

浙江三花股份有限公司
(三花股份 002050)



2011 年度报告

二〇一二年三月

第一节 重要提示及目录

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的。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司年度财务报告进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张道才先生、主管会计工作负责人俞葑奎先生及会计机构负责人李凯先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	5
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节	公司治理结构	17
第七节	股东大会情况简介	22
第八节	董事会报告	22
第九节	监事会报告	43
第十节	重要事项	44
第十一节	财务报告	54
第十二节	备查文件目录	110

第二节 公司基本情况简介

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	投资者关系管理专员
姓名	刘斐	吕逸芳	夏佩珍
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	杭州市杭大路1号黄龙世纪广场C座12层
电话	0571-28020008	0575-86255360	0571-28020008
传真	0571-28876605	0575-86255786	0571-28876605
电子信箱	flystay@zjshc.com	shc@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

公司国际互联网网址：<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》

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

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（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	504,523,993.16
利润总额	534,227,316.61
归属于上市公司股东的净利润	365,883,868.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	347,228,952.97
经营活动产生的现金流量净额	483,608,940.72

扣除非经常性损益项目及相关金额如下：

单位：人民币元

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	-4,007,662.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,043,477.36
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）	25,970,762.00
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	-4,332,915.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,854.79
小 计	19,582,516.20
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,060,477.31
少数股东权益影响额（税后）	-1,132,876.36
归属于母公司股东的非经常性损益净额	18,654,915.25

二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	4,186,894,183.44	3,113,068,106.07	34.49 %	2,040,387,287.10
营业利润 (元)	504,523,993.16	448,558,796.93	12.48 %	331,210,959.75
利润总额 (元)	534,227,316.61	459,785,611.67	16.19 %	336,687,957.68
归属于上市公司股东的净利润 (元)	365,883,868.22	315,405,486.22	16.00 %	237,853,879.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	347,228,952.97	291,769,968.00	19.01 %	219,518,968.50
经营活动产生的现金流量净额 (元)	483,608,940.72	314,794,135.26	53.63 %	230,898,778.65
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	4,837,157,657.55	4,469,497,403.66	8.23 %	2,440,972,026.27
负债总额 (元)	1,813,761,497.44	1,754,537,392.66	3.38 %	1,030,097,941.11
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,723,431,405.08	2,512,023,090.23	8.42 %	1,253,599,339.39
总股本 (股)	297,368,666.00	297,368,666.00	0.00 %	264,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.23	1.19	3.36%	0.90
稀释每股收益 (元/股)	1.23	1.19	3.36%	0.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.17	1.11	5.41%	0.83
加权平均净资产收益率 (%)	14.05%	22.66%	-8.61%	19.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.33%	20.96%	-7.63%	18.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.63	1.06	53.77%	0.87
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.16	8.45	8.40%	4.75
资产负债率 (%)	37.50%	39.26%	-1.76%	42.20%

第四节 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	228,607,952	76.88%	0	0	0	-30,031,800	-30,031,800	198,576,152	66.78%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	228,607,952	76.88%	0	0	0	-30,031,800	-30,031,800	198,576,152	66.78%
其中：境内非国有法人持股	211,442,052	71.10%	0	0	0	-20,265,900	-20,265,900	191,176,152	64.29%
境内自然人持股	17,165,900	5.77%	0	0	0	-9,765,900	-9,765,900	7,400,000	2.49%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	68,760,714	23.12%	0	0	0	30,031,800	30,031,800	98,792,514	33.22%
1、人民币普通股	68,760,714	23.12%	0	0	0	30,031,800	30,031,800	98,792,514	33.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	297,368,666	100.00%	0	0	0	0	0	297,368,666	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
三花控股集团有限公司	191,176,152	0	0	191,176,152	非公开发行股份	187,839,286 股解除限售日期为 2012-1-5； 3,336,866 股解除限售日期为 2013-12-28
张亚波	7,400,000	0	0	7,400,000	非公开发行	2012-1-5
合计	198,576,152	0	0	198,576,152	—	—

注：1、公司 2008 年度重大资产重组时，控股股东三花控股及相关一致行动人张亚波承诺，其在三花股份拥有权益的股份，本次发行完成后（自 2009 年 1 月 5 日起），三十六个月内不上

市交易和转让，可上市流通时间为 2012 年 1 月 5 日。

2、公司于 2010 年 12 月 28 日完成非公开发行 33,368,666 股 A 股股票，根据非公开发行股票相关规定，控股股东三花控股认购的股票限售期为三十六个月，可上市流通时间为 2013 年 12 月 28 日。

（三）证券发行与上市情况

1、2008 年 10 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 1170 号文核准，公司向三花控股集团有限公司非公开发行 15,100 万股人民币普通股购买其持有的相关资产。本次定向增发于 2008 年 12 月 31 日完成，公司股份总数由增发前的 11,300 万股增加至 26,400 万股，公司注册资本从 11300 万元变更为 26400 万元。根据三花控股集团有限公司及相关一致行动人张亚波承诺，其在三花股份拥有权益的股份，自本次发行完成后，三十六个月内不上市交易和转让，可上市流通时间为 2012 年 1 月 5 日。三花控股持有的本公司 187,839,286 股股票和张亚波持有的本公司 7,400,000 股股票已于 2012 年 1 月 5 日起上市流通。

2、2010 年 11 月 29 日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准浙江三花股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1706 号），核准公司非公开发行不超过 5,000 万股新股。本次共发行 33,368,666 股 A 股股票，发行及上市手续于 2010 年 12 月 28 日全部完成。本次发行完成后，公司总股本由 26,400 万股增加至 297,368,666 股，公司注册资本从 26,400 万元增加至 297,368,666 元。根据非公开发行股票相关规定，三花控股集团有限公司认购的股票限售期为三十六个月，可上市流通时间为 2013 年 12 月 28 日；其余 6 名发行对象认购的股票限售期为 12 个月，可上市流通时间为 2011 年 12 月 28 日。其余 6 名发行对象认购的股票已于 2011 年 12 月 28 日起上市流通。

3、公司无内部职工股。

二、公司股东情况

（一）股东数量和主要股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	6,351		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		6,666
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	166,130,000
浙江物产中大元通集团股份 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	0	0
张建国	境内自然人	1.68%	5,000,000	0	0

浙江奥鑫控股集团有限公司	境内非国有法人	1.68%	5,000,000	0	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	0	0
孟圣喜	境内自然人	1.60%	4,765,900	0	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	0	0
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.31%	3,887,167	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	
浙江物产中大元通集团股份有限公司		7,466,637		人民币普通股	
上海金力方长汇股权投资合伙企业（有限合伙）		5,500,000		人民币普通股	
张建国		5,000,000		人民币普通股	
浙江奥鑫控股集团有限公司		5,000,000		人民币普通股	
浙江浙商产业投资基金合伙企业（有限合伙）		5,000,000		人民币普通股	
孟圣喜		4,765,900		人民币普通股	
深圳市中信联合创业投资有限公司		4,765,900		人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深		3,887,167		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		3,590,000		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金		2,625,335		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。				

注：截止 2012 年 1 月 19 日，控股股东三花控股集团有限公司通过深圳证券交易所大宗交易系统出售其所持有的公司部分股份，共计 1350 万股，并承诺自 2012 年 1 月 19 日起至未来六个月内将不再减持三花股份的股票。截止 2012 年 1 月 19 日，三花控股集团有限公司尚持有公司股份 177,676,152 股，占公司股份总数的 59.75%。

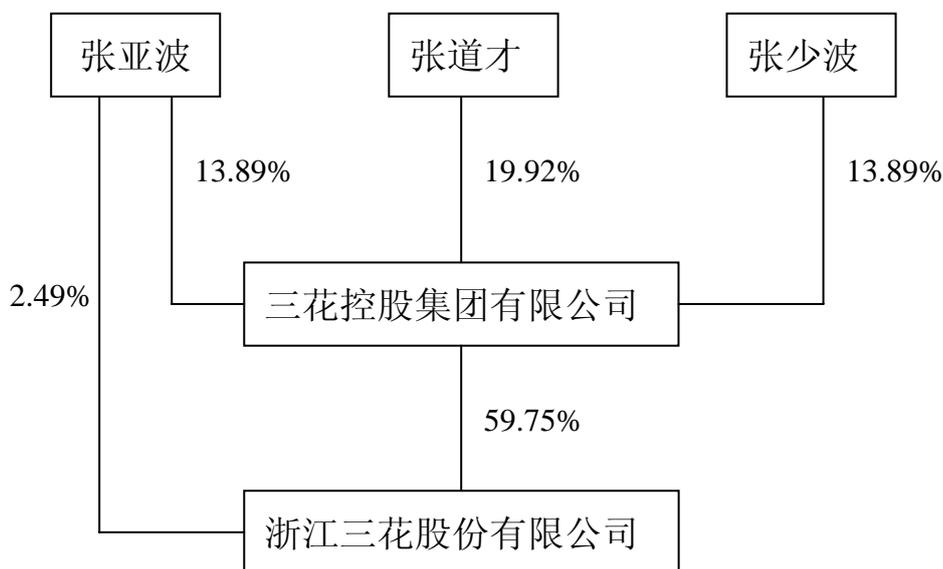
（二）公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为三花控股集团有限公司（简称“三花集团”），其前身为成立于 1967 年的新昌县西郊公社农机厂，主要为当地农民修理农机配件；1980 年经工商部门核准登记为新昌县西郊制冷配件厂，1984 年 4 月、1985 年 2 月先后更名为新昌县制冷配件厂、浙江省新昌制冷配件总厂；1994 年 6 月以浙江省新昌制冷配件总厂为核心企业，组建了浙江三花集团公司；2000 年 7 月，浙江三花集团公司改制为浙江三花集团有限公司，注册资本 1.5 亿元，由 45 个自然人出资，股东均为集团公司当时内部职工；2002 年 5 月，三花集团增资扩股，注册资本达到 3.6 亿元；2003 年 7 月经公司登记机关核准更名为三花控股集团有限公司；2011 年 1 月，三花控股集团有限公司的股东变更为由浙江华腾投资有限公司和 43 个自然人组成，其中浙江华腾投资有限公司持有股份数占总股本的 16.67%。法定代表人张道才，注册资本

3.6 亿元，经营范围：实业投资。生产销售制冷控制元器件、汽车零部件、电子产品；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务。经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关技术的出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

张道才先生持有公司控股股东三花控股集团有限公司 19.92% 的股份，三花控股集团有限公司持有本公司 59.75% 的股份，从而其间接持有本公司 11.90% 的股份，为公司实际控制人；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张道才先生，1950 年出生，高级经济师，浙江新昌人，现任三花控股集团有限公司董事局主席。自 1984 年起历任新昌制冷配件厂厂长，浙江省新昌制冷配件总厂厂长，浙江三花集团公司党委书记、董事长兼总经理，浙江三花集团有限公司党委书记、董事长兼总裁；1994 年 9 月至 2001 年 6 月任三花不二工机董事长，2001 年 6 月至 2001 年 12 月任三花不二工机董事，2001 年 12 月至 2002 年 10 月任本公司董事，2002 年 10 月至 2007 年 5 月任本公司名誉董事长，2007 年 5 月至今任本公司董事长。先后荣获中国经营大师，中国优秀企业家，全国乡镇企业家，浙江省中小企业创业指导大师，浙江大学 MBA 特聘导师，全国机械工业优秀企业家，全国优秀质量管理工作者等荣誉称号，当选为浙江省第八、九、十、十一届人大代表、浙江省中、小企业协会副会长，浙江省经营管理研究会副会长，亚太华商领袖联合会副会长。



(三) 公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内增减变动量	增减变动原因
张道才	董事长	男	62	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
张亚波	董事 总经理	男	38	2011年05月06日	2014年05月05日	7,400,000	7,400,000	0	-
於树立	董事	男	64	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
倪晓明	董事	男	44	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
胡立松	董事	男	47	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
陈雨忠	董事	男	46	2011年11月29日	2014年05月05日	0	0	0	-
	副总经理			2011年05月06日	2014年05月05日				
杨一理	独立董事	男	46	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
陈江平	独立董事	男	42	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
朱红军	独立董事	男	36	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
颜亮	监事	男	39	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
赵亚军	监事	男	41	2011年11月29日	2014年05月05日	0	0	0	-
陈笑明	监事	男	43	2011年05月05日	2014年05月05日	0	0	0	-
杜安林	副总经理	男	48	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
蔡荣生	副总经理	男	45	2011年9月30日	2014年05月05日	0	0	0	-
	前任财务总监	男	45	2011年05月06日	2011年09月30日	0	0	0	-
俞莹奎	财务总监	男	38	2011年09月30日	2014年05月05日	0	0	0	-
刘斐	董事会秘书 副总经理	男	42	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	-
黄学东	副总经理	男	43	2011年9月30日	2014年05月05日	0	0	0	-
	前任总经理助理			2011年05月06日	2011年09月30日				
王大勇	前任董事	男	43	2008年02月20日	2011年05月05日	0	0	0	-
史初良	前任董事	男	45	2011年05	2011年11月	0	0	0	-

				月 06 日	08 日				
陈金玉	前任监事	男	43	2011 年 05 月 06 日	2011 年 11 月 29 日	0	0	0	-
李文才	前任监事	男	43	2008 年 02 月 20 日	2011 年 03 月 25 日	0	0	0	-
章琼月	前任副总经理	女	53	2009 年 01 月 13 日	2011 年 02 月 19 日	0	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	7,400,000	7,400,000	0	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及任职情况

1、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张道才先生：现任三花控股集团有限公司董事局主席。自 1984 年起历任新昌制冷配件厂厂长，浙江省新昌制冷配件总厂厂长，浙江三花集团公司党委书记、董事长兼总经理，浙江三花集团有限公司党委书记、董事长兼总裁；2001 年 12 月至 2002 年 10 月任本公司董事，2002 年 10 月至 2007 年 5 月任本公司名誉董事长，2007 年 5 月至今任本公司董事长。张道才先生持有公司控股股东三花控股集团有限公司 19.92% 的股份，三花控股集团有限公司持有本公司 59.75% 的股份，从而其间接持有本公司 11.90% 的股份，为公司实际控制人。

张亚波先生：2001 年 12 月至 2007 年 4 月任本公司董事长；2007 年 5 月至今历任三花控股集团有限公司董事、董事局副主席；2007 年 5 月至 2009 年 9 月任三花控股集团有限公司副总裁；2009 年 9 月至今任本公司总经理；2009 年 10 月至今任本公司董事。张亚波先生持有本公司 2.49% 的股份。

於树立先生：2006 年 9 月至 2008 年 12 月任上海汽车空调器厂厂长。2006 年 4 月至今任本公司董事。

倪晓明先生：2004 年至 2008 年 8 月任浙江三花制冷集团有限公司副总经理；2005 年 11 月至 2009 年 7 月任三花国际（美国）有限公司总经理；2008 年 9 月至 2009 年 7 月任浙江三花制冷集团有限公司销售副总经理；2009 年 1 月至 2009 年 7 月任本公司销售副总经理。2009 年 8 月任三花丹佛斯（杭州）微通道换热器有限公司副总经理，2010 年 5 月至今任该公司总经理。2011 年 5 月至今任本公司董事。

胡立松先生：2002 年至 2011 年 8 月任浙江中大集团股份有限公司财务管理总部副总经理；2011 年 9 月至今任浙江物产中大元通集团股份有限公司财务管理中心主任。2004 年 12 月至今任本公司董事。

陈雨忠先生：2001 年 12 月至 2011 年 5 月任本公司总工程师；2011 年 5 月至今任本公司副总经理，2011 年 11 月至今任本公司董事。

杨一理先生：2006 年起至 2010 年 5 月任通策医疗投资股份有限公司董事、总经理；2010 年 5 月担任浙江麟益投资管理有限公司董事长。2008 年 2 月至今任本公司独立董事。2011 年 8 月起担任浙江省投融资协会副秘书长。

陈江平先生：现任上海交通大学机械与动力工程学院教授，博士生导师，上海交通大学

车用空调技术研究所所长，上海交通大学—上海汽车工业（集团）总公司车用空调工程中心主任，联合国“气候变化政府框架组织”（IPCC）专家组成员（IPCC 获得 2007 年诺贝尔和平奖），国家环保总局“在用车空调 CFC 替代”国家项目和“汽车空调节能”等项目专家组组长。中国汽车工程学会高级专家，中国汽车空调专业委员会委员；上海市制冷学会常务理事、副秘书长；上海市汽车工程学会理事兼车用空调专业委员会主任，上海市政府采购（咨询）专家，《制冷技术》副主编。上海市、江苏省高级专家。兼任两家上市独立董事。2008 年 2 月至今任本公司独立董事。

朱红军先生：现为上海财经大学工商管理学院学科评议组成员，会计学院副院长、教授委员会委员、会计学教授、博士生导师，中国会计学会财务成本分会副会长，《管理学报》编委会委员，上海市“曙光学者”，财政部首届会计学术领军人才。1999 年 4 月至今在上海财经大学会计学院工作，历任会计学讲师、副教授、教授。兼任四家上市独立董事。2008 年 2 月至今任本公司独立董事。

颜亮先生：现任浙江物产中大元通集团股份有限公司办公室主任、证券事务代表；2005 年 4 月至 2008 年 4 月历任开元旅业集团战略发展部经理助理、战略发展部经理；2008 年 5 月至今在浙江物产中大元通集团股份有限公司工作，曾任浙江物产中大元通集团股份有限公司企业发展部总经理（企业发展研究中心主任）、浙江中大集团投资有限公司总经理、董事长。2009 年 9 月至今任本公司监事会召集人。

