限公司	25%	25%

北京松芝福田汽车空调有限公司(注 2)	25%	25%
超酷（上海）制冷设备有限公司(注 3)	25%	25%
上海酷风空调部件有限公司(注 4)	25%	25%

注 1： 上海加冷松芝汽车空调股份有限公司北京分公司系本公司在中国境内设立不具有法人资格的营业机构，与公司本部汇总计算并缴纳企业所得税。

注 2： 北京松芝福田汽车空调有限公司系本公司与北京巴士传媒股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司本报告期内三方共同出资成立的子公司，该公司注册资本 5000 万人民币，公司经营范围：销售五金、交电、汽车零配件；技术开发、咨询。本公司应出资 3000 万人民币，占注册资本的 60%，2011 年 2 月份本公司全部已以货币出资 3000 万人民币，已缴足本公司应认缴的注册资本。北京松芝福田汽车空调有限公司于 2011 年 3 月 4 日取得北京市工商行政管理局密云分局颁发的营业执照（参见本附注四）。

注 3： 超酷（上海）制冷设备有限公司系本公司与中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司本报告期内共同出资成立的子公司，该公司注册资本 1800 万人民币，公司经营范围：冷链状备用制冷机组及零部件的设计、生产、销售。本公司应出资 900 万人民币，占注册资本的 50%，2011 年 5 月份本公司按章程规定出首次出资 360 万人民币，其余认缴出资在 2012 年 6 月 1 日之前缴足。2011 年 6 月 29 日取得上海市工商行政管理局闵行分局颁发的营业执照（参见本附注四）。

注 4： 上海酷风空调部件有限公司系本公司本报告期内新投资成立的全资子公司，注册资本 100 万人民币，本公司按章程规定已一次性出资 100 万人民币，相关手续正在办理中。（参见本附注四）。

（三） 税收优惠及批文

1、本公司根据高新技术企业税收优惠政策取得闵税所免（2009）高 047 号《企业所得税报批类减免审批结果通知书》，2008 年、2009 年、2010 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2、安徽松芝汽车部件有限公司根据两免三减半政策取得枞国税函（2008 年）46 号《关于安徽松芝汽车部件有限公司享受定期减免税资格的函》，2008 年、2009 年免征所得税，2010 年、2011 年、2012 年减半征收所得税。由于本公司增持安徽松芝汽车部件有限公司股权比例自 51% 至 100%。其原享有的减免税资格已取消。

（四） 新企业所得税法涉及所得税率变化

厦门松芝汽车空调有限公司原法定税率为 15%

2008 年法定税率调整为 25%，但根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，对原享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 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
上海松芝轨道车辆空调有限 公司	全资子公司	上海 市闵 行区	生产制造	3,000.00	轨道车辆空调	3,000.00		100.00	100.00	是
成都松芝制冷科技有限公司	全资子公司	成都 市高 新区	生产制造	2,500.00	车辆空调	2,500.00		100.00	100.00	是
北京松芝福田汽车空调有限 公司	控股子公司	北京 市密 云县	生产制造	5000.00	五金、交电， 汽车零配件	3000.00		60	60	是
超酷（上海）制冷设备有限公 司	控股子公司	上海 市闵	生产制造	1800.00	制冷机组	360.00		50	50	是

		行区								
上海酷风空调部件有限公司	全资子公司	上海市闵行区	生产制造	100.00	移动式空调零部件	100.00		100	100	是

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
厦门松芝汽车空调有限公司	控投子公司	厦门市集美区	生产制造	720 万美元	车辆空调	6,556.51		75	75	是
上海松芝汽车空调有限公司	控投子公司	上海市闵行区	生产制造	150 万美元	车辆空调	742.12		51	51	是
重庆松芝汽车空调有限公司	全资子公司	重庆市渝北区	生产制造	1,938.40	车辆空调	1,918.25		100	100	是
安徽松芝汽车部件有限公司	全资子公司	安徽省枞阳汽车零部件工业园	生产制造	1,906.62	车辆空调	1,906.62		100	100	是

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 本报告期本公司通过设立方式于 2011 年 2 月新增子公司北京松芝福田汽车空调有限公司，注册资本人民币 5,000 万元，本公司持有股权比例 60%，因此纳入合并财务报表范围。
- 2、 本报告期本公司通过设立方式于 2011 年 5 月新增子公司超酷（上海）制冷设备有限公司，注册资本人民币 1,800 万元，本公司持有股权比例 50%，根据公司章程规定，公司设董事会，董事会成员共 5 人，其中含董事长。首届董事会由松芝股份委派 3 人，中集集团委派 2 人，因此纳入合并财务报表范围。
- 3、 本报告期本公司通过设立方式于 2011 年 5 月新增子公司上海酷风空调部件有限公司，注册资本人民币 100 万元，本公司持有股权比例 100%，因此纳入合并财务报表范围。
- 4、 2011 年 1-6 月份无减少合并单位情况。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京松芝福田汽车空调有限公司	4999.13	-0.87
超酷（上海）制冷设备有限公司	708.61	-11.39
上海酷风空调部件有限公司	100.04	0.04

- 2、 本期无不再纳入合并范围的子公司

(四) 少数股东权益及少数股东损益

单位：人民币元

项目	年初金额	本期少数股东		期末金额
		损益增减	其他增减	
厦门松芝汽车空调有限公司	35,951,377.19	5,147,541.37	-14,026,867.19(注 1)	27,072,051.37
上海松芝汽车空调有限公司	14,873,621.62	1,847,546.30		16,721,167.92
北京松芝福田汽车空调有限公司		-3,464.78	20,000,000.00(注 2)	19,996,535.22
超酷（上海）制冷设备有限公司		-56,927.43	3,600,000.00(注 3)	3,543,072.57

合计	50,824,998.81	6,934,695.46	9,573,132.81	67,332,827.08
----	---------------	--------------	--------------	---------------

注 1：本期分配少数股东利润。

注 2：本期收到少数股东投入的注册资本。

注 3：本期收到少数股东投入的注册资本。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	544,876.65	1.0000	544,876.65	354,841.44	1.0000	354,841.44
小计	544,876.65		544,876.65	354,841.44		354,841.44
银行存款						
人民币	882,702,417.55	1.0000	882,702,417.55	917,881,655.13	1.0000	917,881,655.13
美元	32,077.22	6.4716	207,590.94	14,572.57	6.6227	96,509.75
小计			882,910,008.49			917,978,164.88
其他货币资金						
人民币	81,060,779.81	1.0000	81,060,779.81	2,969,021.45	1.0000	2,969,021.45
小计	81,060,779.81		81,060,779.81	2,969,021.45		2,969,021.45
合 计			964,515,664.95			921,302,027.77

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,972,995.83	2,876,976.45

信用证保证金	656,783.98	92,045.00
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款(注)	73,431,000.00	
合 计	81,060,779.81	2,969,021.45

注：2011 年 6 月份，本公司以人民币 73,431,000.00 元银行定期存单为质押，取得交通银行上海闵行支行港币 88,099,580.08 元短期借款，期限为：2011 年 6 月 3 日期至 2012 年 6 月 4 日。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	299,291,238.72	347,697,415.04
商业承兑汇票	3,070,000.00	11,150,000.00
合 计	302,361,238.72	358,847,415.04

2、 期末已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
重庆长安汽车股份有限公司	2011 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 8 日	5,670,000.00
潍坊宝利汽车有限公司	2011 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 25 日	2,500,000.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011 年 3 月 1 日	2011 年 9 月 1 日	1,500,000.00
浙江恒风交通运输股份有限公司	2011 年 3 月 15 日	2011 年 9 月 15 日	8,369,600.00
浙江元通风行汽车有限公司	2011 年 4 月 11 日	2011 年 10 月 11 日	5,000,000.00
广西玉柴物流集团有限公司	2011 年 3 月 28 日	2011 年 9 月 28 日	8,000,000.00
成都客车股份有限公司	2011 年 6 月 2 日	2011 年 12 月 2 日	2,000,000.00
柳州市方盛汽车商贸有限公司	2011 年 4 月 22 日	2011 年 10 月 22 日	5,000,000.00
合 计			38,039,600.00

3、 期末已贴现但尚未到期的应收票据金额为 51,830,000.00 元，其中金额前五名情况为：

票据类型	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	重庆长安汽车股份有限公司	2011 年 3 月 23 日	2011 年 9 月 13 日	13,380,000.00
银行承兑汇票	成都万友经济技术开发总公司	2011 年 1 月 5 日	2011 年 7 月 5 日	11,000,000.00
银行承兑汇票	辽宁亿鑫汽车贸易有限公司	2011 年 1 月 14 日	2011 年 7 月 14 日	10,000,000.00
银行承兑汇票	厦门金龙旅行车有限公司	2011 年 6 月 7 日	2011 年 12 月 7 日	5,000,000.00
商业承兑汇票	厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011 年 2 月 25 日	2011 年 8 月 25 日	2,800,000.00

4、 期末已背书给其他方但尚未到期的应收票据金额为 139,139,853.81 元，其中金额前五名情况为：

票据类型	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	长春市佳联物资经销有限公司	2011 年 4 月 6 日	2011 年 10 月 6 日	5,000,000.00
银行承兑汇票	重庆嘉峰实业（集团）有限公司	2011 年 4 月 19 日	2011 年 10 月 19 日	5,000,000.00
银行承兑汇票	成都市公共交通集团公司	2011 年 4 月 26 日	2011 年 10 月 25 日	5,000,000.00
银行承兑汇票	徐守国翔汽车销售有限公司	2011 年 4 月 2 日	2011 年 10 月 2 日	4,000,000.00

银行承兑汇票	常州公路运输集团有限公司	2011 年 4 月 22 日	2011 年 10 月 21 日	3,780,000.00
--------	--------------	-----------------	------------------	--------------

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	331,851,789.43	68.48	17,295,533.18	5.21	213,309,060.77	60.57	13,055,599.74	6.12
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	152,728,299.41	31.51	10,707,414.97	7.01	128,617,742.51	36.51	9,811,134.94	7.63
关联方组合	65,405.00	0.01			10,268,805.08	2.92		
组合小计	152,793,704.41	31.52	10,707,414.97	7.01	138,886,547.59	39.43	9,811,134.94	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	484,645,493.84	100.00	28,002,948.15	5.78	352,195,608.36	100.00	22,866,734.68	6.49

2、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海申龙客车有限公司	20,763,501.77	1,038,175.08	5%	按照应收账款坏账计提政策
上海申沃客车有限公司	15,532,738.36	776,636.92	5%	
南京依维柯汽车有限公司	10,869,987.67	543,499.38	5%	

常州黄海汽车有限公司	16,766,229.13	838,311.46	5%	计提
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	12,630,933.31	631,546.67	5%	
广州汽车集团客车有限公司《广州骏威客车有限公司(停用)》	17,434,097.01	871,704.85	5%	
深圳市五洲龙汽车有限公司	25,082,300.00	1,254,115.00	5%	
中通客车控股股份有限公司(聊城)	10,475,249.90	523,762.50	5%	
北汽福田汽车股份有限公司北京新能源客车分公司(北京客车分公司)	11,702,084.24	585,104.21	5%	
东风柳州汽车有限公司	20,907,974.49	1,045,398.72	5%	
郑州宇通客车股份有限公司	37,521,731.56	1,876,086.58	5%	
成都客车股份有限公司	30,107,688.00	1,505,384.40	5%	
重庆长安汽车股份有限公司	38,329,090.62	1,916,454.53	5%	
厦门金龙旅行车有限公司	28,580,997.95	1,429,049.90	5%	
漳州金龙客车有限公司	35,147,185.42	2,460,302.98	7%	
合计	331,851,789.43	17,295,533.18		

3、 组合按账龄披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
1 年以内 (含 1 年)	145,215,040.60	95.04	7,257,481.78	5.00	126,787,637.58	91.29	5,825,941.63	4.60
1 至 2 年(含 2 年)	3,850,611.80	2.52	385,061.18	10.00	7,390,470.00	5.32	739,047.00	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	947,400.00	0.62	284,220.00	30.00	2,088,991.00	1.50	626,697.30	30.00
3 年以上	2,780,652.01	1.82	2,780,652.01	100.00	2,619,449.01	1.89	2,619,449.01	100.00
合计	152,793,704.41	100.00	10,707,414.97	7.01	138,886,547.59	100.00	9,811,134.94	7.06

4、 各组合计提情况

(1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (账龄组合):

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	145,149,635.60	95.04	7,257,481.78	116,518,832.50	90.59	5,825,941.63
1—2 年	3,850,611.80	2.52	385,061.18	7,390,470.00	5.75	739,047.00
2—3 年	947,400.00	0.62	284,220.00	2,088,991.00	1.62	626,697.30
3 年以上	2,780,652.01	1.82	2,780,652.01	2,619,449.01	2.04	2,619,449.01
合计	152,728,299.41	100.00	10,707,414.97	128,617,742.51	100.00	9,811,134.94