赵亚军先生：2004 年 1 月至 2011 年 2 月任三花控股集团有限公司财务部副部长；2011 年 2 月至今担任三花控股集团有限公司财务部部长。2011 年 11 月至今任本公司监事。

陈笑明先生：2006 年 12 月至 2008 年 9 月任浙江三花制冷集团有限公司品质部质管处处长；2008 年 10 月至 2011 年 10 月任浙江三花股份有限公司品质部质管处处长；2011 年 11 月至今任常州兰柯四通阀有限公司管理者代表、品质部部长；2011 年 3 月至今浙江三花股份有限公司职工监事。

杜安林先生：2004 年 9 月至今任本公司副总经理。

蔡荣生先生：2006 年 1 月至 2011 年 9 月任本公司财务总监，2011 年 9 月至今任本公司副总经理。

刘斐先生：2006 年 1 月至今任本公司董事会秘书，2008 年 2 月至今任本公司副总经理。

俞莹奎先生：2003 年 12 月至 2007 年 11 月任沈阳都瑞轮毂有限公司副总经理，2007 年 11 月至今任本公司财务部部长，2011 年 9 月至今任本公司财务总监。

黄学东先生：1992 年 3 月至今历任浙江三花集团公司、浙江三花集团有限公司、浙江三花制冷集团有限公司上海事务部副经理、上海事务所经理、国内营业部副部长、部长、市场部部长、总经理助理。2009 年 1 月至 2011 年 9 月任本公司总经理助理，2011 年 9 月至今任本公司副总经理。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况

姓名	所任职的股东名称	在股东单位担任的职务
张道才	三花控股集团有限公司	董事局主席
张亚波	三花控股集团有限公司	董事局副主席
倪晓明	三花控股集团有限公司	董事
陈雨忠	三花控股集团有限公司	监事
胡立松	浙江物产中大元通集团股份有限公司	财务管理中心主任
颜亮	浙江物产中大元通集团股份有限公司	办公室主任、证券事务代表
赵亚军	三花控股集团有限公司	财务部部长
杜安林	三花控股集团有限公司	监事
蔡荣生	三花控股集团有限公司	监事

(三) 年度报酬情况

1、报酬的决策程序和确定依据：公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据工作岗位职责，按照绩效考核标准和程序，对主要经营业绩指标的年度完成进行综合绩效评估考核后，提出高级管理人员的年度报酬，本年度报酬额度在董事会决定的报酬区间内。独立董事为参加会议发生的差旅费等履职费用由本公司承担。本年度公司董事、监事的报酬额度均在股东大会决定的报酬区间内。

2、董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬（津贴）情况

(单位：人民币万元)

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬（津贴）总额	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张道才	董事长	54.17	否
张亚波	董事、总经理	51.67	否
於树立	董事	3.90	否
倪晓明	董事	未在公司领取报酬	是
胡立松	董事	未在公司领取报酬	是
陈雨忠	董事、副总经理	30.00	否
杨一理	独立董事	5.10	否
陈江平	独立董事	5.10	否
朱红军	独立董事	5.10	否

颜亮	监事	未在公司领取报酬	是
赵亚军	监事	未在公司领取报酬	是
陈笑明	监事	5.47	否
杜安林	副总经理	26.67	否
蔡荣生	副总经理、 前任财务总监	21.65	否
俞盖奎	财务总监	5.87	否
刘斐	董事会秘书、 副总经理	16.00	否
黄学东	副总经理、 前任总经理助理	21.63	否
王大勇	前任董事	未在公司领取报酬	是
史初良	前任董事	未在公司领取报酬	是
陈金玉	前任监事	未在公司领取报酬	是
李文才	前任监事	3.97	否
章琼月	前任副总经理	5.83	是
合计		262.13	

注：以上董事、监事、高级管理人员的报酬均为税前报酬。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况的说明

1、董事换届选举情况

2011年5月6日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于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、朱红军先生为公司第四届董事会独立董事。任期三年。

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。

报告期内，公司董事王大勇先生任期届满。

2、监事换届选举情况

2011年5月6日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。会议选举颜亮先生、陈金玉先生为公司第四届监事会股东代表监事，与公司职工代表大会推举的监事陈笑明先生，共同组成公司第四届监事会，任期三年。

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、董事、监事、高级管理人员聘任或离任情况

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。

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。

2011年5月6日，公司召开第四届董事会第一次会议，聘任张亚波先生担任公司总经理，杜安林先生、陈雨忠先生、刘斐先生担任公司副总经理，蔡荣生先生担任公司财务总监，刘斐先生担任公司董事会秘书职务，黄学东先生为公司总经理助理，任期三年。

2011年9月30日，公司财务总监蔡荣生先生因工作变动原因不再担任财务总监职务，公司总经理助理黄学东先生因工作变动原因不再担任总经理助理职务。经公司总经理提名，董事会决定蔡荣生先生和黄学东先生为公司副总经理。同时，经公司总经理提名，董事会调整聘任俞奎奎先生为公司财务总监。

2011年11月8日，公司董事史初良先生因工作变动原因，辞去公司董事职务，史初良先生辞职后将不再公司担任任何其他职务；公司监事陈金玉先生因工作变动原因，辞去公司监事职务，陈金玉先生辞职后将不再公司担任任何其他职务。鉴于陈金玉先生辞职将导致本公司监事会成员低于法定人数，陈金玉先生的辞职报告将在本公司召开股东大会选聘新的监事后方可生效。在公司选聘出新的监事之前，陈金玉先生仍将继续依照法律、法规的规定履行本公司监事职务。

2011年11月29日，公司召开2011年第3次临时股东大会，选举陈雨忠先生为公司第四届董事会董事，选举赵亚军先生为公司第四届监事会监事。

二、公司员工情况

报告期末公司共有员工 5338 人。员工结构如下：

专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人数	3857	178	648	105	550
所占比例%	72.26%	3.33%	12.14%	1.97%	10.30%
教育程度	博士	硕士	大学	大专	其他
人数	0	24	440	626	4248
所占比例%	0.00%	0.45%	8.24%	11.73%	79.58%

注：公司退休人员的费用由社会统筹解决。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本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，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会程序合法，股东大会审议有关关联事项时，关联股东回避表决，关联交易公平合理，不存在损害股东利益的情形。平等对待所有股东，确保所有股东、特别是公众股东能够充分行使股东权利。2011年11月29日召开的2011年第3次临时股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，切实提高了股东大会社会公众股东参与度。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等规定履行董事选聘程序，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集、召开会议，执行股东大会决议，并依法行使职权，各位董事能够勤勉尽职的行使权利，认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

3、关于监事与监事会：公司监事会严格按照法律、法规要求及《监事会议事规则》的规定，监事会的构成和人数符合相关规定；各位监事能够认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督并发表独立意见。

4、关于控股股东与上市公司关系：公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为；公司与控股股东之间做到在人员、资产、财务、机构和业务方面的“五分开”；控股股东不存在非经营性占用上市公司资金的行为。

5、关于信息披露与投资者关系管理：公司制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》，指定由董事会秘书负责信息披露工作及投资者关系管理工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并设立投资关系管理专员协调公司与投资者的关系，接待投资者来访及咨询。公司严格按照相关内容和格式的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者平等地享有获取公司信息的机会。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了自己的企业绩效评价与激励体系，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩，人员招聘公开、透明。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等方面利益的平衡。公司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。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，诚信勤勉地履行职责，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并督促董事亲自出席董事会会议，积极推动公司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，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运作情况，为其履行职责创造了良好的工作条件。

公司独立董事严格按照《公司独立董事工作制度》等制度的规定，认真负责地参加报告期内的董事会，诚实勤勉地履行独立董事职责，对公司募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金、公司 A 股股票期权与股票增值权激励计划、对外担保、关联方资金占用、财务资助、关联交易、董事任免、董事薪酬等事项进行客观公正地判断并发表了独立意见，对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			13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	13	0	0	否
张亚波	董事、总经理	13	0	0	否
於树立	董事	13	0	0	否
王大勇	董事	5	0	0	否
倪晓明	董事	8	0	0	否
胡立松	董事	13	0	0	否
史初良	董事	11	0	0	否
陈雨忠	董事	2	0	0	否
杨一理	独立董事	13	0	0	否
陈江平	独立董事	13	0	0	否
朱红军	独立董事	13	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对该期间内的董事会议案及其他事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面

公司主业突出，在生产、采购、销售方面均有自己专职的工作人员的相应体系，独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）人员方面

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司建立了独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度，拥有独立的员工队伍，员工的工资发放、福利费用等支出均与控股股东严格分离。

（三）资产方面

公司拥有与主营业务相关的土地、房屋、机器设备、车辆、办公设施、试验设施等有形资产及商标、专利、专有技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，资产结构独立完整。

（四）机构方面

公司生产经营场所与控股股东分开，设立了完善的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立建账，单独纳税，在银行独立开户。

四、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评标准和薪酬制度，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩进行考核和奖励。

公司高级管理人员向董事会负责，承担董事会下达的经营目标，董事会薪酬与考核委员会及董事会考评对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

五、内部控制制度的建立和健全情况

2011 年，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况，对公司的业务流程及经营管理各层面、各环节的控制制度进行了不断的完善与改进。公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计机构履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对目前公司的内部控制制度进行了认真的自查，认为：公司现行的内部控制制度基本完整、合理、有效；各项制度基本能够适应公司目前管理的要求及公司发展的需要，在公司经营管理各个环节发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制自我评价

报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2、会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

我们认为，三花公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司已经建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门的要求，也适合公司生产经营实际情况的需求。公司 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、公司监事会对内部控制自我评价报告出具的审核意见

监事会认为公司已建立较为完善的内部控制体系并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

5、公司 2011 年内部控制制度相关情况说明表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	否	持续督导期已过
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
2011 年，内部审计部门按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况等重大事项进行审计，及时向审计委员会汇报工作情况和审计结果。公司董事会审计委员会根据相关规定审议了内部审计部门提交的相关报告和工作计划，各位委员积极参与并指导公司财务政策的制定等各项工作。审计委员会每季度召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的		

工作计划和内部审计报告。在每次定期报告提交董事会审议前向董事会报告内部审计工作的开展情况。审计委员会对太阳能热发电技术的开发项目、公司内部审计专员变动、公司内部控制情况等经过认真慎重审查后，出具了专项意见。在本次年度审计工作过程中，审计委员会在年审注册会计师进场前以及出具初审报告后，与审计机构保持密切联系，及时与会计师进行沟通，了解审计进展情况，沟通审计问题，督促会计师事务所及时提交审计报告，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

六、公司建立内部审计制度的有关情况

（一）机构设置情况

公司设立了独立的内部审计部门，直接对审计委员会负责。

（二）人员安排情况

内部审计部门设有3名专职审计人员，审计负责人具备必要的专业知识和从业经验，经公司董事会聘任产生。

（三）内部审计部门工作职责

1、编制内审工作计划，向董事长及董事会审计委员会报告年度工作计划，并处理日常事务；

2、对审计事项出具内部审计报告，并向董事长及董事会审计委员会报告；

3、对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各类费用的支出以及资产的保护等进行监督评价，提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违反财经法规行为的意见；

4、对公司实施常规内审：经营业绩审计、有关领导人员任期经济责任审计（包括离任审计）、重大经济事项审计（包括但不限于公司的重大投资项目、公司的关联交易、公司的大额举债和对外担保等）、各类审计调研；

5、根据董事长或董事会的要求，办理专项审计事项；

6、帮助、督促本公司及所属子公司单位建立健全内控制度。

（四）工作监督

根据《内部审计制度》的规定和要求，公司内部审计部门在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，对公司及其控股子公司的会计政策、财务状况和财务报告等进行内部审计监督，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

审计委员会于每个会计年度结束后两个月内审议内部审计部门提交的年报审计工作报告和下一年度审计工作计划；每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作报告、工作计划，并向董事会报告。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。股东大会的召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的程序和要求进行。浙江天册律师事务所向曙光律师见证了股东大会并出具法律意见书。具体如下：

会议届次	召开日期	会议决议刊登的信息披露报纸及披露日期
2011 年第 1 次临时股东大会	2011 年 2 月 21 日	会议决议登载于 2011 年 2 月 22 日二大报纸
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 6 日	会议决议登载于 2011 年 5 月 7 日二大报纸
2011 年第 2 次临时股东大会	2011 年 5 月 27 日	会议决议登载于 2011 年 5 月 28 日二大报纸
2011 年第 3 次临时股东大会	2011 年 11 月 29 日	会议决议登载于 2011 年 11 月 30 日二大报纸

注：“二大报纸”是指：《证券时报》、《上海证券报》。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

2011 年，公司整体生产经营状况良好，在国家家电下乡、节能惠民工程等政策拉动市场需求的情况下，公司在上半年取得了良好的效益。但是日本地震、泰国洪灾、欧债危机、国内经济的下行以及原材料的大幅波动，尤其是房地产市场调控力度的持续加大和家电补贴政策退出，使得公司下半年的销售有所放缓。公司紧紧围绕年初确定的经营工作计划，抓住家电行业转型升级的发展期，迎难而上、积极应对，坚持实施技术领先战略。公司董事会审时度势，科学决策，带领公司全体员工创新拼搏、开拓进取，项目建设稳步推进，市场开发效果显著，产品结构进一步优化，内部管理进一步完善，公司治理水平得到有效提升。

1、经营业绩稳定增长

2011 年度，公司实现营业收入 418,689.42 万元，同比增长 34.49%；实现营业利润 50,452.40 万元，同比增长 12.48%；实现利润总额 53,422.73 万元，同比增长 16.19%；归属于上市公司股东的净利润 36,588.39 万元，同比增长 16.00%。

2、知识产权保护工作取得较大进步

(1) 2011 年度授权的发明专利共 23 项，使公司拥有的发明专利数提高到 61 项。本年度授权的实用新型专利共 21 项，外观设计专利共 16 项。

(2) 在降低公司专利侵权风险和新产品专利的检索分析、开发策划与保护方面进行了主动的工作开展，有效确保公司技术开发的知识产权壁垒形成。

3、产业链布局及对外投资

2011 年，公司新设立芜湖三花自控元器件有限公司、杭州先途电子有限公司、武汉市三花制冷部件有限公司、江西三花制冷科技有限公司等子公司，在扩大公司现有产品产能和延伸公司产业链的同时，优化了公司的产品结构，进一步提升公司市场竞争力。公司在商用制冷控制元器件、电子电控领域的产能已经初具规模，为公司持续、稳定、健康的发展奠定了良好的基础。

4、股权激励顺利实施

2011 年，公司公布了 A 股股票期权与股票增值权激励计划，并已于 2011 年 12 月 13 日完成向激励对象授予首批股票期权和股票增值权的工作，并组织开展了股权激励相关培训工作。股权激励计划完善了公司治理结构，形成了“利益共享、风险共担”的激励与约束机制，构建了与公司战略转型和产业升级相匹配的人力资源体系，从而增强价值创造能力，进一步健全市值管理机制。

5、社会责任不断增强

2011 年，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、消费者、债权人、社会等其他利益相关者的责任。关心员工身心健康，关注员工成长，鼓励员工发展，充分重视和切实维护员工权益；信守对客户的承诺，努力为客户提供优质超值服务；关注节能环保，重点做好节能工作；积极履行企业公民应尽的义务，以诚信感恩之心回报社会，勇于承担社会责任。

（二）公司主营业务及其经营情况

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，报告期内公司主营业务利润 98,608.61 万元。

1、公司主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

公司主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
机械制造业	377,557.56	278,948.95	26.12%	27.03%	26.21%	0.49%
公司业务分产品情况						
空调元器件及部件	366,926.07	271,714.79	25.95%	28.33%	27.10%	0.72%
冰箱元器件及部件	10,631.49	7,234.16	31.96%	-5.82%	-0.17%	-3.85%
合计	377,557.56	278,948.95	26.12%	27.03%	26.21%	0.49%

2、主营业务收入分地区构成情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内销售	254,408.76	40.13%
国外销售	123,148.80	6.48%
合计	377,557.56	27.03%

3、订单获取和执行情况

公司制冷配件产业主要通过与客户签订框架式销售合同，日常生产按客户实际需求计划排单，报告期内均能按订单执行，未发生重大违约行为。本年度产品订单不存在已签署订单在以后年度跨期执行的金额达到订单金额总数 10% 以上的情形。

4、产品销售和积压情况

2011 年末存货余额为 83,513.05 万元，占总资产的 17.26%，2010 年末存货余额为 75,588.52 万元，占总资产的 16.91%。具体存货构成详见下表：

单位：人民币万元

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	8,059.52		8,059.52	5,933.86		5,933.86
在产品	14,301.21		14,301.21	12,234.26		12,234.26
库存商品	60,553.51	4.58	60,548.93	55,481.72	30.28	55,451.44
委托加工物资	603.39		603.39	1,967.56		1,967.56
包装物				1.40		1.40
合 计	83,517.63	4.58	83,513.05	75,618.80	30.28	75,588.52

注：2011 年末比上年末增长 10.48%，占总资产比率增长 0.35%，主要因为本年度销售量大幅增长，因而原材料、在制品和产成品相应增加。

5、毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	增减幅度
销售毛利率	23.56%	25.17%	-1.61%

注：2011 年毛利率比上年下降 1.61%，系公司销售结构调整，出口销售比重下降以及人民币升值。

6、公司主要供应商、客户情况

(1) 2011 年前 5 名供应商情况

单位：人民币万元

采购金额（合计）	57,590.38
占年度采购总额的比例（%）	20.34%

注：本年度公司前五名供应商未发生实质性变化。公司不存在向单一供应商采购或严重依赖于少数供应商的情形。公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方不存在直接或间接在主要供应商拥有权益的情形。

(2) 2011 年前 5 名客户情况

单位：人民币万元

销售金额（合计）	105,562.60
占年度销售总金额的比例（%）	25.22%
应收账款的余额（合计）	17,516.23
占公司应收账款总余额的比例（%）	35.01%