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备得应收账款 (关联方组合)

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	65,405.00	100.00		10,268,805.08	100.00	
1—2 年						
2—3 年						
3 年以上						
合计	65,405.00	100.00		10,268,805.08	100.00	

- 5、 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

6、 本期无通过重组等其他方式收回应收款项的情况

7、 本报告期无核销的应收账款。

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

9、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	38,329,090.62	1 年以内	7.91
第二名	非关联方	37,521,731.56	1 年以内	7.74
第三名	非关联方	37,336,764.95	1 年以内	7.70
第四名	非关联方	35,147,185.42	1 年以内	7.25
第五名	非关联方	30,107,688.00	1 年以内	6.21

10、 截止 2011 年 6 月 30 日关联方应收账款 60,405.00 元，详见本附注六（四）。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,653,638.32	100.00	200,527.99	5.49	2,083,749.18	100.00	163,926.18	7.87
组合小计	3,653,638.32	100.00	200,527.99	5.49	2,083,749.18	100.00	163,926.18	7.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,653,638.32	100.00	200,527.99	5.49	2,083,749.18	100.00	163,926.18	7.87

2、 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,597,684.02	98.47	169,088.70	1,952,394.88	93.70	97,619.75
1—2年	3,000.00	0.08	300.00	6,164.30	0.30	616.43
2—3年	31,164.30	0.85	9,349.29	85,000.00	4.08	25,500.00
3年以上	21,790.00	0.60	21,790.00	40,190.00	1.92	40,190.00
合计	3,653,638.32	100.00	200,527.99	2,083,749.18	100.00	163,926.18

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末金额较大的其他应收款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
闵行供电分公司	非关联方	954,600.00	1年以内	26.13

5、 截止 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额中无应收关联方款项。

6、本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况。

7、本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海长江机电设备工程公司	预付货款	12,800.00	货款无法收回	否

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	31,048,932.40	34.86	31,511,317.12	37.12
1 至 2 年	57,983,864.20	65.1	53,350,450.11	62.85
2 至 3 年	11,031.38	0.01	23,370.00	0.03
3 年以上	23,370.00	0.03		
合计	89,067,197.98	100.00	84,885,137.23	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
上海市闵行区规划和土地管	非关联方	53,000,000.00	1—2 年	相关手续仍在

理局（注 1）				办理中
比泽尔制冷技术(中国)有限公司	非关联方	7,916,904.16	1 年以内	预付采购材料款
北京密云经济开发区总公司（注 2）	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付土地使用权出让款
UNIVERSAL CO. LTD	非关联方	3,105,404.10	1-2 年	预付进口设备款
比利时 LVD 公司	非关联方	2,037,638.90	1 年以内	预付进口设备款
合计		71,059,947.16		

注 1：2009 年 7 月 30 日，本公司与上海市闵行区规划和土地管理局签署上海市国有建设用地使用权出让合同，文号为沪闵规土（2009）出让合同第 27 号，受让“华漕镇 437，0448 街坊 P1 宗地”。出让土地总价为 53,000,000.00 元，公司已经支付 53,000,000.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日，相关手续仍在办理中。

注 2：2011 年 4 月 27 日，北京松芝福田汽车空调有限公司与北京密云经济开发区总公司签订项目入驻协议书，受让北京市密云经济开发区内三期 B7 地块，面积：75.42 亩的工业用地的使用权，北京松芝福田汽车空调有限公司先期预付 500 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，相关手续正在办理中。

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

（六） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	110,116,792.11		110,116,792.11	72,224,564.05		72,224,564.05
自制半成品	54,546,315.36		54,546,315.36	53,355,950.50		53,355,950.50
周转材料	1,671,917.64		1,671,917.64	1,493,061.36		1,493,061.36
委外加工物 资	2,311,093.98		2,311,093.98	2,045,315.60		2,045,315.60
在产品	28,971,606.66		28,971,606.66	14,037,508.81		14,037,508.81
产成品	115,172,161.93		115,172,161.93	150,693,642.11		150,693,642.11
合计	312,789,887.68		312,789,887.68	293,850,042.43		293,850,042.43

2、 期末数存货中无用于担保的存货，期末数存货中无所有权受到限制的存货。

3、 本报告期内无计提存货跌价准备和转回、转销情况。

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
安徽江淮松芝空调有限公司	40.00	40.00	36,550.97	20,953.50	15,597.47	33,623.63	2,077.38
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司(注)	31.00	31.00	2,751.82	153.39	2,598.42		-69.61

注: 浙江银芝利汽车热交换系统有限公司系由浙江银轮机械股份有限公司、浙江吉利汽车零部件采购有限公司与本公司共同出资组建的有限责任公司, 于 2010 年 7 月 30 日取得浙江省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》, 注册号为 331023000021723, 注册资本为人民币 4,500 万元。截止 2010 年 12 月 31 日, 公司实收资本为人民币 2,700 万元, 本公司持有该公司 31% 的股份, 浙江银轮机械股份有限公司持有该公司 60% 的股份, 浙江吉利汽车零部件采购有限公司持有其余 9% 的股份。2010 年度及本报告期该公司尚未取得营业收入。

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

项 目	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
联营企业	70,554,033.76		62,460,286.46	
按成本法核算的长期股权投资				
合计	70,554,033.76		62,460,286.46	

2、 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本/实收资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
安徽江淮松芝空调有限公司	有限责任公司	安徽省合肥市	车辆空调制造	23,175,900.00	40%	40%
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	有限责任公司	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区	车辆空调制造	27,000,000.00	31%	31%

3、 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期权益变动		年末余额
			合计	其中：分配现金股利	
安徽江淮松芝空调有限公司	28,800,000.00	54,189,392.00	8,309,528.45		62,498,920.45
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	8,370,000.00	8,270,894.46	-215,781.15		8,055,113.31
合计	37,170,000.00	62,460,286.46	8,093,747.30		70,554,033.76