注：本年度公司前五名客户未发生实质性变化。公司不存在向单一客户销售或严重依赖于少数客户的情形。公司与前 5 名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方不存在直接或间接在主要客户拥有权益的情形。

(三) 报告期内公司主要资产、财务数据变动情况

1、报告期内公司资产构成情况

单位：人民币万元

项目	金额		占总资产比例%		增减幅度 (%)
	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年	
总资产	483,715.77	446,949.74	100.00%	100.00%	0.00%
应收账款	46,921.73	50,924.27	9.70%	11.39%	-1.69%
存货	83,513.05	75,588.52	17.26%	16.91%	0.35%
长期股权投资	4,670.83	6,075.13	0.97%	1.36%	-0.39%
固定资产	61,021.86	47,954.60	12.62%	10.73%	1.89%
在建工程	17,819.81	6,037.95	3.68%	1.35%	2.33%

2、主要债权债务情况

单位：人民币万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减 (%)	2009年度
----	--------	--------	----------	--------

短期借款	49,293.96	32,900.49	49.83%	20,297.38
长期借款	17,033.00	13,000.00	31.02%	12,000.00
应付账款余额	40,472.17	46,033.32	-12.08%	35,032.20
应收账款余额	46,921.73	50,924.27	-7.86%	46,350.00

注：短期借款和长期借款比去年同期分别增加 49.83%和 31.02%，主要系子公司增资和新设子公司所需资金导致短期借款和长期借款余额增加。

3、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009年度
流动比率	2.35	2.26	3.98%	2.05
速动比率	1.83	1.80	1.78%	1.42
资产负债率	37.50%	39.26%	-1.76%	42.20%
已获利息倍数	48.61	27.17	78.94%	31.33

注：本期末公司各项偿债能力指标比上年末均有一定程度的改善，公司偿债能力提高。

4、资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009年度
应收账款周转率	8.56	6.40	33.75%	4.93
存货周转率	4.02	3.50	14.86%	2.47
总资产周转率	0.90	0.90	0.00%	0.86

注：本年末应收账款周转率较上年末上升 33.75%，存货周转率上升 14.86%的主要原因：公司采取加大考核力度等措施，公司资产营运能力持续改善。

(四) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

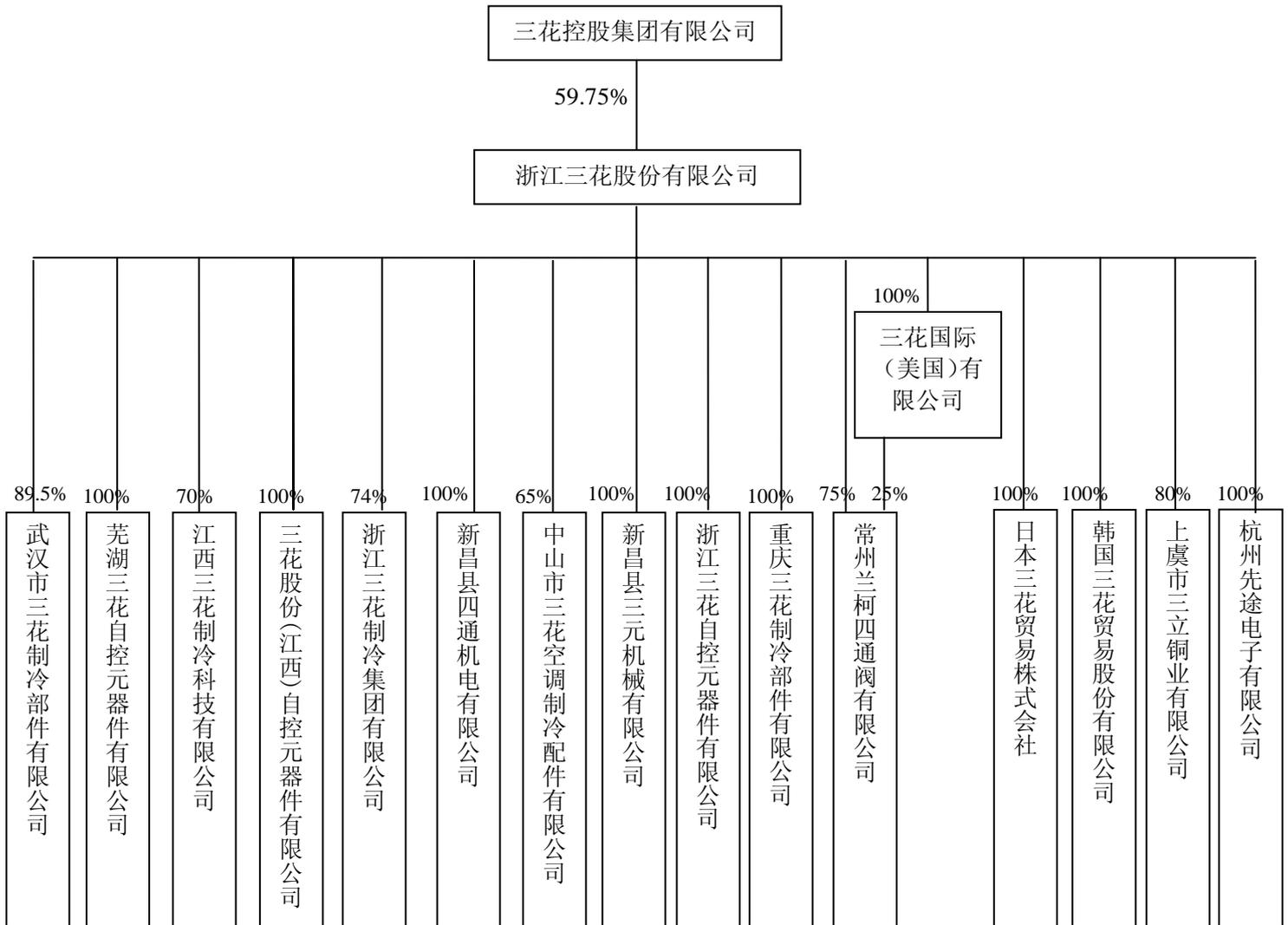
项目	2011 年度	2010 年度	变动比率 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	483,608,940.72	314,794,135.26	53.63%
二、投资活动产生的现金流量净额	-530,424,657.11	-297,202,601.02	-78.47%
三、筹资活动产生的现金流量净额	106,173,663.83	1,042,372,062.23	-89.81%
四、现金及现金等价物净增加额	51,295,356.22	1,061,885,769.82	—

注：2011 年经营活动产生的现金流量净额增加 53.63%，主要因为销售收入增加和资金回笼加速；投资活动产生的现金流量净额减少 78.47%，主要因为募集资金投入增加；筹资

活动产生的现金流量净额减少 89.81%，主要因为 2010 年定向增发募集资金 9.8 亿元。

（五）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司主要控股子公司的控制关系图：



2、公司现有子公司的基本情况

（1）浙江三花自控元器件有限公司，注册资本 10,980 万元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为生产销售制冷控制元器件等。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 12,292.62 万元，净资产 11,399.02 万元。2011 年度实现营业收入 15,466.73 万元，实现净利润-300.24 万元。

（2）韩国三花贸易股份有限公司，注册资本 20 万美元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为进出口贸易、物流业务。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,426.42 万元，净资产 886.72 万元。2011 年度实现营业收入 14,787.50 万元，实现净利润 465.97 万元。

(3) 浙江三花制冷集团有限公司，注册资本 25,000 万元，本公司持有 74% 的股权。主营业务为制冷设备、自动控制元件、机械设备、家用电器、检测设备、仪器仪表制造与销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 188,494.88 万元，净资产 102,418.32 万元。2011 年度实现营业收入 238,821.45 万元，实现净利润 27,651.58 万元。

(4) 新昌县三元机械有限公司，注册资本 650 万元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为生产销售制冷机械配件、电器配件。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,959.20 万元，净资产 3,456.63 万元。2011 年度实现营业收入 7,890.54 万元，实现净利润 1,093.33 万元。

(5) 新昌县四通机电有限公司，注册资本 1,500 万元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为生产销售铜管、铜棒、电器元件、机械配件、制冷配件。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 15,130.11 万元，净资产 4,204.26 万元。2011 年度实现营业收入 31,423.62 万元，实现净利润 1,746.45 万元。

(6) 三花国际（美国）有限公司，注册资本 3,755 万美元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为制冷空调设备和部件、自动控制元件的销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 40,497.42 万元，净资产 33,640.51 万元。2011 年度实现营业收入 43,027.30 万元，实现净利润 1,184.98 万元。

(7) 日本三花贸易株式会社，注册资本 9,500 万日元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为制冷空调设备、自动控制元器件的销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,145.96 万元，净资产 6,562.28 万元。2011 年度实现营业收入 15,148.89 万元，实现净利润 324.96 万元。

(8) 常州兰柯四通阀有限公司，注册资本 10,089 万元，本公司持有 100% 的股权。主营业务为四通换向阀和相关产品制造、组装，销售自产产品。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 11,115.33 万元，净资产 7,694.15 万元。2011 年度实现营业收入 27,958.19 万元，实现净利润 981.68 万元。

(9) 重庆三花制冷部件有限公司，注册资本 2,500 万，本公司持有 100% 的股权。主营业务为制冷控制元器件、制冷设备成套管路组件制造、加工销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,738.54 万元，净资产 2,872.98 万元。2011 年度实现营业收入 14,435.12 万元，实现净利润 370.68 万元。

(10) 上虞市三立铜业有限公司，注册资本 700 万元，本公司持有 80% 的股权。主营业务为铜材、制冷配件等制造与加工。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 9,172.30 万元，净资产 2,031.35 万元。2011 年度实现营业收入 46,327.66 万元，实现净利润-626.58 万元。

(11) 中山市三花空调制冷配件有限公司，注册资本 800 万元，本公司持有 65% 的股权。主营业务为制冷控制元器件、管路组件及配件等的生产销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,465.54 万元，净资产 648.23 万元。2011 年度实现营业收入 3,641.76 万元，实

现净利润-151.77 万元。

(12) 武汉市三花制冷部件有限公司，注册资本 600 万元，本公司持有 89.5%的股权。主营业务为制冷控制元器件、管路组件及配件等的生产销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 620.05 万元，净资产 531.45 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，实现净利润-68.55 万元。

(13) 芜湖三花自控元器件有限公司，注册资本 3,000 万元，本公司持有 100%的股权。主营业务为制冷设备、自动控制元件等的制造与销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,954.92 万元，净资产 2,826.35 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，实现净利润-173.65 万元。

(14) 江西三花制冷科技有限公司，注册资本 8,000 万元，本公司持有 70%的股权。主营业务为铜材、空调零部件等的生产、销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 10,637.25 万元，净资产 7,944.49 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，实现净利润-55.51 万元。

(15) 三花股份（江西）自控元器件有限公司，三花股份（江西）自控元器件有限公司，注册资本 1,500 万元，本公司持有 100%的股权。主营业务为制冷控制元器件等生产销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,494.34 万元，净资产 1,491.76 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，实现净利润-8.24 万元。

(16) 杭州先途电子有限公司，杭州先途电子有限公司，注册资本 4,500 万元，本公司持有 100%的股权。主营业务为变频控制器电路板的生产、销售。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,517.05 万元，净资产 4,467.58 万元。2011 年度实现营业收入 0 万元，实现净利润-32.42 万元。

3、本年度新设立子公司情况

(1) 中山市三花空调制冷配件有限公司

中山市三花空调制冷配件有限公司于 2011 年 3 月 30 日在中山市工商行政管理局注册登记，注册资本 800 万元，其中本公司及子公司中山市三花制冷配件有限公司分别以货币认缴出资 480 万元和 40 万元，合计占比 65%。该公司到位资本 800 万元业经中山市信诚合伙会计师事务所验证（验资报告文号为中信会验字[2011]第 B66 号）。

2011 年 8 月，本公司受让了中山市三花制冷配件有限公司所持中山市三花空调制冷配件有限公司的 5%股权计 40 万元出资额。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司持有 65%股权。

(2) 武汉市三花制冷部件有限公司

武汉市三花制冷部件有限公司于 2011 年 8 月 31 日在武汉市工商行政管理局汉南分局登记注册，注册资本 600 万元，其中本公司以货币认缴出资 537 万元，占比 89.50%。该公司到位资本 600 万元业经武汉市万里会计师事务所验证（验资报告文号为武万里验字（2011）156 号）。

(3) 芜湖三花自控元器件有限公司

芜湖三花自控元器件有限公司于 2011 年 10 月 14 日在芜湖市工商行政管理局登记注册，注册资本 3,000 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 3,000 万元业经天健会计师事务所有限公司验证，并由该所出具了《验资报告》（天健验〔2011〕420 号）。

(4) 江西三花制冷科技有限公司

江西三花制冷科技有限公司于 2011 年 11 月 2 日在贵溪市工商行政管理局登记注册，注册资本 8,000 万元，其中本公司以货币认缴出资 5,600 万元，占比 70%。该公司到位资本 8,000 万元业经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验〔2011〕442 号及 500 号）。

(5) 三花股份（江西）自控元器件有限公司

三花股份（江西）自控元器件有限公司于 2011 年 11 月 2 日在贵溪市工商行政管理局登记注册，注册资本 1,500 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 1,500 万元业经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验〔2011〕441 号）。

(6) 杭州先途电子有限公司

杭州先途电子有限公司于 2011 年 11 月 14 日在杭州市工商行政管理局登记注册，注册资本 4,500 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 4,500 万元业经中汇会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为中汇会验〔2011〕2435 号）。

4、报告期外新设立子公司情况

(1) 设立销售子公司

为进一步提升运营效率，统一国内市场销售，经 2012 年 2 月 24 日公司董事会四届九次决议通过，本公司拟出资 1,000 万元设立全资子公司“浙江三花商贸有限公司”。目前，该子公司尚在筹备中。

(2) 收购子公司的少数股权

经 2012 年 2 月 24 日公司董事会四届九次决议通过，本公司之子公司三花国际（美国）有限公司拟以现金 4,307.71 万美元收购 HIXEL 新加坡有限公司所持浙江三花制冷集团有限公司的 26% 股权。该次股权收购事项尚须获得国家商务主管部门批准后方可实施。

(3) 对行业内上下游企业股票的战略投资

为增进企业间的战略合作关系，经 2012 年第 1 次临时股东大会决议通过，本公司拟以不超过 3 亿元的自有资金，在一定的价格幅度内购入珠海格力电器股份有限公司等行业上下游企业的股票。

(六) 薪酬分析

1、2011 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况

2011 年度董事、监事、高级管理人员合计取得的薪酬总额为 262.13 万元，跟公司 2011 年

整体业绩的稳定与巩固基本吻合，符合公司实际经营情况及相关报酬决策程序和确定依据。

2、公司实施股权激励计划情况

(1) 实施股权激励计划履行的相关程序

2011年3月23日，公司第三届董事会第二十一次临时会议和第三届监事会第十五次临时会议，审议通过了《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划（草案）的议案》，待中国证监会备案无异议后提交股东大会审议。

根据中国证监会的反馈意见，公司董事会对《股权激励计划（草案）》进行了修订。2011年11月8日，公司第四届董事会第六次临时会议审议通过了《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划（草案修订稿）》，该草案修订稿已经中国证监会审核无异议。

2011年11月29日，公司2011年第3次临时股东大会审议通过了《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司A股股票期权与股票增值权激励计划相关事宜的议案》、《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划实施考核办法的议案》。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2011年12月13日完成《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划（草案修订稿）》的股票期权登记工作，并进行了公告。

(2) A股股票期权与股票增值权激励计划行权价格调整情况及履行程序

《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划》规定：若在行权前公司有资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事项，应对权益工具数量进行相应的调整。公司发生派息和增发，权益工具数量不做调整。

因公司于2011年5月27日实施完成了以每10股派发现金股利5元（含税）的2010年利润分配方案，经公司第四届董事会第七次临时会议和第四届监事会第五次临时会议审议通过，公司A股股票期权与股票增值权激励计划的行权价格由35.69元调整为35.19元。

(3) A股股票期权与股票增值权激励计划的授予及行权情况

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励审核备忘录1号》、《股权激励审核备忘录2号》、《股权激励有关事项备忘录3号》及公司2011年第3次临时股东大会审议通过的《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划》的有关规定，经公司股东大会授权，公司董事会确定公司首期股票期权激励计划授予股票期权授权日为2011年12月1日。报告期内，激励对象尚不能行权。

(4) 首次授予的A股股票期权与股票增值权的成本及其对公司经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号—股份支付》和《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，经公司董事会及监事会核查，全部激励对象均符合本计划规定的行权条件，对每份股票期权的公允价值，公司采用Black-Scholes模型进行估计。经测算，首期股票期权、第二期股票期权及第三期股票期权的每份公允价值分别为1.9279元、3.0264元和4.0994

元。:

按目前的最佳估计，在等待期内的成本费用分摊额如下表:

项 目	2011 年 12 月	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-11 月	合 计
股票期权	2,271,370.85	26,185,180.43	13,770,586.90	6,264,224.82	48,491,363.00
股票增值权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,271,370.85	26,185,180.43	13,770,586.90	6,264,224.82	48,491,363.00

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

1、行业环境分析

2012 年宏观刺激政策退出、外部市场环境趋紧、房地产政策短期抑制新需求、原材料和人工成本上升、人民币汇率市场波动加大，行业产能大于需求，国内空调、冰箱行业进入新一轮调整期：三、四级市场将继续成为国内空调、冰箱的主要增长点，城市空调、冰箱将步入二次购买、更新换代的高峰期，市场竞争和行业洗牌将更加激烈，品牌集中度继续提高，企业转型升级任务更重。并且随着变频技术日趋成熟，主导品牌企业纷纷加大变频产能，变频空调将是未来行业发展的趋势。在节能环保的要求下，变频空调的发展态势更加明朗，同时商用空调也迅速增长，为公司的转型升级提供了很好的发展契机。

2、竞争格局分析

从国际制冷行业的发展格局看，众多跨国公司相继把制冷产业的生产基地转移到中国，这给国内制冷零部件企业的发展提供了发展空间，中国正在成为全球的制冷基地。在全球范围内，主要的竞争也集中在中国的制冷零部件供应商之间。公司立足于制冷、空调控制元器件行业，主要为空调、冰箱等制冷设备厂家提供制冷控制元器件，已形成相对稳定的竞争格局；公司主导产品四通阀的全球市场占有率超过 50%；并已成功解决电子膨胀阀和电磁阀产品的技术壁垒，实现全球大批量销售，且具备成本控制等优势。

公司在家用空调控制元器件市场占据了主导地位，具有良好的品牌形象、销售渠道、研发和制造基础。公司积极推进全球化战略、产品技术含量高、质量稳定、海外市场拓展能力强，在海外主要空调整机制造商中市场占比很高，具备极强竞争优势。公司紧紧抓住行业发展趋势和变化，在节能减排的政策导向下，抓住转型升级的发展契机，加强销售渠道建设，加大市场开拓力度，强化技术领先战略的实施，不断优化产品结构，切实加强内部管理和品牌建设，提高产品盈利能力和公司经济效益。

(二) 公司发展战略及 2012 年经营计划

1、经营发展战略

三花的内涵是“科技之花，管理之花，人才之花”，以“小商品、大市场、高科技、专

业化”的经营理念，和“精益求精、追求卓越”的三花精神，“迅速反应、立即行动”的三花作风，务实开拓，积极进取。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，提升企业自主创新能力，增强企业核心竞争能力，实现从“成本领先”走向“技术领先”的战略跨越。

2、经营计划

2012 年宏观经济将更加复杂和不确定，因此公司的定调是“调整的一年”。以战略规划为指导，以结构调整为主线，以经营计划为抓手，紧贴市场，快速反应，稳中求进，突出创新，坚定推进“技术领先”战略转型；继续巩固和加强制冷空调自控元器件产业的市场拓展、技术进步、技术改造和内部管理提高，推动产业延伸发展和升级；加强重大研发项目的实施推进，加快发展太阳能光热发电产业；从“家用空调控制元器件”走向“商用空调控制元器件”，从机械为特性的“部品开发”向电子、电控技术集成为特性的“控制子系统开发”提升，知识产权从“模仿加创新”向“完全自主创新”提升。通过专注、领先的技术，为全球一流顾客提供富有竞争优势的环境智能控制解决方案，成为气候智能控制系统行业内的全球领军企业、新能源细分行业内的全球优秀企业，引领世界行业发展潮流。

（1）继续实施全球市场网络和营销队伍的建设

公司将加强开拓国内、国外市场，继续实施“全系列产品、全客户推广”的经营理念和管理模式；加强市场网络建设，建立完善的全球营销体系，加强全球营销队伍的建设，扩大主导产品的产能并延伸产业链，巩固家用空调元器件行业的领先地位，重点拓展商用控制元器件市场，并大力推进变频空调控制器市场。

（2）加强技术改造以降低成本费用

根据劳动力成本持续上升的趋势，进一步加强技术改造。继续推行成本费用的精细化管理，积极推进供应链的优化工作，并推行自动化生产、IE 改善等措施进一步深入和细化减员增效工作。通过生产过程标准化，以更好控制产品的质量一致性和成本水平，以提高公司的盈利能力。

（3）加大产品研发力度，调整产品结构，为实现转型升级夯实基础

继续贯彻“技术领先”战略要求，加大新品开发力度、加快产品结构调整，继续推进商用部品的系列化开发，形成较为完善的商用制冷、商用空调、热泵热水器和冷链运输等系列产品，提升机电一体化产品的开发能力，体现产品层次从部品向控制系统和解决方案方向发展的内涵。加强新技术、新材料的开发研究和应用。

（4）进一步完善产业链布局，提升公司市场竞争力

进一步完善公司产业链布局，实现“贴近市场、快速反应”的市场策略，提升公司市场竞争力。

（5）加强公司内部管理工作

继续加强公司内部财务、制造、质量、采购降成和人力资源等各方面管理工作。公司的

持续健康发展永远离不开质量与品牌建设，大力加强质量管理细化和对管理人员的要求，提高员工素质和稳定性，提升产品质量的国际化水平。

（三）公司为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划以及资金来源情况

根据公司发展战略规划及 2012 年度的经营计划，为实现转型升级，公司将继续加大对部分新老项目的投入，并落实相应的资金保障；公司将本着审慎的原则管好、用好募集资金，并将结合融资成本、资金结构等因素，灵活考虑银行贷款或其他融资方式。

（四）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料为铜棒、铜件及铜管等，在产品成本构成所占比重较大，因此原材料市场价格的波动会给公司带来较大的成本压力。公司将通过适当联动定价机制、加大研发力度寻找新材料新工艺来降低产品成本、以及一定程度的铜期货套期保值操作，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

2、生产经营季节性变化风险

公司为空调行业上游零部件供应商，与其均具有明显的淡旺季特征，一般在每年的 2-6 月份进入生产旺季，7-9 月份进入生产淡季。公司一方面在淡季安排新产品研发和设备维检，一方面积极开拓新产品、新市场，根据不同区域的不同季节和多元化产品组合来降低季节性给公司带来的影响。

3、劳动力成本持续上升的风险

公司劳动力成本成逐年上升的趋势，一定程度上压缩了公司的利润空间。公司未来将通过技术改造提高自动化程度来提升劳动生产效率。

4、汇率波动的风险

公司的外贸出口额较大，汇率的波动将对公司盈利造成一定的影响。公司将根据实际情况，通过远期结汇等手段，减少汇率波动风险。

5、反倾销税征收风险

本公司从美国联邦公报获悉，美国国际贸易委员会于 2009 年 4 月 27 日发布终裁决定，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。鉴于此，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。

2011 年 11 月，美国联邦公报发布了本公司输美方体阀反倾销案的第一次行政复审终裁结果，裁定的倾销税率由 28.44% 降为 5.22%。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。2008 年 10 月 16 日以来公司已

分别按原审初裁结果15.41%和原审终裁结果28.44%的税率向美国海关预缴了相应的保证金。根据本次终裁结果，本公司第一次行政复议期间的输美方体阀产品将按本次终裁5.22%的税率结算实际应缴纳的反倾销税，多缴保证金预估为180多万美元将予以退回，具体金额以实际结算为准。在第二次行政复议终裁结果公布之前（第二次行政复议已于2011年5月份启动），本公司将按5.22%的税率向美国海关预缴相应的保证金。

（五）公司研发投入和自主创新

1、2011年公司研发投入费用为14,281.52万元。

2、报告期内，公司主要取得的科研成果：

序号	项目级别	项目数	项目内容
1	国家级	4	2011年国家级重点新产品1项：节能环保L型四通换向阀。
			2011年国家火炬计划1项：4/7型双稳态四通换向阀。
			2011年重点产业振兴和技术改造专项1项：年产1500万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目。
			资源节约和环境保护2011年中央预算内投资备选项目1项：年产3500万套空调用L型四通换向阀节能项目。
2	省级	3	2011年浙江省科学技术奖1项：Q型家用空调电子膨胀阀。
			“三花新能源研究院”被认定为浙江省企业研究院。
			浙江三花股份有限公司被评为“浙江省绿色企业”。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金基本情况

1. 2008年度

经中国证监会以证监许可（2008）1170号文核准，本公司于2008年12月向三花控股集团有限公司非公开发行人民币普通股15,100万股，购买其所持浙江三花制冷集团有限公司的74%股权、新昌县四通机电有限公司的100%股权、新昌县三元机械有限公司的100%股权、三花国际（美国）有限公司的100%股权和日本三花贸易株式会社的100%股权。前述标的股权作价金额为201,150万元。

2. 2010年度

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98,006.00万元。该次募集资金于2010年12月到账，并经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验（2010）413号）。

（二）募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，按照有关法律法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，本公司结合实际情况，制定了《募集资金管理制度》。该制度明确了募集资金专户存储、定向使用和多方监管等要求。2011年1月，本公司在四家商业银行开设了募集资金专户，并连同保荐机构海通证券股份有限公司与四家商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵行。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司在四家商业银行共有 4 个募集资金专户、5 个定期存款账户和 1 个信用证保证金账户，募集资金存放情况如下表：

单位：万元

开户银行	银行账号	金 额	备 注
中国工商银行 新昌支行	1211028029201221828	5,433.47	募集资金专户
	1211028014200017534	15,000.00	定期存款账户
中国建设银行 新昌支行	33001656635059966888	4,173.75	募集资金专户
	33001656635049001337	200.00	信用证保证金账户
中国银行 新昌支行	376658361627[注]	6,596.40	募集资金专户
	377958377979	3,044.79	定期存款账户
中国农业银行 新昌支行	19-525201040108888	4,435.90	募集资金专户
	525201040108888-00007	5,074.65	定期存款账户
	525201040108888-00008	5,000.00	定期存款账户
	525201040108888-00009	5,000.00	定期存款账户
合 计		53,958.97	

注：原专户账号为 870020656728094001，银行系统升级后，对应的新账号变为 376658361627。

（三）2011 年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		98,006.00		本年度投入募集资金总额		44,919.46				
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		44,919.46				
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 已变 更项 目(含	募集 资金 承诺 投资	调整后投 资总额(1)	本年度投 入金额	截至 期末 累计 投入	截至期 末投资 进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度 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

	部分 变更)	总额			金额 (2)					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	30,005.05	30,005.05	58.63 %	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
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	906.36	906.36	7.14 %	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
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	10,075.86	10,075.86	54.53 %	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
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	3,133.22	3,133.22	24.87 %	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
技术研发中心建设项目	否	5,151.00	5,151.00	798.97	798.97	15.51 %	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
承诺投资项目小计	-	100,106.00	100,106.00	44,919.46	44,919.46	-	-	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	44,919.46	44,919.46	-	-	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）	鉴于经济形势的不明朗，为防范投资风险，本公司有序地放缓了募投项目的建设进度。本公司预计，五个募投项目可在 2012 年 12 月整体投产运行或投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	随着设备性能、设备价格、厂区布局、市场环境和政策导向等的发展变化，本公司可能对募集资金的使用作出局部调整。									
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	2011 年度，本公司以募集资金置换先期投入的金额为 13,851.71 万元。									
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									

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011 年度，本公司尚不存在变更募集资金投资项目的情况。

(五) 募集资金使用及披露中存在的问题

2011 年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

(六) 收购资产运行状况说明

本公司于 2008 年 12 月向三花控股集团有限公司收购了标的额为 201,150 万元的股权资产。2011 年度，收购资产的运行状况情况如下：

(一) 收购资产的账面价值变化情况

因收购资产均是股权资产，从净资产角度看，剔除利润分配的影响，各公司的账面净资产均随着盈利的增长而增加。

(二) 收购资产的生产经营及效益贡献情况

在管理层和全体员工的努力下，收购资产的生产经营情况良好。2011 年度，收购资产共计实现归属于本公司的净利润 24,811.89 万元，占“归属于母公司所有者的净利润”36,588.39 万元的 67.81%。收购资产的效益贡献较为显著。

(七) 会计师事务所对募集资金年度审核的结论性意见：我们认为，三花公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了三花公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

(八) 铜期货套期保值业务情况

经公司 2011 年第四届董事会第二次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务相关事项的议案》，同意公司根据目前实际生产经营情况，将期货套期保值的最高保证金额度由原先的不超过 3000 万元调整为不超过 5000 万元。经公司 2011 年第四届董事会第三次临时会议审议通过了《关于调整公司套期保值业务保证金额度的议案》，鉴于目前公司客户的锁铜需求仍有不断增加的趋势，为满足公司套期保值业务的正常开展，同意将三花股份及其子公司期货套期保值的最高保证金额度由原先的不超过 5000 万元调整为不超过 9800 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本年累计平仓收益-2694.74 万元，期末持仓收益-18.54 万元，公司权益 3,203.76 万元。

(九) 报告期内公司重大非募集资金项目投资情况如下表：

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
参股投资以色列太阳能	7,168.08	2011 年 5 月 25 日，本公司与	报告期内项目收益为-1404.3

热电项目		HelioFocus Ltd.、IC Green Energy Ltd.正式签署了《股权购买协议》。目前项目研发如期推进。	万元，累计收益-2497.25 万元。
合计	7,168.08	-	-

(十) 报告期内公司没有发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况

2011 年度，公司董事会共召开会议 13 次，现说明如下：

会议届次	召开日期	会议议题或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(董事会会议对公司 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
第四届董事会第二次会议	2011 年 7 月 30 日	会议决议登载于 2011 年 8 月 2 日二大报纸
第四届董事会第三次临时会议	2011 年 9 月 30 日	会议决议登载于 2011 年 10 月 10 日二大报纸
第四届董事会第四次临时会议	2011 年 10 月 18 日	会议决议登载于 2011 年 10 月 19 日二大报纸
第四届董事会第五次临时会议	2011 年 10 月 24 日	会议决议登载于 2011 年 10 月 25 日二大报纸
第四届董事会第六次临时会议	2011 年 11 月 8 日	会议决议登载于 2011 年 11 月 9 日二大报纸
第四届董事会第七次临时会议	2011 年 12 月 1 日	会议决议登载于 2011 年 12 月 2 日二大报纸
第四届董事会第八次临时会议	2011 年 12 月 30 日	会议决议登载于 2011 年 12 月 31 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年度股东大会审议通过《关于续聘2011年度审计机构的议案》，续聘天健会计师事务所为公司2011年财务审计机构。

3、公司根据2011年第3次临时股东大会审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司A股股票期权与股票增值权激励计划相关事宜的议案》，于2011年12月13日完成了《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划(草案修订稿)》的股票期权登记工作，其中向91位中国籍激励对象授予1,675万份股票期权，向4位非中国籍激励对象授予90万份股票增值权。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

2011年，公司董事会审计委员会审议了内部审计部门提交的相关报告和工作计划，各位委员积极参与并指导公司财务政策的制定等各项工作，具体履职情况如下：

1、2011年1月20日，公司董事会审计委员会发表专项意见如下：经我会认真慎重审查，认为，该太阳能热发电技术的开发项目可行，本次增资有利于该项目的持续、顺利进行，也有利于公司进军新能源产业，从而适时进入太阳能热发电行业科技领域，给公司带来新的利润增长空间。公司已建立了《对外投资管理制度》并严格遵守。我们同意本次增资事项。

2、2011年2月22日，公司董事会审计委员会发表专项意见如下：由于公司内部审计专员高玲同志因工作变动，不再担任内部审计专员。经我会认真慎重审查杨青林同志的履历资料，未发现其有《公司法》第一百四十七条、第一百四十九条规定的情况，以及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者且禁入尚未解除之现象，其任职资格符合担任公司内部审计专员的条件，我们同意提名杨青林同志为公司内部审计专员。

3、2011年4月10日，公司董事会审计委员会对公司的内部控制制度进行了认真的自查，认为：公司现行的内部控制制度基本完整、合理、有效；各项制度基本能够适应公司目前管理的要求及公司发展的需要，在公司经营管理各个环节发挥了较好的管理控制作用。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、2011年12月30日，公司董事会审计委员会发表专项意见如下：由于公司内部审计专员杨青林同志因工作变动，不再担任内部审计专员。经我会认真慎重审查王美娇同志的履历资料，未发现其有《公司法》第一百四十七条、第一百四十九条规定的情况，以及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者且禁入尚未解除之现象，其任职资格符合担任公司内部审计专员的条件，我们同意提名王美娇同志为公司内部审计专员。

5、在本次年度审计工作过程中，审计委员会在年审注册师进场前以及出具初审报告后，与会计师进行沟通，督促会计师事务所及时提交审计报告，并出具了本次年报审计的专项意见：公司2011年度财务报表的编制符合相关法律、法规和公司章程的规定；公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员能勤勉尽职地履行职务；天健会计师事务所（特殊普通合伙）所为本公司出具的审计意见获取了充分、适当的审计证据，客观、真实的反映了公司2011年

度的财务状况和经营成果。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2011年，公司薪酬与考核委员会积极参加公司关于薪酬调整和绩效考核方面的会议。公司薪酬与考核委员会对2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

2011年3月23日，公司薪酬与考核委员会依据《上市公司股权激励管理办法（试行）》（以下简称《管理办法》）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2008年修订）及《浙江三花股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等法律、法规和规范性文件的有关规定，拟定了《浙江三花股份有限公司A股股票期权与股票增值权激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”），实施该计划有利于提升公司长期价值，有利于完善公司治理结构和培育核心竞争力，方案设计充分考虑了激励与约束并重原则。

（五）董事会战略委员会的履职情况

2011年1月20日，公司董事会战略委员会发表意见如下：经我会认真慎重审查，认为，该太阳能热发电技术的开发项目可行，公司本次参与增资有利于该项目的持续、顺利进行，并早日实现以色列HeliFocus.Ltd.公司技术的太阳能项目商业化和各种应用，符合公司的发展战略和长远规划，有利于公司在我国新能源领域寻求更大的发展。我们同意本次增资事项。

（六）董事会提名委员会的履职情况

2011年4月10日，公司董事会提名委员会发表意见如下：公司第三届董事会任期届满，经股东推荐，我会认真慎重审查，同意提名以下9人为公司第四届董事会候选人：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、史初良先生为公司第四届董事会董事候选人，杨一理先生、陈江平先生、朱红军先生为第四届董事会独立董事候选人。