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	231,272,032.78	44,006,068.93	922,427.50	274,355,674.21
其中: 房屋及建筑物	107,328,497.97	19,786,004.59		127,114,502.56
专用设备	98,213,885.11	17,454,174.47	150,000.00	115,518,059.58
运输设备	15,048,787.95	1,262,488.36	754,928.00	15,556,348.31
办公设备	10,680,861.75	5,503,401.51	17,499.50	16,166,763.76
二、累计折旧合计:	71,523,046.28	8,828,403.59	740,450.16	79,610,999.71
其中: 房屋及建筑物	30,260,272.33	2,761,592.84		33,021,865.17
专用设备	25,581,316.14	4,476,586.45	46,125.00	30,011,777.59
运输设备	9,463,338.13	825,222.15	679,435.20	9,609,125.08
办公设备	6,218,119.68	765,002.15	14,889.96	6,968,231.87
三、固定资产账面净值合计	159,748,986.50			194,744,674.50
其中: 房屋及建筑物	77,068,225.64			94,092,637.39
专用设备	72,632,568.97			85,506,281.99
运输设备	5,585,449.82			5,947,223.23
办公设备	4,462,742.07			9,198,531.89
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
专用设备				
运输设备				
办公设备				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	159,748,986.50			194,744,674.50
其中：房屋及建筑物	77,068,225.64			94,092,637.39
专用设备	72,632,568.97			85,506,281.99
运输设备	5,585,449.82			5,947,223.23
办公设备	4,462,742.07			9,198,531.89

- 2、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在暂时闲置的固定资产。
- 3、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在持有待售的固定资产。
- 6、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司固定资产抵押、担保情况详见本附注八。

(十) 在建工程

1、 项目列示

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆松芝-厂房及宿舍	50,000.00		50,000.00	16,728,800.86		16,728,800.86
加冷松芝-大巴车间钢结构改造				2,545,126.16		2,545,126.16
重庆松芝-在安装设备				1,814,505.15		1,814,505.15
加冷松芝-汽车空调生产基地改造工程	3,424,125.16		3,424,125.16	1,771,316.42		1,771,316.42
加冷松芝-汽车空调压缩机技术改造项目	668,000.00		668,000.00			
加冷松芝-工厂试验室设计费	20,000.00		20,000.00			
加冷松芝-钎焊炉项目	355,114.47		355,114.47	1,024,953.00		1,024,953.00
成都松芝-厂房及附属	1,032,793.00		1,032,793.00	387,314.00		387,314.00
安徽松芝-厂房、综合楼	108,407.00		108,407.00			
合 计	5,658,439.63		5,658,439.63	24,272,015.59		24,272,015.59

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	资金来源	期末余额
加冷松芝-钎焊炉项目	620.00	1,024,953.00	37,333.34	707,171.87		16.53	60.00	募集资金及自有资金	355,114.47
重庆松芝-厂房及宿舍(注)	1,885.00	16,728,800.86	279,377.73	16,958,178.59		91.97	99.00	自筹	50,000.00
加冷松芝-大巴车间钢结构 改造	300.00	2,545,126.16	483,216.84	3,028,343.00		100.00	100.00	募集资金	
加冷松芝-汽车空调生产基 地改造工程	41,000.00	1,771,316.42	2,193,065.16	540,256.42		0.97	0.97	募集资金	3,424,125.16
重庆松芝-在安装设备	800.00	1,814,505.15		1,493,479.49	321,025.66	95.67	100.00	自筹	
成都松芝-厂房及附属	2,841.81	387,314.00	645,479.00			3.63	3.63	自筹	1,032,793.00
加冷松芝-汽车空调压缩机 技术改造项目	5,000.00		668,000.00			1.34	1.34	募集资金	668,000.00
加冷松芝-工厂试验室设计 费	20.00		20,000.00			10.00	10.00	自筹	20,000.00
安徽松芝-厂房、综合楼	70.00		108,407.00			15.49	15.49	自筹	108,407.00
重庆松芝-监控工程	15.28		152,826.00	152,826.00		100.00	100.00	自筹	

重庆松芝-研发分院工程	30.00		275,000.00	275,000.00		91.67	91.67	自筹	
合 计		24,272,015.59	4,862,705.07	23,155,255.37	321,025.66				5,658,439.63

注：期初规划费属厂房及宿舍相关费用支出，并入该项目核算。

(十一) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	62,025,180.02	346,595.75		62,371,775.77
(1).土地使用权	57,851,386.57			57,851,386.57
(2).软件使用权	4,173,793.45	346,595.75		4,520,389.20
2、累计摊销合计	6,409,885.25	977,589.08		7,387,474.33
(1).土地使用权	4,912,855.17	613,880.58		5,526,735.75
(2).软件使用权	1,497,030.08	363,708.50		1,860,738.58
3、无形资产账面净值合计	55,615,294.77			54,984,301.44
(1).土地使用权	52,938,531.40			52,671,246.57
(2).软件使用权	2,676,763.37			2,313,054.87
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件使用权				
5、无形资产账面价值合计	55,615,294.77			54,984,301.44
(1).土地使用权	52,938,531.40			52,671,246.57
(2).软件使用权	2,676,763.37			2,313,054.87

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,685,140.27	3,773,445.53
预提维修费	11,140,747.58	10,720,767.58

合并范围内购销业务未实现利润		28,838.68
未支付的职工薪酬及福利费		1,030,431.16
合 计	15,825,887.85	15,553,482.95

(十三) 资产减值准备

项 目	2010 年 12 月 31 日	2011 年 1-6 月计 提额	2011 年 1-6 月减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
一、坏账准备	23,030,660.86	5,185,615.28		12,800.00	28,203,476.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其 他					
合 计	23,030,660.86	5,185,615.28		12,800.00	28,203,476.14

(十四) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款		20,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	73,265,372.79	
合计	113,265,372.79	40,000,000.00

其中外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
质押借款	港币	88,099,580.08	0.83162	73,265,372.79

2、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在已到期未偿还的借款。

3、 截止 2011 年 6 月 30 日，短期借款担保情况详见本附注八。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	154,573,210.63	127,074,763.49
商业承兑汇票		
合计	154,573,210.63	127,074,763.49

(十六) 应付账款

1、项目列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	246,065,490.22	231,195,020.96
1-2 年	238,503.30	3,464,003.07
2-3 年	13,649.10	648,944.50
3 年以上	932,393.91	872,429.48
合 计	247,250,036.53	236,180,398.01

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十七) 预收账款

1、项目列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,499,095.70	6,256,369.89
1-2 年	3,408.40	41,545.80
2-3 年		59,527.00
3 年以上	1,545.80	17,500.00
合 计	4,504,049.90	6,374,942.69