五、利润分配预案

根据2012年3月4日公司第四届董事会第十次会议通过的2011年度利润分配预案，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011年度母公司实现净利润160,360,914.02元，减去按母公司净利润提取10%的法定盈余公积金16,036,091.40元，加上年初未分配利润191,024,518.41元，减去公司向全体股东支付的2010年度现金股利148,684,333.00元，2011年度实际可供股东分配的利润为186,665,008.03元。以2011年末总股本297,368,666股为基数，向全体股东每10股派发现金5.00元人民币（含税）共计派发148,684,333.00元，同时

以资本公积金转增股本向全体股东每 10 股转增 10 股。公司剩余未分配利润 37,980,675.03 元结转下一年度。

本次利润分配预案须经 2011 年度股东大会审议批准后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司前三年现金分红情况如下：

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	148,684,333.00	315,405,486.22	47.14%	191,024,518.41
2009 年	66,000,000.00	237,853,879.87	27.75%	73,581,760.34
2008 年	158,400,000.00	258,096,913.02	61.37%	176,301,146.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				137.95%

六、开展投资者关系管理情况

公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，并设立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。

报告期内，公司持续做好投资者关系管理工作，公司设立、披露了董秘信箱，指定专人负责投资者的来电咨询、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等相关问题的及时回复，听取投资者的意见和建议，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。

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，参加各类业绩说明会和推介会，邀请投资机构到公司实地调研，以提高投资者知情权。在开展投资者关系管理的同时亦做好接待投资者流程的规范化管理，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。

为了让投资者更全面的了解公司的经营情况，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，就公司的经营情况、发展前景与投资者进行了充分沟通，增进投资者对公司的了解，进一步促进了公司与投资者之间的良性互动关系。

2011 年 11 月 29 日，召开 2011 年第 3 次临时股东大会时，采用现场投票和网络投票相结合的方式，切实提高了股东大会社会公众股东参与度。

七、其他需要披露的事项

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，没有发生变更。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议 9 次，具体如下：

会议届次	召开日期	会议议题或会议决议刊登报纸及披露日期
第三届监事会第十四次临时会议	2011 年 1 月 21 日	会议决议登载于 2011 年 1 月 22 日二大报纸
第三届监事会第十五次临时会议	2011 年 3 月 26 日	会议决议登载于 2011 年 3 月 29 日二大报纸
第三届监事会第十六次会议	2011 年 4 月 10 日	会议决议登载于 2011 年 4 月 12 日二大报纸
第三届监事会第十七次临时会议	2011 年 4 月 20 日	会议决议备案于公司董事会办公室（监事会仅对公司 2011 年第一季度报告进行了审议）
第四届监事会第一次会议	2011 年 5 月 6 日	会议决议登载于 2011 年 5 月 10 日二大报纸
第四届监事会第二次会议	2011 年 7 月 30 日	会议决议备案于公司董事会办公室（监事会仅对公司 2011 年半年度报告进行了审议）
第四届监事会第三次临时会议	2011 年 10 月 24 日	会议决议备案于公司董事会办公室（监事会仅对公司 2011 年第三季度报告进行了审议）
第四届监事会第四次临时会议	2011 年 11 月 8 日	会议决议登载于 2011 年 11 月 9 日二大报纸
第四届监事会第五次临时会议	2011 年 12 月 1 日	会议决议登载于 2011 年 12 月 2 日二大报纸

注：“二大报纸”是指：《证券时报》、《上海证券报》。

二、监事会对报告期内有关事项发表的意见

1、关于公司依法运作情况

报告期内，公司监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关文件进行规范运作，依法列席了公司的董事会和股东大会，对公司2011年度依法运作进行监督，认为：公司已建立较为完善的公司内部管理和控制制度，充分维护股东利益；公司各位高级管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规和公司章程等规范性文件的行为，也没有损害公司股东利益的行为。

2、关于检查公司财务情况

报告期内，监事会依法对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为：公司2011年度财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告，我们对此表示无异议。

3、关于公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易价格公平、合理，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，交易决策程序合法、合规，交易价格体现了公平公允原则，未发现损害股东利益及本公司利益的情形。

4、内部制度建立和执行情况

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立较为完善的内部控制体系并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

5、对公司董事会编制的 2011 年度报告发表的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司 2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

2008 年 3 月，美国（Parker-Hannifin Corporation）向美国商务部和国际贸易委员会针对我司输美方体阀产品提请反倾销调查（详细资料请查阅公司于 2008 年 3 月 22 日刊登的公告）。

美国联邦公报于 2009 年 3 月 13 日公布了美国商务部对本公司反倾销调查的终裁结果，裁定本公司输美方体阀产品的倾销率为 28.44%。

美国国际贸易委员会于 2009 年 4 月 27 日发布终裁决定，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。美国联邦公报于 2009 年 4 月 28 日颁布反倾销税令。鉴于此，针对 2009 年 4 月 28 日起进入美国海关的我司方体阀产品，美国进口商需暂按 28.44% 的倾销率向美国海关预缴相应的保证金。

2011 年 11 月，美国联邦公报发布了本公司输美方体阀反倾销案的第一次行政复审终裁结果，裁定的倾销税率由 28.44% 降为 5.22%。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。2008 年 10 月 16 日以来公司已分别按原审初裁结果 15.41% 和原审终裁结果 28.44% 的税率向美国海关预缴了相应的保证金。根据本次终裁结果，本公司第一次行政复审期间的输美方体阀产品将按本次终裁 5.22% 的税率结算实际应缴纳的反倾销税，多缴保证金预估为 180 多万美元将予以退回，具体金额以实际结算为准。在第二次行政复审终裁结果公布之前（第二次行政复审已于 2011 年 5 月份启动），本公司将按 5.22% 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。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、江西三花制冷科技有限公司以 4300 万元人民币收购江西华锋铜业有限公司的土地和设备收购，并于 2011 年 11 月 24 日完成上述的收购事项。

2、2011年8月4日，本公司及下属子公司三花国际（欧洲）有限公司与德国 AWECO 公司及下属子公司签订了《资产收购总协议》及其附件协议等相关协议，以总价 275 万欧元收购了 AWECO 公司的客户合同、技术专利、商标使用权和生产设备。

三、报告期内，公司重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、采购商品和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
浙江三花汽车零部件股份有限公司	87,897.13	10,956,584.17	协议价
杭州三花研究院有限公司	46,487.68		协议价
杭州通产机械有限公司		80,351.27	协议价
浙江三花通产实业有限公司	23,931.62		协议价
合计	158,316.43	11,036,935.44	

2、出售商品和提供劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
浙江三花汽车零部件股份有限公司	11,765,347.38	22,963,516.11	协议价
杭州通产机械有限公司	4,059,252.66	4,509,731.15	协议价
杭州德创机械有限公司	1,162,747.67	994.03	协议价
杭州三花研究院有限公司	4,358.97	48,142.69	协议价
浙江三花通产实业有限公司		28,765.07	协议价
合计	16,991,706.68	27,551,149.05	

（二）报告期内，未发生为非关联方提供担保事项

（三）报告期内，未发生公司与关联方共同对外投资的关联交易

（四）报告期内，公司与关联方发生的应收应付事项

1. 应收关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	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	杭州通产机械有限公司			244,731.98	
	浙江三花汽车零部件股份有			9,627,412.82	

	限公司				
小 计				9,872,144.80	
应收账款	杭州通产机械有限公司			463,341.91	40,151.41
	三花控股美国有限公司			1,158,161.42	347,448.43
	浙江三花汽车零部件股份有限公司			616,368.43	30,818.42
	杭州三花研究院有限公司			42,591.95	2,129.60
小 计			2,280,463.71	420,547.86	
预付款项	浙江三花通产实业有限公司	180,000.00		713,000.00	
	杭州三花研究院有限公司	17,012,600.00		4,622,150.00	
小 计		17,192,600.00		5,335,150.00	
长期应收款	HelioFocus Ltd.	13,552,264.95			
小 计		13,552,264.95			

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	浙江三花通产实业有限公司	296,700.00	
应付账款	杭州三花研究院有限公司	70,400.00	
小 计		367,100.00	
其他应付款	浙江三花通产实业有限公司		20,600.00
小 计			20,600.00

(五) 报告期内，公司与关联方发生的担保事项

单位：人民币元

担保方名称	被担保方名称	融资业务	期末担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	浙江三花制冷集团有限公司	银行借款	30,000,000.00	2011-08-31	2012-02-27	[注 1]
		银行借款	9,999,642.28	2011-09-23	2012-02-27	[注 2]
		银行信用证	USD168,000.00	2010-06-13	2012-04-30	
		银行信用证	USD378,000.00	2011-07-29	2012-03-31	
		银行信用证	USD510,720.00	2011-08-31	2012-06-30	
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	
		银行借款	50,000,000.00	2011-01-06	2013-01-05	

		银行借款	30,000,000.00	2011-10-28	2012-10-28	
		银行借款	USD1,840,000.00	2011-09-30	2012-01-27	[注 3]
		银行借款	USD4,500,000.00	2011-12-21	2012-03-20	
三花控股集团 有限公司	本公司	银行借款	40,000,000.00	2011-09-08	2012-09-08	[注 4]
		银行借款	50,000,000.00	2011-10-21	2012-04-18	
		银行借款	50,000,000.00	2011-12-12	2012-12-07	
		银行借款	30,000,000.00	2011-12-27	2012-12-27	
		银行借款	50,000,000.00	2010-08-30	2012-07-19	[注 5]
		银行借款	20,000,000.00	2011-08-25	2012-02-21	
		银行借款	60,000,000.00	2011-10-21	2012-10-20	
		银行借款	60,000,000.00	2011-11-09	2012-09-30	
		银行借款	12,670,000.00	2011-12-14	2012-12-06	[注 6]
		银行借款	12,670,000.00	2011-12-14	2013-06-06	
		银行借款	19,000,000.00	2011-12-14	2013-12-06	
		银行借款	19,000,000.00	2011-12-14	2014-06-06	
		银行借款	22,160,000.00	2011-12-14	2014-12-06	
		银行借款	22,160,000.00	2011-12-14	2015-06-06	
		银行借款	25,340,000.00	2011-12-14	2015-12-06	
浙江三花制冷 集团有限公司	三花国际(美 国)有限公司	银行借款	USD9,800,000.00	2011-10-26	2012-10-26	[注 7]

注 1：本公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国建设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 5,000 万元。该笔借款同时由浙江三花制冷集团有限公司以保证金存款 100 万元作质押担保，具体详见本财务报表附注十一（五）之说明。

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。其中，银行借款 9,999,642.28 元同时由浙江三花制冷集团有限公司以应收账款作质押担保，具体详见本财务报表附注十一（五）之说明。

注 3：三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农业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 10,500 万元。其中，银行借款 184 万美元同时由浙江三花制冷集团有限公司以应收账款作质押担保，具体详见本财务报表附注十一（五）之说明。

注 4：三花控股集团有限公司为本公司向中国银行新昌县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 5：三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 18,000 万元。

注 6：这些债务中的 5,577.60 万元同时由本公司以土地使用权作抵押担保，具体详见本财务报表附注十一（四）之说明。

注 7：该笔借款由浙江三花制冷集团有限公司向中国银行新昌支行开立银行保函 1,000 万美元的方式提供担保。该银行保函同时由本公司提供反担保，及由浙江三花制冷集团有限公司以保证金存款 684 万元作质押担保，具体详见本财务报表附注十一（五）之说明。

（六）其他关联方交易

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	1,295,128.20
	采购水电	市场价	706,702.68
杭州三花研究院有限公司	采购设备	协议价	7,089,038.45
杭州富翔物业管理有限公司	支付房租	协议价	99,605.14
浙江三花钱江汽车部件集团有限公司	支付房租	协议价	493,633.80

四、重大合同及其履行情况

- （一）报告期内，公司除与相关关联方存在租赁事项外，无其它托管、承包事项。
- （二）报告期内，公司无重大承诺事项。
- （三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。
- （四）报告期内，公司无其他重大合同。

五、独立董事对关联方资金占用及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 12 月 31 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 12 月 31 日的关联方资金违规占用情况。

（二）对外担保情况

1、截至报告期末，本公司及控股子公司已审批的担保额度合计为 59,200 万元，累计担保发生额为 24,425.56 万元，累计担保余额为 10,740.67 万元，占公司 2011 年末经审计净资产的 3.94%。其中，本公司对子公司提供担保发生额为 18,197.17 万元，担保余额为 4,565.79

万元；子公司对子公司的担保发生额为 6,228.39 万元，担保余额为 6,174.88 万元。

2、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司对子公司的关联担保情况如下表：

单位：人民币元、美元

担保方名称	被担保方名称	融资业务	期末担保金额	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	30,000,000.00	2011-08-31	2012-02-27
		银行借款	9,999,642.28	2011-09-23	2012-02-27
		银行信用证	USD168,000.00	2010-06-13	2012-04-30
		银行信用证	USD378,000.00	2011-07-29	2012-03-31
		银行信用证	USD510,720.00	2011-08-31	2012-06-30
浙江三花制冷集团有限公司	三花国际(美国)有限公司	银行借款	USD9,800,000.00	2011-10-26	2012-10-26

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 2012 年 12 月 31 日的违规对外担保情况。

六、报告期内或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况

（一）首次发行股份时所作承诺

公司控股股东三花控股及公司实际控制人张道才分别承诺：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。

履行情况：截止报告期末，三花控股及公司实际控制人张道才未有违反该承诺的事项发生，严格履行承诺。

（二）股权分置改革所作承诺

持有公司股份总数 5%以上的股东承诺：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。

履行情况：截止报告期末，公司股东未有违反该承诺的事项发生，严格履行承诺。

（三）收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

公司控股股东三花控股及其一致行动人张亚波承诺：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。

履行情况：截止报告期末，三花控股及其一致行动人张亚波未有违反该承诺的事项发生，严格履行承诺。

根据上述承诺，三花控股及其一致行动人张亚波拥有权益的股份自 2009 年 1 月 5 日起三十六个月内不得上市交易和转让。经申请，三花控股持有的本公司 187,839,286 股股票和张亚波持有的本公司 7,400,000 股股票已于 2012 年 1 月 5 日起上市流通，严格履行承诺。

（四）公司重大资产重组时所作承诺

1、关于避免同业竞争的承诺

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之内的任何竞争。

履行情况：截止报告期末，公司实际控制人张道才和三花控股未有违反该承诺的事项发生，严格履行承诺。

2、关于规范关联交易的承诺

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，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。”

履行情况：截止报告期末，三花控股未有违反该承诺的事项发生，严格履行承诺。

3、商标无偿转让承诺

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。

履行情况：截止报告期末，国内商标已完成过户手续，国外商标的过户手续仍在办理之中。

4、专利无偿转让承诺

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。

履行情况：截止报告期末，国内专利已完成过户手续，国外专利的过户手续仍在办理之中。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为天健会计师事务所（特殊普通合伙），该会计师事务所已为公司提供审计服务的连续年限为 11 年。

八、公司、公司董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、其他重大事项

公告编号	公告内容	披露日期	信息披露报纸
2011-001	浙江三花股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-1-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-002	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	2011-1-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-003	浙江三花股份有限公司第三届董事会第十九次临时会议决议公告	2011-1-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-004	浙江三花股份有限公司关于对参股公司以色列HelioFocus, Ltd. 增资的公告	2011-1-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-005	浙江三花股份有限公司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	2011-1-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-006	浙江三花股份有限公司关于召开2011年第1次临时股东大会通知	2011-1-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-007	浙江三花股份有限公司第三届监事会第十四次临时会议决议公告	2011-1-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-008	浙江三花股份有限公司2011年第1次临时股东大会决议公告	2011-2-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-009	浙江三花股份有限公司第三届董事会第二十次临时会议决议公告	2011-2-24	《证券时报》、《上海证券报》
2011-010	浙江三花股份有限公司2010年度业绩快报	2011-2-24	《证券时报》、《上海证券报》
2011-011	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	2011-3-17	《证券时报》、《上海证券报》
2011-012	浙江三花股份有限公司重要事项停牌公告	2011-3-26	《证券时报》、《上海证券报》
2011-013	浙江三花股份有限公司关于更换职工代表监事的公告	2011-3-29	《证券时报》、《上海证券报》
2011-014	浙江三花股份有限公司第三届董事会第二十一次临时会议决议公告	2011-3-29	《证券时报》、《上海证券报》
2011-015	浙江三花股份有限公司第三届监事会第十五次临时会议决议公告	2011-3-29	《证券时报》、《上海证券报》
2011-016	浙江三花股份有限公司2010年年度报告摘要	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-017	浙江三花股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-018	浙江三花股份有限公司关于召开2010年度股东大会通知	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-019	浙江三花股份有限公司第三届监事会第十六次会议决议公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》

2011-020	浙江三花股份有限公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-021	浙江三花股份有限公司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	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-022	浙江三花股份有限公司为控股子公司提供财务资助的公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-023	浙江三花股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-024	浙江三花股份有限公司日常关联交易公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-025	浙江三花股份有限公司关于2010年度盈利预测完成情况的公告	2011-4-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-026	浙江三花股份有限公司2011年度第一季度业绩预告	2011-4-15	《证券时报》、《上海证券报》
2011-027	浙江三花股份有限公司关于举行2010年度报告网上说明会的通知	2011-4-19	《证券时报》、《上海证券报》
2011-028	浙江三花股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	2011-4-21	《证券时报》、《上海证券报》
2011-029	浙江三花股份有限公司关于选举职工代表监事的公告	2011-5-7	《证券时报》、《上海证券报》
2011-030	浙江三花股份有限公司2010年度股东大会决议公告	2011-5-7	《证券时报》、《上海证券报》
2011-031	浙江三花股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	2011-5-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-032	浙江三花股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	2011-5-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-033	浙江三花股份有限公司2011年第2次临时股东大会通知	2011-5-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-034	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除及新增质押的公告	2011-5-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-035	浙江三花股份有限公司关于反倾销诉讼事件的进展情况公告	2011-5-13	《证券时报》、《上海证券报》
2011-036	浙江三花股份有限公司2010年度权益分派实施公告	2011-5-20	《证券时报》、《上海证券报》
2011-037	浙江三花股份有限公司2011年第2次临时股东大会决议公告	2011-5-28	《证券时报》、《上海证券报》
2011-038	浙江三花股份有限公司2011年半年度业绩快报	2011-7-28	《证券时报》、《上海证券报》
2011-039	浙江三花股份有限公司2011年半年度报告摘要	2011-8-2	《证券时报》、《上海证券报》
2011-040	浙江三花股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告	2011-8-2	《证券时报》、《上海证券报》
2011-041	浙江三花股份有限公司关于开展期货套期保值业务相关事项的公告	2011-8-2	《证券时报》、《上海证券报》
2011-042	浙江三花股份有限公司关于调整为控股子公司提供担保的公告	2011-8-2	《证券时报》、《上海证券报》
2011-043	浙江三花股份有限公司关联交易公告	2011-8-2	《证券时报》、《上海证券报》

2011-044	浙江三花股份有限公司第四届董事会第三次临时会议决议公告	2011-10-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-045	关于公司高管变更的公告	2011-10-10	《证券时报》、《上海证券报》
2011-046	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除及重新质押的公告	2011-10-14	《证券时报》、《上海证券报》
2011-047	浙江三花股份有限公司关于投资设立芜湖三花自控元器件有限公司的公告	2011-10-15	《证券时报》、《上海证券报》
2011-048	浙江三花股份有限公司第四届董事会第四次临时会议决议公告	2011-10-19	《证券时报》、《上海证券报》
2011-049	浙江三花股份有限公司关于全资子公司三花国际（美国）增资的公告	2011-10-19	《证券时报》、《上海证券报》
2011-050	浙江三花股份有限公司第四届董事会第五次临时会议决议公告	2011-10-25	《证券时报》、《上海证券报》
2011-051	浙江三花股份有限公司2011年第三季度季度报告正文	2011-10-25	《证券时报》、《上海证券报》
2011-052	浙江三花股份有限公司关于对外投资事项的公告	2011-10-25	《证券时报》、《上海证券报》
2011-053	浙江三花股份有限公司关于子公司完成工商注册登记的公告	2011-11-04	《证券时报》、《上海证券报》
2011-054	浙江三花股份有限公司关于投资设立全资子公司三花股份（江西）自控元器件有限公司的公告	2011-11-04	《证券时报》、《上海证券报》
2011-055	浙江三花股份有限公司第四届董事会第六次临时会议决议公告	2011-11-09	《证券时报》、《上海证券报》
2011-056	浙江三花股份有限公司第四届监事会第四次临时会议决议公告	2011-11-09	《证券时报》、《上海证券报》
2011-057	浙江三花股份有限公司关于召开2011年第3次临时股东大会通知	2011-11-09	《证券时报》、《上海证券报》
2011-058	浙江三花股份有限公司关于公司董事辞职公告	2011-11-09	《证券时报》、《上海证券报》
2011-059	浙江三花股份有限公司关于公司监事辞职公告	2011-11-09	《证券时报》、《上海证券报》
2011-060	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除及重新质押的公告	2011-11-12	《证券时报》、《上海证券报》
2011-061	浙江三花股份有限公司关于美国PARKER HANNIFIN公司对本公司反倾销诉讼第一次年度行政复审终裁结果的公告	2011-11-18	《证券时报》、《上海证券报》
2011-062	浙江三花股份有限公司关于投资设立杭州先途电子有限公司的公告	2011-11-19	《证券时报》、《上海证券报》
2011-063	浙江三花股份有限公司关于召开2011年第3次临时股东大会的提示性公告	2011-11-25	《证券时报》、《上海证券报》
2011-064	浙江三花股份有限公司2011年第3次临时股东大会决议公告	2011-11-30	《证券时报》、《上海证券报》
2011-065	浙江三花股份有限公司第四届董事会第七次临时会议决议公告	2011-12-02	《证券时报》、《上海证券报》
2011-066	浙江三花股份有限公司第四届监事会第五次临时会议决议公告	2011-12-02	《证券时报》、《上海证券报》
2011-067	关于公司A股股票期权与股票增值权激励	2011-12-02	《证券时报》、《上海证券报》

	计划 首次授予相关事项的公告		
2011-068	关于公司A股股票期权与股票增值权激励计划行权价格进行调整的公告	2011-12-02	《证券时报》、《上海证券报》
2011-069	浙江三花股份有限公司关于股票期权首次授予登记完成的公告	2011-12-15	《证券时报》、《上海证券报》
2011-070	浙江三花股份有限公司关于控股股东股份质押解除的公告	2011-12-20	《证券时报》、《上海证券报》
2011-071	浙江三花股份有限公司关于子公司杭州先途电子有限公司增资事项的公告	2011-12-20	《证券时报》、《上海证券报》
2011-072	浙江三花股份有限公司关于公司收到政府补贴的公告	2011-12-22	《证券时报》、《上海证券报》
2011-073	浙江三花股份有限公司关于公司收到政府补助资金的公告	2011-12-24	《证券时报》、《上海证券报》
2011-074	浙江三花股份有限公司2010年非公开发行限售股份上市流通提示性公告	2011-12-27	《证券时报》、《上海证券报》
2011-075	浙江三花股份有限公司第四届董事会第八次临时会议决议公告	2011-12-31	《证券时报》、《上海证券报》
2011-076	关于拟持有主营业务行业上下游企业股票的公告	2011-12-31	《证券时报》、《上海证券报》
2011-077	关于拟持有珠海格力电器股份有限公司股票的公告	2011-12-31	《证券时报》、《上海证券报》
2011-078	浙江三花股份有限公司 关于为控股子公司提供财务资助的公告	2011-12-31	《证券时报》、《上海证券报》
2011-079	浙江三花股份有限公司关于召开2012年第1次临时股东大会的通知	2011-12-31	《证券时报》、《上海证券报》

第十一节 财务报告

审 计 报 告

天健审（2012）678号

浙江三花股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江三花股份有限公司（以下简称三花公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，三花公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三花公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州

中国注册会计师：吕苏阳
中国注册会计师：罗训超

二〇一二年三月四日

会计报表

资产负债表

编制单位：浙江三花股份有限公司

2011 年 12 月 31 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	1,405,549,962.23	663,563,180.37	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	13,599,276.00	6,836,035.00	5,308,100.00	4,108,800.00
应收票据	763,261,883.55	160,777,195.98	805,715,773.09	275,900,560.76
应收账款	469,217,337.89	127,428,848.47	509,242,747.26	168,705,704.18
预付款项	268,652,673.71	157,618,442.87	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				
应收股利		15,000,000.00		30,740,000.00
其他应收款	17,212,562.10	118,188,655.70	20,287,849.26	92,251,752.84
买入返售金融资产				
存货	835,130,452.37	230,229,477.53	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	303,692.50			

流动资产合计	3,772,927,840.35	1,479,641,835.92	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	13,552,264.95	13,552,264.95		
长期股权投资	46,708,303.63	1,168,862,174.58	60,751,327.39	835,610,198.34
投资性房地产				
固定资产	610,218,561.62	235,391,974.16	479,545,959.48	115,166,650.42
在建工程	178,198,108.29	172,827,507.95	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	197,346,255.98	72,752,367.08	185,218,599.20	74,871,784.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,297,651.19		1,053,074.17	
递延所得税资产	16,908,671.54	4,699,866.98	10,452,162.23	1,385,617.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,064,229,817.20	1,668,086,155.70	797,400,582.12	1,072,561,585.52
资产总计	4,837,157,657.55	3,147,727,991.62	4,469,497,403.66	3,031,898,780.72
流动负债：				
短期借款	492,939,637.40	310,000,000.00	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	841,475.00			
应付票据	433,416,584.20	119,658,983.49	596,324,516.52	186,676,000.00
应付账款	404,721,702.38	180,092,546.01	460,333,222.12	196,263,698.02
预收款项	20,677,110.21	7,686,928.96	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	38,643,146.25	12,497,409.81	35,298,072.39	9,297,208.04
应交税费	38,763,577.36	17,239,174.41	35,527,913.21	19,681,845.18
应付利息	2,950,401.76	1,195,502.75	603,570.17	398,463.25
应付股利			26,000,000.00	
其他应付款	31,322,691.48	47,936,788.13	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	142,670,000.00	62,670,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,606,946,326.04	758,977,333.56	1,623,740,933.66	752,325,159.78
非流动负债：				
长期借款	170,330,000.00	120,330,000.00	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	2,040,146.40	1,025,405.25	796,459.00	616,320.00
其他非流动负债	34,445,025.00	24,490,000.00		
非流动负债合计	206,815,171.40	145,845,405.25	130,796,459.00	50,616,320.00
负债合计	1,813,761,497.44	904,822,738.81	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	1,360,048,479.89	1,678,353,161.34	1,357,777,109.04	1,676,081,790.49
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	126,994,663.40	80,518,417.44	110,958,572.00	64,482,326.04
一般风险准备				
未分配利润	948,024,800.43	186,665,008.03	746,861,356.61	191,024,518.41
外币报表折算差额	-9,005,204.64		-942,613.42	
归属于母公司所有者权益合计	2,723,431,405.08	2,242,905,252.81	2,512,023,090.23	2,228,957,300.94
少数股东权益	299,964,755.03		202,936,920.77	
所有者权益合计	3,023,396,160.11	2,242,905,252.81	2,714,960,011.00	2,228,957,300.94
负债和所有者权益总计	4,837,157,657.55	3,147,727,991.62	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：俞葑奎

会计机构负责人：李凯

利润表

编制单位：浙江三花股份有限公司

2011 年 1-12 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	4,186,894,183.44	1,182,661,080.32	3,113,068,106.07	1,008,668,432.86
其中：营业收入	4,186,894,183.44	1,182,661,080.32	3,113,068,106.07	1,008,668,432.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,664,101,511.32	1,042,664,388.54	2,676,924,026.37	899,390,932.18
其中：营业成本	3,200,270,159.11	849,765,457.92	2,329,380,318.61	752,650,772.95
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	18,954,242.97	5,083,216.84	7,117,898.49	3,882,790.78
销售费用	121,034,907.45	51,808,967.24	95,883,552.30	40,291,386.21
管理费用	304,874,742.42	129,968,768.86	223,165,416.23	89,229,427.28
财务费用	20,826,176.20	3,547,266.37	18,233,227.00	10,649,296.00
资产减值损失	-1,858,716.83	2,490,711.31	3,143,613.74	2,687,258.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,449,701.00	2,727,235.00	2,114,000.00	3,950,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,718,379.96	24,254,053.23	10,300,717.23	104,896,659.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,043,023.76	-14,043,023.76	-10,929,441.81	-10,929,441.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	504,523,993.16	166,977,980.01	448,558,796.93	218,124,759.82
加：营业外收入	39,987,586.41	23,879,903.54	21,475,360.33	8,566,879.97
减：营业外支出	10,284,262.96	2,325,469.90	10,248,545.59	1,950,679.55
其中：非流动资产处置损失	4,113,856.45	621,219.49	6,724,543.97	910,361.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	534,227,316.61	188,532,413.65	459,785,611.67	224,740,960.24
减：所得税费用	98,815,225.91	28,171,499.63	80,635,899.08	20,915,673.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	435,412,090.70	160,360,914.02	379,149,712.59	203,825,286.74

列)				
归属于母公司所有者的净利润	365,883,868.22	160,360,914.02	315,405,486.22	203,825,286.74
少数股东损益	69,528,222.48	0.00	63,744,226.37	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.23	0.54	1.19	0.77
（二）稀释每股收益	1.23	0.54	1.19	0.77
七、其他综合收益	-7,992,979.44	0.00	28,951,050.87	27,036,111.27
八、综合收益总额	427,419,111.26	160,360,914.02	408,100,763.46	230,861,398.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	357,821,277.00	160,360,914.02	344,363,770.84	230,861,398.01
归属于少数股东的综合收益总额	69,597,834.26	0.00	63,736,992.62	0.00

公司法定代表人：张道才

主管会计工作负责人：俞葑奎

会计机构负责人：李凯

现金流量表

编制单位：浙江三花股份有限公司

2011 年 1-12 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	4,796,724,116.68	1,458,773,751.29	3,131,044,076.33	991,636,950.14
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	72,331,511.74	34,856,986.33	65,996,956.35	20,948,823.89
收到其他与经营活动有关的现金	144,575,110.71	55,830,000.43	68,192,910.18	21,841,871.46
经营活动现金流入小计	5,013,630,739.13	1,549,460,738.05	3,265,233,942.86	1,034,427,645.49
购买商品、接受劳务支付的现金	3,778,037,961.34	1,054,409,198.66	2,385,397,751.78	748,193,456.35
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	340,760,267.63	101,706,515.47	257,988,178.63	54,947,764.83

支付的各项税费	206,087,436.32	44,594,422.51	135,496,938.01	17,223,806.99
支付其他与经营活动有关的现金	205,136,133.12	119,602,715.43	171,556,939.18	84,005,811.81
经营活动现金流出小计	4,530,021,798.41	1,320,312,852.07	2,950,439,807.60	904,370,839.98
经营活动产生的现金流量净额	483,608,940.72	229,147,885.98	314,794,135.26	130,056,805.51
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	15,272,033.60	59,867,620.00	21,230,159.04	95,826,100.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	953,397.11	414,008.64	1,328,598.04	493,538.23
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	13,929,597.40	50,634,922.71	7,917,361.52	15,913,119.77
投资活动现金流入小计	30,155,028.11	110,916,551.35	30,476,118.60	112,232,758.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	520,691,507.83	383,125,721.87	225,629,970.39	161,082,747.26
投资支付的现金	12,940,787.59	360,235,787.59	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	26,947,389.80	70,058,450.01		54,000,000.00
投资活动现金流出小计	560,579,685.22	813,419,959.47	327,678,719.62	318,464,246.00
投资活动产生的现金流量净额	-530,424,657.11	-702,503,408.12	-297,202,601.02	-206,231,487.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,430,000.00		980,059,980.00	980,059,980.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,430,000.00			
取得借款收到的现金	991,235,155.28	590,032,520.00	530,286,898.28	322,082,903.88
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	76,071,932.30	107,000,000.00	31,807,189.73	31,807,189.73
筹资活动现金流入小计	1,070,737,087.58	697,032,520.00	1,542,154,068.01	1,333,950,073.61
偿还债务支付的现金	764,300,457.28	467,568,220.92	320,055,738.47	131,547,202.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,262,966.47	163,465,503.03	83,216,267.31	77,992,286.84
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	1,000,000.00		96,510,000.00	74,000,000.00
筹资活动现金流出小计	964,563,423.75	631,033,723.95	499,782,005.78	283,539,489.80
筹资活动产生的现金流量净额	106,173,663.83	65,998,796.05	1,042,372,062.23	1,050,410,583.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,062,591.22		1,922,173.35	
五、现金及现金等价物净增加额	51,295,356.22	-407,356,726.09	1,061,885,769.82	974,235,902.27
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	1,341,606,833.28	647,847,111.25	1,290,311,477.06	1,055,203,837.34

公司法定代表人：张道才

主管会计工作负责人：俞葑奎

会计机构负责人：李凯

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江三花股份有限

2011 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	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	264,000,000.00	384,049,683.77			90,576,043.33		517,838,399.06	-2,864,786.77	157,274,745.77	1,410,874,085.16
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	2,714,960,011.00	264,000,000.00	384,049,683.77			90,576,043.33		517,838,399.06	-2,864,786.77	157,274,745.77	1,410,874,085.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,271,370.85			16,036,091.40		201,163,443.82	-8,062,591.22	97,027,834.26	308,436,149.11	33,368,666.00	973,727,425.27			20,382,528.67		229,022,957.55	1,922,173.35	45,662,175.00	1,304,085,925.84
(一) 净利润							365,883,868.22		69,528,222.48	435,412,090.70							315,405,486.22		63,744,226.37	379,149,712.59
(二) 其他综合收益								-8,062,591.22	69,611.78	-7,992,979.44		27,036,111.27						1,922,173.35	-7,233.75	28,951,050.87

上述（一）和（二）小计						365,883,868.22	-8,062,591.22	69,597,834.26	427,419,111.26		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		2,271,370.85						27,430,000.00	29,701,370.85	33,368,666.00	946,691,314.00						7,925,182.38	987,985,162.38
1. 所有者投入资本								27,430,000.00	27,430,000.00	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		2,271,370.85							2,271,370.85									
3. 其他																	7,925,182.38	7,925,182.38
（四）利润分配					16,036,091.40	-164,720,424.40			-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					16,036,091.40	-16,036,091.40								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	1,360,048,479.89			126,994,663.40	948,024,800.43	-9,005,204.64	299,964,755.03	3,023,311	297,368,666.00	1,357,777,109.04			110,958,572.00		746,861,356.61	-942,613.42	202,937	2,714,960,011.00	