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,882,236.31	32,924,569.88	34,337,764.49	6,469,041.70
二、职工福利费	2,091,141.62			2,091,141.62
其中：职工奖励及福利基金	2,091,141.62			2,091,141.62
三、社会保险费	170,577.84	1,283,020.40	1,233,053.61	220,544.63
其中：1.医疗保险费	48,623.43	360,138.09	348,577.22	60,184.30
2.基本养老保险费	101,055.08	759,883.71	728,387.33	132,551.46
3.年金缴费				
4.失业保险费	11,773.38	88,190.08	87,139.69	12,823.77
5.工伤保险费	4,785.83	38,771.30	37,019.84	6,537.29
6.生育保险费	4,340.12	32,823.02	31,929.53	5,233.61
7.外劳力综合保险费		3,214.20		3,214.20
四、住房公积金	189,675.15	105,535.56	91,882.56	203,328.15
五、工会经费和职工教育经费	4,178,454.40	99,444.19	54.00	4,277,844.59
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
合计	14,512,085.32	34,412,570.03	35,662,754.66	13,261,900.69

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,030,712.35	734,442.99

营业税	27,122.04	10,540.68
企业所得税	16,651,587.52	9,346,422.65
个人所得税	431,214.99	361,613.21
城建税	248,012.00	169,111.53
教育费附加	144,197.17	200,782.51
河道管理费		3,914.38
印花税		
合计	20,532,846.07	10,826,827.95

(二十) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	欠付公司
陈福泉	150,250.80	150,250.80	厦门松芝汽车空调有限公司
陈景喜	14,253,177.06	226,309.87	厦门松芝汽车空调有限公司
合计	14,403,427.86	376,560.67	

注：2008 年 12 月 31 日原少数股东香港居民陈福泉将其持有的厦门松芝汽车空调有限公司 25% 的股份转让给香港居民陈景喜。

(二十一) 其他应付款

1、 项目列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	7,965,184.16	7,049,116.10
1-2 年	14,183,026.00	15,251,698.00
2-3 年	475,577.50	
3 年以上	7,273,901.09	7,029,401.09
合 计	29,897,688.75	29,330,215.19

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 截止 2011 年 6 月 30 日金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还原因
重庆市空港工业园区 B 区 管理委员会（注 1）	14,082,026.00	1-2 年	生产建设专 项资金	尚未投产
厦门市集美区科技局（注 2）	6,560,000.00	1 年以内	生产项目专 项资金	项目尚未验收
安徽枞阳县经济开发区（注 3）	6,411,911.09	3 年以上	生产建设专 项资金	尚未投产

注 1：该款项为重庆市空港工业园区 B 区管理委员会给予重庆松芝汽车空调有限公司用于公司生产建设的专项资金。

注 2：该款项为厦门市集美区科技局给予厦门松芝汽车空调有限公司用于项目生产线建设的专项资金。

注 3：该款项安徽枞阳县经济开发区给予安徽松芝汽车部件有限公司用于规划用地内基础设施建设的专项资金。

(二十二) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	61,458,950.48	2,808,000.00		64,266,950.48

1、 已销售产品质量保证金计提方法

公司为公司产品提供一定期限的免费维修服务，大中型客车空调产品通常不超过 3 年，乘用车空调产品不超过 2 年。公司将公司产品分成大中型客车空调产品和乘用车空调产品两类分别考虑因免费维修义务所形成的预计负债。

公司主要根据历史维修费发生额与历史产品销售情况的数据关系，确定维修费的计提标准；在确定维修费计提标准时同时考虑了包括产品成熟度的周期性、公司产品的档次逐年变化情况、未来可能的偶发情况等因素。每年年末对上年确定的计提标准进行测试，如上年确定的计提标准与当年实际维修费发生情况出现较明显偏差时，调整维修费计提标准。

大中型客车空调产品根据前三年产品销售情况按确定的计提标准计提维修费；乘用车空调产品根据前两年产品销售情况按确定的计提标准计提维修费。

2、 预提产品质量保证金具体金额

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
预提 2011 年费用	16,606,883.17	34,408,950.48
预提 2012 年费用	27,621,104.67	19,799,000.00
预提 2013 年费用	16,928,601.05	7,251,000.00
预提 2014 年费用	3,110,361.59	
合 计	64,266,950.48	61,458,950.48

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股(注)	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	5,400,000.00			1,620,000.00		1,620,000.00	7,020,000.00
(3). 其他内资持股	27,738,000.00			8,321,400.00		8,321,400.00	36,059,400.00
其中:				-			
境内法人持股	27,738,000.00			8,321,400.00		8,321,400.00	36,059,400.00
境内自然人持股				-			
(4). 外资持股	146,862,000.00			44,058,600.00		44,058,600.00	190,920,600.00
其中:				-			
境外法人持股				-			
境外自然人持股	146,862,000.00			44,058,600.00		44,058,600.00	190,920,600.00
有限售条件股份合计	180,000,000.00			54,000,000.00		54,000,000.00	234,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	60,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00	78,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	60,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00	78,000,000.00
合计	240,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	312,000,000.00

注：根据公司2011年5月10日召开的2010年年度股东大会决议(公告号:2011-017)，第三项第5条:审议通过<<关于公司2010年利润分配的议案>>,并于2011年5月27日公告(公告号2011-021):2010年度权益分派实施:以公司现有总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.50元)，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为240,000,000股，分红后总股本增至312,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2011年6月2日，除权除息日为：2011年6月3日。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少(注)	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	1,008,021,679.63		72,000,000.00	936,021,679.63
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	1,008,021,679.63		72,000,000.00	936,021,679.63
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
小计				
合计	1,008,021,679.63		72,000,000.00	936,021,679.63

注：本期资本公积减少详见:本附注(二十三)

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,145,884.52			47,145,884.52

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	435,656,078.66	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	435,656,078.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,485,028.94	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	120,000,000.00	每 10 股派 5 元人民币
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	446,141,107.60	

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	750,464,101.93	620,044,243.56
其他业务收入	16,539,161.46	11,665,186.34
营业成本	518,198,016.43	406,142,861.89

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	750,464,101.93	504,794,467.48	620,044,243.56	397,465,304.26

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大中型客车空调	474,846,200.52	274,737,670.01	404,748,373.88	224,570,424.93
乘用车空调	274,078,029.74	228,803,562.37	213,463,290.72	171,870,547.04
自制半成品	1,539,871.67	1,253,235.10	1,832,578.96	1,024,332.29
合计	750,464,101.93	504,794,467.48	620,044,243.56	397,465,304.26