公司法定代表人：张道才

主管会计工作负责人：俞葑奎

会计机构负责人：李凯

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江三花股份有限公司

2011 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	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）		2,271,370.85			16,036,091.40	-4,359,510.38	13,947,951.87	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						160,360,914.02	160,360,914.02							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						160,360,914.02	160,360,914.02		27,036,111.27					203,825,286.74	230,861,398.01
（三）所有者投入和减少资本		2,271,370.85					2,271,370.85	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		2,271,370.85					2,271,370.85								
3. 其他															
（四）利润分配					16,036,091.40	-164,720,424.40	-148,684,333.00					20,382,528.67		-86,382,528.67	-66,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,036,091.40	-16,036,091.40						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	1,678,353,161.34			80,518,417.44		186,665,008.03	2,242,905,252.81	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：俞莹奎

会计机构负责人：李凯

浙江三花股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

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）系于 2001 年 12 月 19 日在浙江省工商行政管理局注册成立的股份有限公司，现有实收资本 297,368,666.00 元，股份总数 297,368,666 股（每股面值 1 元）。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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司主要采用所在地货币为记账本位币。

（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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。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。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，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，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、长期应收款等其他应收款项，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
计量分析设备	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直线法摊销，具体年限如下表：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	合同约定的受益年限
销售渠道	5
ERP 软件	5-10
专有技术使用费	8
办公软件	3

境外子公司在境外所拥有的无限期土地所有权，因使用寿命不确定，故不予摊销。

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，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

（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）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型（Black-Scholes）等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据激励对象最近的总体离职率和考核等级等信息进行后续估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 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。

（二十二）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。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十四）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。

（二十五）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) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	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) 主要税收优惠及批文

1. 企业所得税

本公司及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，减按 15%的税率计缴企业所得税。本年度适用税率与上年度一致。

2. 增值税

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。

出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率分别为 13%、15%和 17%。

(三) 其他说明

境外子公司执行所在地的税务规定。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

详见本财务报表附注之附件。

(二) 合并范围发生变更的说明

本期，本公司直接投资设立了中山市三花空调制冷配件有限公司等 6 家子公司。这些子公司自成立之日纳入合并范围。各子公司的设立情况相见本财务报表附注十一(二)之说明。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司的相关财务数据

子公司名称	期末净资产	本期净利润
中山市三花空调制冷配件有限公司	6,482,349.84	-1,517,650.16
武汉市三花制冷部件有限公司	5,314,463.66	-685,536.34
芜湖三花自控元器件有限公司	28,263,455.42	-1,736,544.58
江西三花制冷科技有限公司	79,444,897.48	-555,102.52
三花股份(江西)自控元器件有限公司	14,917,644.23	-82,355.77
杭州先途电子有限公司	44,675,781.63	-324,218.37

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司拥有三花国际(美国)有限公司等 5 家境外子公司，各境外经营财务报表已折算为人民币列示。其中，资产及负债项目按中国人民银行于 2011 年 12 月 30 日公布的汇率折算，收入及费用项目按月末汇率平均计算的近似汇率折算。

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			292,388.90			123,687.13
美 元	504.79	6.3009	3,180.63	522.04	6.6227	3,457.32
日 元	504,280	0.081103	40,898.62	728,694	0.08126	59,213.66
欧 元	897.82	8.1625	7,328.46	5,223.31	8.8065	45,999.08
小 计			343,796.61			232,357.19

银行存款						
人民币			1,016,570,326.91			1,273,652,329.68
美元	46,162,201.80	6.3009	290,863,417.32	11,675,338.25	6.6227	77,322,262.63
韩元	76,391,391	0.005476	418,319.26	105,096,290	0.005882	618,176.38
日元	338,153,318	0.081103	27,425,248.55	341,482,291	0.08126	27,748,850.97
欧元	658,183.93	8.1625	5,372,426.33	649,265.70	8.8065	5,717,758.39
新加坡元	125,988.27	4.8679	613,298.30	103,483.39	5.1191	529,741.82
小计			1,341,263,036.67			1,385,589,119.87
其他货币资金						
人民币			63,943,128.95			104,014,758.36
美元				300,000.00	6.6227	1,986,810.00
小计			63,943,128.95			106,001,568.36
货币资金						
合计			1,405,549,962.23			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保证金存款 31,720,176.77 元和存出投资款 32,222,952.18 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 39,826,601.38 美元、295,561.17 欧元、257,989,516 日元、76,391,391 韩元和 125,988.27 新加坡元。

2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
外汇远期合约	12,943,176.00	3,314,050.00
期货合约	656,100.00	1,994,050.00
合计	13,599,276.00	5,308,100.00

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（出口收汇），公司开展了衍生工具业务，包括外汇远期合约和期货合约。因不能同时符合《套期保值准则》的规定的五项条件，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	763,261,883.55		763,261,883.55	805,715,773.09		805,715,773.09
合计	763,261,883.55		763,261,883.55	805,715,773.09		805,715,773.09

(2) 期末已质押的应收票据情况 (金额前 5 名)

出票单位	出票日	到期日	金额
湖南美的制冷产品销售有限公司	2011-07-14	2012-01-14	10,000,000.00
广西桂北美的制冷产品销售有限公司	2011-08-31	2012-02-29	10,000,000.00
湖南美的制冷产品销售有限公司	2011-09-30	2012-03-30	10,000,000.00
湖南美的制冷产品销售有限公司	2011-09-30	2012-03-30	10,000,000.00
宁波美的制冷产品销售有限公司	2011-09-22	2012-03-22	10,000,000.00
小计			50,000,000.00

(3) 期末已背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名)

出票单位	出票日	到期日	金额
广东美的电器股份有限公司	2011-07-22	2012-01-22	8,000,000.00
沈阳三洋空调有限公司	2011-07-29	2012-01-29	5,387,772.00
格力电器(重庆)有限公司	2011-08-01	2012-02-01	5,000,000.00
河南诚信格力电器市场营销有限公司	2011-09-01	2012-03-01	5,000,000.00
珠海市格力电器零东销售有限公司	2011-09-30	2012-03-30	5,000,000.00
小计			28,387,772.00

(4) 期末, 应收票据质押情况详见本财务报表附注十一(五)之说明。

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	494,126,591.62	98.76	24,909,253.73	5.04	536,885,665.09	98.63	27,642,917.83	5.15
小计	494,126,591.62	98.76	24,909,253.73	5.04	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	6,222,878.83	1.24	6,222,878.83	100.00	7,485,071.10	1.37	7,485,071.10	100.00

合 计	500,349,470.45	100.00	31,132,132.56	6.22	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	491,618,889.64	99.49	24,580,944.48	531,326,280.65	98.97	26,566,314.02
1-2 年	2,160,269.29	0.44	216,026.93	3,278,840.77	0.61	327,884.07
2-3 年	307,170.09	0.06	92,151.02	1,957,760.42	0.36	587,328.12
3 年以上	40,262.60	0.01	20,131.30	322,783.25	0.06	161,391.62
合 计	494,126,591.62	100.00	24,909,253.73	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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
江西科龙实业发展有限公司	1,587,000.00	1,587,000.00	100%
珠海市飞翔达实业有限公司	1,290,144.00	1,290,144.00	100%
广州亿达洲家用电器有限公司	1,191,810.00	1,191,810.00	100%
杭州金松空调有限公司	580,580.00	580,580.00	100%
中山市小鸭空调有限公司	419,002.00	419,002.00	100%
飞歌空调(合肥)实业有限公司	408,000.00	408,000.00	100%
其他单位	746,342.83	746,342.83	100%
小 计	6,222,878.83	6,222,878.83	

因相关客户已资不抵债、停业或已被吊销营业执照等原因，本公司对该些债权全额计提了坏账准备。

(2) 本期实际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	已破产清算，清偿率为零。	否
其他单位	货款	571,923.00	零星尾款无法收回等。	否
小 计		1,500,004.00		

(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 (%)
第一名	非关联方	75,076,136.63	1 年以内	15.00
第二名	非关联方	40,959,805.95	1 年以内	8.19

第三名	非关联方	34,021,215.08	1年以内	6.80
第四名	非关联方	15,022,564.43	1年以内	3.00
第五名	非关联方	10,082,581.19	1年以内	2.02
小计		175,162,303.28		35.01

(5) 期末，应收账款质押情况详见本财务报表附注十一（五）之说明。

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	254,868,859.05	94.87		254,868,859.05	78,825,794.70	94.03		78,825,794.70
1-2年	12,759,001.21	4.75		12,759,001.21	2,852,257.66	3.40		2,852,257.66
2-3年	104,555.41	0.04		104,555.41	500,328.05	0.60		500,328.05
3年以上	920,258.04	0.34		920,258.04	1,655,753.08	1.97		1,655,753.08
合计	268,652,673.71	100.00		268,652,673.71	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
新昌县土地管理局	非关联方	25,247,250.00	1年以内	预付土地款
北京科理科仪技术有限公司	非关联方	23,408,307.72	1年以内	预付设备款
浙江省新昌县中厦建筑发展有限公司	非关联方	20,000,000.00	1年以内	预付工程款
上海易尚精密机械有限公司	非关联方	19,621,080.00	1年以内	预付设备款
MIKRON SA AGNO	非关联方	18,283,543.91	1年以内	预付设备款
小计		106,560,181.63		

(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。

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	19,020,609.23	100.00	1,808,047.13	9.51	21,954,788.03	100.00	1,666,938.77	7.59
合计	19,020,609.23	100.00	1,808,047.13	9.51	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	14,629,714.56	76.92	731,485.72	18,817,407.34	85.71	940,870.39
1-2年	2,166,518.59	11.39	216,651.86	1,892,907.41	8.62	189,290.75
2-3年	1,261,392.41	6.63	378,417.72	427,295.18	1.95	128,188.57
3年以上	962,983.67	5.06	481,491.83	817,178.10	3.72	408,589.06
合计	19,020,609.23	100.00	1,808,047.13	21,954,788.03	100.00	1,666,938.77

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期, 公司共核销无法收回的款项计 65,572.16 元。

(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	7,103,689.81	1年以内	37.35	出口退税款
新昌县建筑业管理局	非关联方	1,343,000.00	[注]	7.06	建筑保证金
新昌县土地管理局	非关联方	900,000.00	1年以内	4.73	履约保证金
上虞伟强铜材厂	非关联方	800,000.00	2-3年	4.21	往来款
广东科龙空调器有限公司	非关联方	500,000.00	1-2年	2.63	质量保证金
小计		10,646,689.81		55.98	

注: 1年以内的金额为 267,000.00 元, 1-2年的金额为 1,000,000.00 元, 2-3年的金额为 76,000.00 元。

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	80,595,230.38		80,595,230.38	59,338,644.11		59,338,644.11
在产品	143,012,048.98		143,012,048.98	122,342,550.18		122,342,550.18
库存商品	605,535,109.19	45,782.91	605,489,326.28	554,817,248.11	302,869.56	554,514,378.55

委托加工物资	6,033,846.73		6,033,846.73	19,675,625.39		19,675,625.39
包装物				13,974.79		13,974.79
合 计	835,176,235.28	45,782.91	835,130,452.37	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			257,086.65	45,782.91
小 计	302,869.56			257,086.65	45,782.91

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预付房租费	303,692.50	
合 计	303,692.50	

9. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
对被投资单位的长期权益	13,552,264.95	
合 计	13,552,264.95	

经公司 2011 年第 1 次临时股东大会决议通过，并经浙江省发展和改革委员会以浙发改外资(2011)859 号文批复同意，本公司拟以外汇现金出资 5,340,879 美元认购 HelioFocus Ltd. 发行的 3,559,889 股普通 C 股。根据协议安排，本公司先支付 2,007,849 美元。该笔资金暂有偿借给 HelioFocus Ltd. 使用，年利率 12%，本期确认利息收入 97,036 美元。一般情况下，HelioFocus Ltd. 无义务偿还本金及利息，在相关条件满足后，本息金额自动抵减股份认购款。

10. 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.	27.95%	27.95%	505.10	639.60	-134.50	—	-797.40

因 HelioFocus Ltd. 增发了股票期权，本公司的持股比例由 30% 降至 27.95%。

11. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增减变动额	期末数
HelioFocus Ltd.	权益法	71,680,769.20	60,751,327.39	-14,043,023.76	46,708,303.63
合 计		71,680,769.20	60,751,327.39	-14,043,023.76	46,708,303.63

(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.	27.95%	27.95%				
合 计						

HelioFocus Ltd. (本段简称 HF 公司) 是一家研发投资“蝶式太阳能热发电技术”的新能源企业。基于新能源产业的广阔商业前景、蝶式太阳能热发电技术的先进性和 HF 公司的较强科研能力, 以及对 HF 公司未来成长性的预期, 本公司在协议投资作价时给予一定的估值溢价。因 HF 公司尚系轻资产经营的研发公司, 其可辨认净资产的公允价值与账面价值基本一致。此外, HF 公司财务报表系遵循国际财务报告准则而编制, 这与本公司遵循的中国会计准则并无实质不同。因此, 本公司以 HF 公司的账面净利润为基础计算确认投资收益。因研发投入较大且予以费用化处理, HF 公司的亏损额较高。

12. 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	205,958,872.87	22,444,132.91	1,124,485,594.27
房屋及建筑物	271,826,773.90	50,966,412.10		322,793,186.00
机械设备	609,759,452.06	130,942,166.29	19,044,319.32	721,657,299.03
电子设备	31,826,697.13	9,601,496.44	2,215,931.64	39,212,261.93
计量分析设备	9,674,002.64	6,463,949.12	247,450.03	15,890,501.73
运输工具	16,232,104.89	7,056,979.23	725,904.00	22,563,180.12
其他设备	1,651,823.69	927,869.69	210,527.92	2,369,165.46
2) 累计折旧小计	461,424,894.83	70,325,211.14	17,483,073.32	514,267,032.65
房屋及建筑物	99,892,620.78	11,406,128.96		111,298,749.74
机械设备	322,338,004.17	51,809,535.59	14,387,449.13	359,760,090.63
电子设备	19,610,707.51	3,900,211.53	2,028,024.69	21,482,894.35
计量分析设备	7,185,579.83	931,333.00	212,110.80	7,904,802.03
运输工具	11,059,094.81	2,016,136.22	670,283.95	12,404,947.08
其他设备	1,338,887.73	261,865.84	185,204.75	1,415,548.82

3) 账面价值合计	479,545,959.48	—	—	610,218,561.62
房屋及建筑物	171,934,153.12	—	—	211,494,436.26
机械设备	287,421,447.89	—	—	361,897,208.40
电子设备	12,215,989.62	—	—	17,729,367.58
计量分析设备	2,488,422.81	—	—	7,985,699.70
运输工具	5,173,010.08	—	—	10,158,233.04
其他设备	312,935.96	—	—	953,616.64

本期折旧额为 70,325,211.14 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 112,233,960.20 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宿舍楼	正在办理之中	2012 年度
研发大楼	正在办理竣工决算审计	2012 年度

13. 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
商用空调元器件项目[注]	164,535,371.23		164,535,371.23	42,636,926.27		42,636,926.27
商用空调净化装置项目[注]						
家用空调元器件项目[注]	401,728.00		401,728.00			
冰箱元器件项目[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]						
研发大楼				11,247,775.60		11,247,775.60
附属办公楼	2,852,647.75		2,852,647.75	42,665.00		42,665.00
其 他	2,517,952.59		2,517,952.59	3,561,684.06		3,561,684.06
合 计	178,198,108.29		178,198,108.29	60,379,459.65		60,379,459.65

注：系五个募集资金投资项目，项目全称详见本财务报表附注九之说明。

(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[注]
商用空调元器件项目	45,710 万元	42,636,926.27	153,616,971.51	31,718,526.55	65.64%
商用空调净化装置项目	10,638 万元		379,743.59	379,743.59	8.52%

家用空调元器件项目	16,418 万元		27,865,942.48	27,464,214.48	61.37%
冰箱元器件项目	11,090 万元	2,890,408.72	9,795,988.87	4,795,988.87	28.25%
技术研发中心建设项目	5,091 万元		3,130,952.38	3,130,952.38	15.69%
研发大楼	1,383 万元	11,247,775.60	3,418,350.00	14,666,125.60	106.05%
附属办公楼	450 万元	42,665.00	2,809,982.75		63.39%
其 他		3,561,684.06	29,034,677.26	30,078,408.73	
合 计		60,379,459.65	230,052,608.84	112,233,960.20	

(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
商用空调元器件项目	65.64%				募集资金及 政府补助	164,535,371.23
商用空调净化装置项目	8.52%				募集资金	
家用空调元器件项目	61.37%				募集资金	401,728.00
冰箱元器件项目	28.25%				募集资金	7,890,408.72
技术研发中心建设项目	15.69%				募集资金	
研发大楼	100%				自有资金	
附属办公楼	63.39%				自有资金	2,852,647.75
其 他					自有资金	2,517,952.59
合 计						178,198,108.29

注：工程投入包括在“固定资产”、“在建工程”、“预付款项”和“无形资产”等项目中反映的已付现资本性支出；预算仅指资本性支出，不包括流动资金投入。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备 注
商用空调元器件项目	65.64%	投资建设中
商用空调净化装置项目	8.52%	投资建设中
家用空调元器件项目	61.37%	投资建设中
冰箱元器件项目	28.25%	投资建设中
技术研发中心建设项目	15.69%	投资建设中

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	203,524,678.85	17,816,957.42		221,341,636.27

土地使用权	188,865,880.88	16,910,000.00		205,775,880.88
土地[注 2]	5,950,538.73	964,124.66		6,914,663.39
销售渠道	5,257,907.55	-71,959.54		5,185,948.01
ERP 软件	829,400.00			829,400.00
专用技术使用费	460,581.68	-889.88		459,691.80
办公软件	2,160,370.01	15,682.18		2,176,052.19
2) 累计摊销小计	18,306,079.65	5,689,300.64		23,995,380.29
土地使用权	14,273,035.96	4,167,763.65		18,440,799.61
土地				
销售渠道	2,863,250.84	692,167.48		3,555,418.32
ERP 软件	829,400.00			829,400.00
专用技术使用费	177,669.38	57,118.21		234,787.59
办公软件	162,723.47	772,251.30		934,974.77
3) 账面价值合计	185,218,599.20	—	—	197,346,255.98
土地使用权	174,592,844.92	—	—	187,335,081.27
土地	5,950,538.73	—	—	6,914,663.39
销售渠道	2,394,656.71	—	—	1,630,529.69
ERP 软件		—	—	
专用技术使用费	282,912.30	—	—	224,904.21
办公软件	1,997,646.54	—	—	1,241,077.42