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	747,504,083.11	503,396,651.45	618,771,952.74	396,740,147.43
境外	2,960,018.82	1,397,816.03	1,272,290.82	725,156.83
合计	750,464,101.93	504,794,467.48	620,044,243.56	397,465,304.26

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	--------	---------------------

第一名	79,858,725.64	10.41
第二名	74,478,049.08	9.71
第三名	66,990,433.29	8.73
第四名	65,992,566.37	8.6
第五名	64,850,718.92	8.46

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	111,762.09	94,294.70	5%
城市维护建设税	1,395,058.71		5%，8%
教育费附加	1,390,840.14	51,718.38	3%，2%，1%
土地使用税		60,681.00	6 元/平方米
合计	2,897,660.94	206,694.08	

(二十九) 销售费用

2011 年 1-6 月份销售费用为: 41,400,386.94 元， 2010 年 1-6 月份销售费用为:38,683,658.09 元，上升了 7.02%，主要为本期员工工资及招待费增加所致。

(三十)管理费用

2011 年 1-6 月份管理费用为: 46,367,479.15 元， 2010 年 1-6 月份管理费用为:30,409,029.29 元，上升了

52.48%，主要为本期员工工资、研发费用及水电费等增加所致。

(三十一) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	970,608.71	5,536,000.19
减：利息收入	5,516,781.59	275,334.19
汇兑损益	-175,655.58	-138,977.14
其他	210,788.44	137,688.03
合计	-4,511,040.02	5,259,376.89

(三十二) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
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	8,093,747.30	9,351,100.23
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		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合 计	8,093,747.30	9,351,100.23

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原 因
浙江银芝利汽车热交换系统有限 公司	-215,781.15		本期新增被投资单位
安徽江淮松芝空调有限公司	8,309,528.45	9,351,100.23	被投资单位净利润变动
合 计	8,093,747.30	9,351,100.23	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,185,615.28	-256,078.03

(三十四) 营业外收入

1、 项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,683.30		20,683.30

其中：处置固定资产利得	20,683.30		20,683.30
处置无形资产利得			
接受捐赠			
政府补助	235,400.00	264,737.00	235,400.00
产品质量赔偿	1,013,495.73	809,498.89	1,013,495.73
其他	367,969.44		367,969.44
合计	1,637,548.47	1,074,235.89	1,637,548.47

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
上海知识产权局专利专项资助	12,000.00	800.00
上海市闵行财政局专利代理资助费	2,500.00	
上海市闵行财政局专利授权奖励	6,000.00	
上海市国库收付中心零余额专户中小企业国际市场开拓资金	9,900.00	
上海市闵行财政局知识产权奖励	5,000.00	
重庆市财政局科技创新资金	200,000.00	
上海市闵行区财政局技术创新补贴		80,000.00
上海市闵行区财政局专利资助		60,000.00
上海莘庄工业区管理委员会劳动力安置补贴		118,937.00
上海市国库收付中心老旧汽车更新补贴		5,000.00
合计	235,400.00	264,737.00

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	117,209.10	19,036.98	117,209.10
其中：固定资产处置损失	117,209.10	19,036.98	117,209.10
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			
其中：公益性捐赠支出			
其他	126,684.76	2,516.00	126,684.76
合计	243,893.86	21,552.98	243,893.86

(三十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,805,227.08	25,085,113.08
递延所得税调整	-272,404.90	-392,857.96
合计	29,532,822.18	24,692,255.12

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期发生额(元)		上期发生额(元)	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4182	0.4182	0.7133	0.7133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4152	0.4152	0.7084	0.7084

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。2、本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

2、本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	7,703,505.71
其中：专项补助、补贴款	235,400.00
利息收入	5,516,539.27
收回的往来款、代垫款、暂收款	1,951,566.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
合计	49,439,525.11
其中：支付往来款、代垫款、暂付款	7,494,268.59
业务招待费	11,348,852.00
研发费用	7,400,461.79
差旅费	4,961,569.59
修理费	3,084,760.69
办公费	2,782,463.54
运输费	2,186,416.72
水电费	2,183,783.81
广告费	1,506,939.70
顾问费	1,334,700.63

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
分红派息手续费、登记费	153,636.58

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	137,419,724.40	136,975,415.71
加：资产减值准备	5,185,615.28	-256,078.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,828,403.59	7,017,898.47
投资性房地产摊销		428,500.38
无形资产摊销	977,589.08	664,447.60
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）	-9,147.10	19,036.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,672.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	987,200.00	3,869,760.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,093,747.30	-9,351,100.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-272,404.90	-231,327.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,445,230.16	-25,433,265.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,463,804.60	-124,355,508.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,011,387.27	41,508,782.21
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	94,231,258.46	30,856,561.94

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	964,515,664.95	88,887,912.24
减：现金的期初余额	921,302,027.77	129,282,092.10
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	43,213,637.18	-40,394,179.86

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为香港籍陈福成先生，香港身份证号码为：**P681384(8)**。

(二) 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门松芝汽车空调有限公司	控股	中外合资	厦门市集美区	陈福泉	生产制造	720 万美元	75.00	75.00	76174849-4
上海松芝汽车空调有限公司	控股	中外合资	上海市闵行区	陈福成	生产制造	150 万美元	51.00	51.00	60740748-0
上海松芝轨道车辆空调有限公司	全资	有限公司 (法人独资)	上海市闵行区	陈福泉	生产制造	3,000 万	100.00	100.00	69421597-X
重庆松芝汽车空调有限公司	全资	有限公司 (法人独资)	重庆市渝北区	陈福泉	生产制造	1,938.40 万	100.00	100.00	66357010-0
安徽松芝汽车部件有限公司	全资	有限公司 (法人独资)	安徽省枞阳汽车零部件工业园	陈福成	生产制造	1,906.62 万	100.00	100.00	79508815-6
成都松芝制冷科技有限公司	全资	有限公司 (法人独资)	四川省成都市	陈福泉	生产制造	2,500 万	100.00	100.00	55107566-6

北京松芝福田汽车空调有限公司	控股	有限责任公司	北京市	陈福泉	生产制造	5000 万	60.00	60.00	56946753-7
超酷(上海)制冷设备有限公司	控股	有限责任公司	上海市闵行区	黄田化	生产制造	1800 万	50.00	50.00	57747635-3
上海酷风空调部件有限公司 (注)	全资	有限公司	上海市闵行区	陈福泉	生产制造	100 万	100.00	100.00	(注)

注：上海酷风空调部件有限公司为本公司本报告期内新投资成立的全资子公司，注册资本 100 万人民币，本公司按章程规定已一次性出资 100 万人民币，相关手续正在办理中。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
安徽江淮松芝空调有限公司	中外合资	安徽省 合肥市	陈志平	生产制造	2,317.5 万元	40.00	40.00	联营企业	73730044-6
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	有限责任公司	浙江省 天台县	陈不非	生产制造	2,700 万元	31.00	31.00	联营企业	55966292-9

(四) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 出售商品情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
安徽江淮松芝空调有限公司	销售货物	市场价格	3,973.37	5.18	3,878.82	7.05

3、 关联担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日公司无合并报表范围内提供债务担保。

4、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额（万元）		年初余额（万元）	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安徽江淮松芝空调有限公司	6.54		1,026.88	

七、 或有事项

(一) 公司报告期内无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 截止 2011 年 6 月 30 日公司无为合并范围外其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

(三) 已贴现、背书票据情况

- 1、 截止 2011 年 6 月 30 日，已贴现未到期的应收票据金额为 51,830,000.00 元。
- 2、 截止 2011 年 6 月 30 日，已背书未到期的应收票据金额为 139,139,853.81 元。

(四) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司无其他或有负债

八、 承诺事项

其他重大重大承诺事项

抵押资产情况

抵押权人	抵押金额	抵押时间	抵押物	抵押人	权证号
中国农业银行股份有限公司上海闵行支行	10,500 万元	2010 年 9 月 2 日 -2013 年 9 月 1 日	土地及地上建筑物	上海松芝汽车空调有限公司	沪房地市字(2000)第 007604 号
				上海松芝汽车空调有限公司	沪房地市字(2002)第 008473 号
				本公司	沪房地闵字(2008)第 021902 号

公司以上述资产设定抵押，作价 190,589,200.00 元；获取中国农业银行股份有限公司上海闵行支行最高额为 10,500 万元的授信额度。截止 2011 年 6 月 30 日，公司短期借款余额 113,265,372.79 元，其中：抵押借款：40,000,000.00 元，质押借款：73,265,372.79 元。

九、 资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露或调整的其他重大资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	268,123,606.06	64.94	13,406,180.30	5.00	163,499,675.74	55.36	10,337,352.68	6.32
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	135,002,445.64	32.7	9,569,660.77	7.09	121,550,775.98	41.16	9,026,199.30	7.43
关联方组合	9,741,994.65	2.36			10,268,805.08	3.48		
组合小计	144,744,440.29	35.06	9,569,660.77	7.09	131,819,581.06	44.64	9,026,199.30	6.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	412,868,046.35	100.00	22,975,841.08	5.56	295,319,256.80	100.00	19,363,551.98	6.56

2、 组合按账龄披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)

1 年以内 (含 1 年)	137,459,946.49	94.96	6,385,897.59	4.65	120,338,647.06	91.29	5,503,492.10	4.57
1 至 2 年(含 2 年)	3,850,611.80	2.66	385,061.18	10.00	7,348,052.00	5.57	734,805.20	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	907,400.00	0.63	272,220.00	30.00	1,921,400.00	1.46	576,420.00	30.00
3 年以上	2,526,482.00	1.75	2,526,482.00	100.00	2,211,482.00	1.68	2,211,482.00	100.00
合计	144,744,440.29	100.00	9,569,660.77	6.61	131,819,581.06	100.00	9,026,199.30	6.85

3、 各组合计提情况

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款（账龄组合）：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	127,717,951.84	94.61	6,385,897.59	110,069,841.98	90.55	5,503,492.10
1—2 年	3,850,611.80	2.85	385,061.18	7,348,052.00	6.05	734,805.20
2—3 年	907,400.00	0.67	272,220.00	1,921,400.00	1.58	576,420.00
3 年以上	2,526,482.00	1.87	2,526,482.00	2,211,482.00	1.82	2,211,482.00
合计	135,002,445.64	100.00	9,569,660.77	121,550,775.98	100.00	9,026,199.30

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备得应收账款（关联方组合）

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,741,994.65	100.00		10,268,805.08	100.00	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	9,741,994.65	100.00		10,268,805.08	100.00	

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

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	38,329,090.62	1 年以内	9.28
第二名	客户	37,521,731.56	1 年以内	9.09
第三名	客户	30,107,688.00	1 年以内	7.29
第四名	客户	25,082,300.00	1 年以内	6.08
第五名	客户	20,907,974.49	1 年以内	5.06

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,727,306.35	7.95	157,056.39	5.76	1,756,137.07	7.93	127,435.07	7.26
关联方组合	31,587,269.72	92.05			20,379,149.72	92.07		
组合小计	34,314,576.07	100.00	157,056.39	0.46	22,135,286.79	100.00	127,435.07	0.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	34,314,576.07	100.00	157,056.39	0.46	22,135,286.79	100.00	127,435.07	0.58

2、 组合按账龄披露

种类	期末余额				年初余额			
	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(%)
1 年以内 (含	34,285,411.77	99.91	134,907.10	0.39	22,043,522.49	99.59	83,218.64	0.38

1 年)								
1 至 2 年 (含 2 年)	3,000.00	0.01	300.00	10.00	6,164.30	0.02	616.43	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	6,164.30	0.02	1,849.29	30.00	60,000.00	0.27	18,000.00	30.00
3 年以上	20,000.00	0.06	20,000.00	100.00	25,600.00	0.12	25,600.00	100.00
合计	34,314,576.07	100.00	157,056.39	0.46	22,135,286.79	100.00	127,435.07	0.58

3、 各组合计提情况

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款（账龄组合）：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,698,142.05	98.93	134,907.10	1,664,372.77	94.77	83,218.64
1—2 年	3,000.00	0.11	300.00	6,164.30	0.35	616.43
2—3 年	6,164.30	0.23	1,849.29	60,000.00	3.42	18,000.00
3 年以上	20,000.00	0.73	20,000.00	25,600.00	1.46	25,600.00
合计	2,727,306.35	100.00	157,056.39	1,756,137.07	100.00	127,435.07

C. 组合中，采用其他方法计提坏账准备得应收账款（关联方组合）

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	31,587,269.72	100.00		20,379,149.72	100.00	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	31,587,269.72	100.00		20,379,149.72	100.00	

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 期末余额较大的其他应收款

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
重庆松芝汽车空调有限公司	子公司	31,479,149.72	1 年以内	91.74	企业往来款
闵行供电分公司	非关联方	954,600.00	1 年以内	2.78	电费
赵鹏	企业员工	188,000.00	1 年以内	0.55	备用金

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比 例(%)
重庆松芝汽车空调有限公司	子公司	31,479,149.72	91.74
超酷（上海）制冷设备有限公司	子公司	108,120.00	0.32

合计		31,587,269.72	
----	--	---------------	--

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
联营企业:							
安徽江淮松芝空调有限公司	权益法	28,800,000.00	54,189,392.00	8,309,528.45	62,498,920.45	40	40
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	权益法	8,370,000.00	8,270,894.46	215,781.15	8,055,113.31	31	31
权益法小计			62,460,286.46	8,093,747.30	70,554,033.76		
子公司:							
厦门松芝汽车空调有限公司	成本法		7,421,212.49		7,421,212.49	51	51
上海松芝汽车空调有限公司	成本法		65,565,114.15		65,565,114.15	75	75
重庆松芝汽车空调有限公司	成本法		19,182,582.75		19,182,582.75	100	100
安徽松芝汽车部件有限公司	成本法		19,066,204.81		19,066,204.81	100	100
上海松芝轨道车辆空调有限公司	成本法		30,000,000.00		30,000,000.00	100	100
成都松芝制冷科技有限公司	成本法		25,000,000.00		25,000,000.00	100	100
北京松芝福田汽车空调有限公司	成本法			30,000,000.00	30,000,000.00	60	60
上海酷风空调部件有限公司	成本法			1,000,000.00	1,000,000.00	100	100

超酷（上海）制 冷设备有限公 司	成本法			3,600,000.00	3,600,000.00	50	50
成本法小计			166,235,114.20	34,600,000.00	200,835,114.20		
合计			228,695,400.66	42,693,747.30	271,389,147.96		

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	676,644,516.00	537,355,651.80
其他业务收入	18,159,081.72	12,897,640.36
营业成本	486,123,668.76	371,268,840.47

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	676,644,516.00	471,642,874.57	537,355,651.80	359,806,794.91

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大中型客车空调	382,993,201.22	226,119,735.83	314,224,916.34	180,192,886.85
乘用车空调	273,532,555.49	228,756,192.46	205,714,249.30	166,070,892.60
自制半成品	20,118,759.29	16,766,946.28	17,416,486.16	13,543,015.46
合计	676,644,516.00	471,642,874.57	537,355,651.80	359,806,794.91

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	2,960,018.82	1,397,816.03	1,272,290.82	725,156.83
境内	673,684,497.18	470,245,058.54	536,083,360.98	359,081,638.08
合计	676,644,516.00	471,642,874.57	537,355,651.80	359,806,794.91

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比 例(%)
第一名	79,858,725.64	11.49
第二名	74,478,049.08	10.72
第三名	64,850,718.92	9.33
第四名	60,046,566.57	8.64
第五名	39,677,824.08	5.71

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	14,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	8,093,747.30	9,351,100.23
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		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	22,093,747.30	9,351,100.23

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
厦门松芝汽车空调有限公司	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	-215,781.15		本期新增权益法核算单位
安徽江淮松芝汽车空调有限公司	8,309,528.45	9,351,100.23	被投资单位本期净利润变动
合计	8,093,747.30	9,351,100.23	

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-96,525.80	-19,036.98
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	235,400.00	264,737.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本期金额	上期金额
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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	1,254,780.41	806,982.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-265,845.14	-160,057.13
少数股东权益影响额（税后）	-179,886.22	-8,502.50
合计	947,923.25	884,123.28

(二) 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 (元)	
		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	7.26	0.4182	0.4182
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	7.21	0.4152	0.4152

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

①基本每股收益和稀释每股收益计算公式:

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

②基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

计算项目	2011 年 1-6 月
P0 归属于公司普通股股东的净利润	130,482,576.26
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	129,534,653.01
S0 期初股份总数	240,000,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	72,000,000.00
S 发行在外的普通股加权平均数	312,000,000.00
2011 年 1-6 月基本每股收益	
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.4182
基本每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.4152
2011 年 1-6 月稀释每股收益	
本年增加的稀释性潜在普通股加权平均数	不适用
本年普通股加权平均数	不适用

稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.4182
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.4152

(2) 加权平均净资产收益率：

①加权平均净资产收益率计算公式：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

②2010 年度加权平均净资产收益率计算过程：

计算项目	2011 年 1-6 月
P ₀ 归属于公司普通股股东的净利润	130,482,576.26
P ₀ 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	129,534,653.01
NP 归属于公司普通股股东的净利润	130,482,576.26
E ₀ 归属于公司普通股股东的期初净资产	1,730,823,642.81
E _i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	
M ₀ 报告期月份数	6
M _i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	
2010 年度加权平均净资产收益率	
ROE 归属于公司普通股股东的净利润	7.26%
ROE 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

项目	期末余额或本期 金额	年初余额或 上期金额	变动比例	变动原因
应收账款	484,645,493.84	352,195,608.36	37.61%	本期销售规模扩大所致
其他应收款	3,653,638.32	2,083,749.18	75.34%	本期员工借款增加所致
在建工程	5,658,439.63	24,272,015.59	-76.69%	主要为重庆松芝的厂房及在安装设备完工转入固定资产所致
短期借款	113,265,372.79	40,000,000.00	183.16%	以存单质押向农行贷款(详见附注五一(十四))
应交税费	20,532,846.07	10,826,827.95	89.65%	销售规模扩大相应增值税及企业所得税增加所致
应付股利	14,403,427.86	376,560.67	3725.00%	根据董事会决议, 应付的少数股东股利
实收资本	312,000,000.00	240,000,000.00	30.00%	根据股东大会决议, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股 (详见附注五一(二十三))
营业税金及附加	2,897,660.94	206,694.08	1301.91%	城市维护建设税及教育附加增加所致
财务费用	-4,511,040.02	5,259,376.89	-185.77%	贷款利息支出减少及存款利息增加所致
营业外收入	1,637,548.47	1,074,235.89	52.44%	主要为本期维修费收入增加
营业外支出	243,893.86	21,552.98	1031.60%	主要为固定资产报废损失所致

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2011 年 8 月 25 日批准报出。

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

二〇一一年八月二十五日

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的2011 年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正本公告的原稿。
- 四、被查文件备置地点：公司董事会办公室。

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

法定代表人：陈福泉

2011年8月25日