注 1：本期增加包括境外子公司之长期资产的外币报表折算差额。

注 2：土地系三花国际（美国）有限公司和三花国际（欧洲）有限公司分别在其所在地拥有的土地所有权，因权属无限期，故不作摊销。

本期摊销额 5,689,300.64 元。

(2) 期末，土地使用权抵押情况详见本财务报表附注十一（四）之说明。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房改造费	641,264.63	705,706.00	177,595.80	1,169,374.83
办公楼改造费	172,265.60		43,989.24	128,276.36
厂区道路改造费	239,543.94		239,543.94	
合 计	1,053,074.17	705,706.00	461,128.98	1,297,651.19

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(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	4,882,086.48	5,552,314.65
子公司可抵扣亏损	6,704,485.06	3,659,020.49
其他流动负债（递延的政府补助）	5,166,753.75	
衍生工具浮动亏损	155,346.25	
可结转以后年度税前抵扣的已转销资产		1,240,827.09
合 计	16,908,671.54	10,452,162.23
递延所得税负债		
衍生工具浮动收益	2,040,146.40	796,459.00
合 计	2,040,146.40	796,459.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目的明细情况

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备—应收账款	31,132,132.56
存货跌价准备	45,782.91
子公司可抵扣亏损	26,817,940.16
其他流动负债（递延的政府补助）	34,445,025.00
交易性金融负债	841,475.00
小 计	93,282,355.63
应纳税差异项目	
交易性金融资产	13,599,276.00
小 计	13,599,276.00

17. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期转销		外币报表折算差额	期末数
			转 回	转 销		
坏账准备	36,794,927.70	-1,858,716.83		1,794,670.86	-201,360.32	32,940,179.69
存货跌价准备	302,869.56			257,086.65		45,782.91
合 计	37,097,797.26	-1,858,716.83		2,051,757.51	-201,360.32	32,985,962.60

18. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
保证借款	459,102,870.00	107,227,000.00
抵押借款		40,600,000.00
质押借款	11,243,469.12	151,177,939.40
质押及保证借款	22,593,298.28	
合 计	492,939,637.40	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	17,924,422.72	6.3009	112,939,995.12	23,767,487.49	6.6227	157,404,939.40
小 计			112,939,995.12			157,404,939.40

19. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
期货合约	841,475.00	
合 计	841,475.00	

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	433,416,584.20	596,324,516.52
合 计	433,416,584.20	596,324,516.52

下一会计期间将到期的金额为 433,416,584.20 元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付经营性款项	394,436,161.53	457,886,956.97
应付长期资产购建款	10,285,540.85	2,446,265.15

合 计	404,721,702.38	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

详见本财务报表附注六(三)2之说明。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	20,677,110.21	2,965,603.85
合 计	20,677,110.21	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。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	33,463,656.32	289,614,175.14	287,181,653.93	35,896,177.53
职工福利费		24,750,220.04	24,750,220.04	
社会保险费	1,715,584.59	23,947,739.13	23,247,907.00	2,415,416.72
其中：医疗保险费	360,826.00	5,652,859.20	5,326,217.10	687,468.10
基本养老保险费	1,002,228.80	12,984,990.27	12,792,440.37	1,194,778.70
失业保险费	141,218.40	2,651,701.83	2,565,634.01	227,286.22
工伤保险费	55,223.23	1,182,467.12	1,112,820.55	124,869.80
生育保险费	35,554.60	464,819.23	444,459.03	55,914.80
国外保险费	120,533.56	1,010,901.48	1,006,335.94	125,099.10
住房公积金	69,770.00	2,608,085.40	2,346,303.40	331,552.00
工会经费		410,608.00	410,608.00	
职工教育经费	49,061.48	1,841,091.54	1,890,153.02	
合 计	35,298,072.39	343,171,919.25	339,826,845.39	38,643,146.25

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末结余数系 2011 年 12 月的工资、社会保险费、住房公积金和 2011 年度的年终奖，该等应付职工薪酬已基本在 2012 年 1~2 月发放。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税[注]	-16,331,599.98	-11,761,908.65
营业税	344,935.30	76,214.33
企业所得税	51,434,785.75	43,502,675.72
城市维护建设税	259,660.07	221,663.48
个人所得税	277,306.23	2,697,400.22
教育费附加	144,613.23	123,939.20
地方教育附加	96,408.85	86,965.03
水利建设专项资金	258,880.97	283,022.10
房产税	919,178.50	196,083.43
印花税	87,783.96	101,858.35
土地使用税	1,271,624.48	
合 计	38,763,577.36	35,527,913.21

注：包括国内企业的增值税和境外子公司类似增值税的流转税种。

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	2,950,401.76	603,570.17
合 计	2,950,401.76	603,570.17

26. 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

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	18,221,436.00	6,057,900.00
应付暂收款	910,000.00	1,000,000.00
应付运杂费	5,974,454.63	4,031,810.17
其 他	6,216,800.85	6,593,385.83

合 计	31,322,691.48	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

详见本财务报表附注六(三)2之说明。

(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
富士通将军(上海)有限公司	5,659,062.50	锁铜保证金
广东美的制冷设备有限公司	3,530,000.00	锁铜保证金
博西华家用电器有限公司	1,591,250.00	锁铜保证金
新昌县中厦建筑发展有限责任公司	1,135,000.00	工程保证金
小 计	11,915,312.50	

28. 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	142,670,000.00	120,000,000.00
合 计	142,670,000.00	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	2010-11-16	2012-11-15	人民币	4.76%	80,000,000.00
	2010-08-30	2012-07-19	人民币	4.76%	50,000,000.00
	2011-12-14	2012-12-06	人民币	4.76%	12,670,000.00
小 计					142,670,000.00

29. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	114,554,000.00	130,000,000.00
抵押及保证借款	55,776,000.00	
合 计	170,330,000.00	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	2011-01-06	2013-01-05	人民币	4.76%	50,000,000.00

浙江省分行	2011-12-14	2015-12-06	人民币	4.76%	25,340,000.00
	2011-12-14	2015-06-06	人民币	4.76%	22,160,000.00
	2011-12-14	2014-12-06	人民币	4.76%	22,160,000.00
	2011-12-14	2013-12-06	人民币	4.76%	19,000,000.00
小计					138,660,000.00

30. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	34,445,025.00	
合计	34,445,025.00	

(2) 本期增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
年产1500万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目		24,490,000.00		24,490,000.00
年产3500万套空调用L型四通换向阀节能项目		10,000,000.00	44,975.00	9,955,025.00
小计		34,490,000.00	44,975.00	34,445,025.00

本期减少系按资产折旧进度分摊转入营业外收入44,975.00元，期末数需递延至以后会计期间确认收益。

31. 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12月31日止，控股股东三花控股集团有限公司已将所持本公司的16,613万股股票质押给相关银行。

32. 资本公积

(1) 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	2,271,370.85		34,397,747.12

合 计	1,357,777,109.04	2,271,370.85		1,360,048,479.89
-----	------------------	--------------	--	------------------

(2) 本期增减原因及依据说明

本期增加 2,271,370.85 元，系因本公司授予职工股票期权，在确认股份支付薪酬费用的同时增记本项目，具体详见本财务报表附注（七）之说明。

33. 盈余公积

(1) 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	16,036,091.40		100,499,606.82
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	16,036,091.40		126,994,663.40

(2) 本期增减原因及依据说明

本期增加系按母公司 2011 年度净利润的 10%提取法定盈余公积 16,036,091.40 元。

34. 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	365,883,868.22	—
减：提取法定盈余公积	16,036,091.40	10%
应付普通股股利	148,684,333.00	—
期末数	948,024,800.43	—

(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	4,186,894,183.44	3,113,068,106.07
其中：主营业务收入	3,775,575,555.90	2,972,076,808.12
其他业务收入	411,318,627.54	140,991,297.95
营业成本	3,200,270,159.11	2,329,380,318.61
其中：主营业务成本	2,789,489,517.06	2,210,274,183.97

其他业务成本	410,780,642.05	119,106,134.64
--------	----------------	----------------

(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	3,775,575,555.90	2,789,489,517.06	2,972,076,808.12	2,210,274,183.97
小计	3,775,575,555.90	2,789,489,517.06	2,972,076,808.12	2,210,274,183.97

(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
空调元器件及部件	3,669,260,646.66	2,717,147,955.92	2,859,195,983.02	2,137,811,922.58
冰箱元器件及部件	106,314,909.24	72,341,561.14	112,880,825.10	72,462,261.39
小计	3,775,575,555.90	2,789,489,517.06	2,972,076,808.12	2,210,274,183.97

(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	2,544,087,581.62	1,923,108,097.00	1,815,561,375.37	1,414,443,524.76
国外销售	1,231,487,974.28	866,381,420.06	1,156,515,432.75	795,830,659.21
小计	3,775,575,555.90	2,789,489,517.06	2,972,076,808.12	2,210,274,183.97

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占比(%)
第一名	358,035,487.06	8.55
第二名	219,603,024.45	5.25
第三名	184,423,020.07	4.40
第四名	148,057,229.72	3.54
第五名	145,507,192.49	3.48
小计	1,055,625,953.79	25.22

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	806,828.69	563,766.78	详见本财务报表附注

城市维护建设税	9,162,902.54	2,588,212.48	三之说明。
教育费附加	5,390,505.93	1,558,792.89	
地方教育附加	3,594,005.81	2,407,126.34	
合 计	18,954,242.97	7,117,898.49	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	27,837,997.34	22,693,429.50
运杂费	43,416,084.09	32,082,361.39
业务招待费	14,325,564.79	12,813,584.19
仓储租赁费	10,075,997.72	5,960,689.87
差旅费	9,468,597.73	7,144,243.15
折旧摊销费	1,511,552.69	1,771,419.50
其 他	14,399,113.09	13,417,824.70
合 计	121,034,907.45	95,883,552.30

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	142,815,187.36	99,016,271.87
职工薪酬	82,954,403.58	61,100,226.66
股份支付薪酬	2,271,370.85	
办公费	20,888,153.90	17,427,358.60
业务招待费	10,916,027.89	9,217,668.69
税 费	9,310,005.90	6,366,934.52
折旧及摊销费	15,442,788.54	14,733,546.06
中介服务费	6,042,514.59	3,708,325.86
车辆使用费	4,043,829.45	2,752,982.25
其 他	10,190,460.36	8,842,101.72
合 计	304,874,742.42	223,165,416.23

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出	25,761,757.25	20,488,785.97
其中：银行借款利息支出	25,438,793.31	17,333,606.80
票据贴现利息支出	322,963.94	3,155,179.17
利息收入	-14,541,074.76	-2,917,361.52
现金折扣净额	-8,804,735.58	-5,550,343.12
汇兑损益	15,042,243.39	3,045,895.61
其他	3,367,985.90	3,166,250.06
合 计	20,826,176.20	18,233,227.00

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	-1,858,716.83	3,143,613.74
合 计	-1,858,716.83	3,143,613.74

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
期货合约浮动收益	-2,179,425.00	141,150.00
外汇远期合约浮动收益	9,629,126.00	1,972,850.00
合 计	7,449,701.00	2,114,000.00

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	-14,043,023.76	-10,929,441.81
期货合约结算收益	-26,947,389.80	19,193,778.47
外汇远期合约结算收益	15,164,773.33	2,036,380.57
理财产品投资收益	107,260.27	
合 计	-25,718,379.96	10,300,717.23

(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.	-14,043,023.76	-10,929,441.81	参股企业系新能源企业，因尚处于研发投入期，故产生较大亏损。

小 计	-14,043,023.76	-10,929,441.81	
-----	----------------	----------------	--

(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	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	106,193.97	86,617.13	106,193.97
其中：固定资产处置利得	106,193.97	86,617.13	106,193.97
政府补助	37,795,427.05	20,124,632.11	25,970,762.00
赔款及违约金收入	913,019.43	719,186.65	913,019.43
无法支付的款项等	1,172,945.96	544,924.44	1,172,945.96
合 计	39,987,586.41	21,475,360.33	28,162,921.36

(2) 政府补助分类情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	11,824,665.05	6,645,062.11
重大工业项目投资奖励[注]	19,166,500.00	
财政奖励及补助	6,804,262.00	13,479,570.00
合 计	37,795,427.05	20,124,632.11

注：系新昌县财政局按工业项目总投资的8%给予本公司的财政奖励。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置及报废损失合计	4,113,856.45	6,724,543.97	4,113,856.45
其中：固定资产处置及报废损失	4,113,856.45	6,724,543.97	4,113,856.45
水利建设专项资金	4,357,725.35	3,156,683.80	
损赠支出	553,000.00		553,000.00
综合基金费	398,779.41		
堤围防护费	218,210.01	122,763.37	
防洪保安资金	18,581.14	4,447.58	
其 他	624,110.60	240,106.87	624,110.60

合 计	10,284,262.96	10,248,545.59	5,290,967.05
-----	---------------	---------------	--------------

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	104,028,047.82	81,806,378.55
递延所得税调整	-5,212,821.91	-1,170,479.47
合 计	98,815,225.91	80,635,899.08

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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	365,883,868.22
非经常性损益	B	18,654,915.25
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	347,228,952.97
期初股份总数	D	297,368,666
发行在外的普通股加权平均数	E=D	297,368,666
基本每股收益	F=A/E	1.23
扣除非经常损益基本每股收益	G=C/E	1.17

(2) 稀释每股收益的计算过程

本公司系盈利企业，因股票期权授予日至 2011 年 12 月 31 日期间的公司股票收盘均价低于股票期权的行权价，故股票期权的假设行权对现有普通股不具有稀释性，而是具有反稀释性，在计算稀释每股收益时不予考虑。因此，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	-7,992,979.44	1,914,939.60
小 计	-7,992,979.44	1,914,939.60
大股东无偿支付的利润补差款		31,807,189.73
减：所得税影响数		4,771,078.46
小 计		27,036,111.27
合 计	-7,992,979.44	28,951,050.87

(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
受限货币资金减少额	67,691,964.11
政府补助	60,415,787.00
暂收保证金押金等	16,467,359.60
合 计	144,575,110.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
受限货币资金增加额	5,995,457.00
付现的期间费用等	199,140,676.12
合 计	205,136,133.12

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	13,497,597.40
往来资金利息收入	432,000.00
合 计	13,929,597.40

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
期货合约投资亏损支出	26,947,389.80
合 计	26,947,389.80

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
为融资目的而受限的货币资金减少额	75,871,932.30
控股子公司向少数股东借入往来款	200,000.00
合 计	76,071,932.30

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
控股子公司向少数股东归还往来款	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	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	435,412,090.70	379,149,712.59
加:资产减值准备	-1,858,716.83	3,143,613.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,325,211.14	65,162,941.91
无形资产摊销	5,689,300.64	4,758,395.83
长期待摊费用摊销	461,128.98	479,224.58
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)	2,786,580.86	6,575,578.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,221,081.62	62,348.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,449,701.00	-2,114,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	10,897,718.55	14,416,245.28
投资损失(收益以“-”号填列)	25,718,379.96	-10,300,717.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,456,509.31	-1,417,465.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,243,687.40	246,986.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-79,461,214.62	-155,461,110.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	148,916,796.04	-416,572,863.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-126,108,264.26	426,665,245.99
其 他	2,271,370.85	
经营活动产生的现金流量净额	483,608,940.72	314,794,135.26
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	1,341,606,833.28	1,290,311,477.06

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	51,295,356.22	1,061,885,769.82

(2) 取得子公司的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关情况		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		31,700,729.54
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		31,700,729.54
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,332,749.51
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,367,980.03
④ 取得子公司的净资产		39,625,911.92
流动资产		73,805,490.73
非流动资产		55,120,566.96
流动负债		89,300,145.77

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,341,606,833.28	1,290,311,477.06
其中：库存现金	343,796.61	232,357.19
可随时用于支付的银行存款	1,341,263,036.67	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	1,341,606,833.28	1,290,311,477.06

(4) 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保证金存款 31,720,176.77 元和存出投资款 32,222,952.18 元，合计 63,943,128.95 元。该等货币资金因不可随时用于支付，故不属于“现金及现金等价物”。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

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的 47.70% 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之附件。

3. 合营和联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
HelioFocus Ltd.	非公开上市公司	以色列	Yom Tov Samia	太阳能热发电

(续上表)

被投资单位名称	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.	110 万以色列 新谢克尔	27.95%	27.95%	联营企业	—

4. 其他关联方

关联方全称	关联方简称	与本公司关系	组织机构代码
浙江三花通产实业有限公司	通产实业	同一实际控制人	70450418-6
浙江三花汽车零部件股份有限公司 (原名浙江三花汽车零部件有限公司)	汽零股份	同一实际控制人	76549073-4
杭州通产机械有限公司 (原名浙江三花汽车控制系统有限公司)	通产机械	同一实际控制人	79665897-4
杭州德创机械有限公司 (原名杭州哈德森汽车部件有限公司)	德创机械	实际控制人之 联营企业	76822778-X
杭州富翔物业管理有限公司	富翔物业	同一实际控制人	74631165-7
三花控股美国有限公司	三花美国	同一实际控制人	—
杭州三花研究院有限公司	三花研究院	同一实际控制人	79092166-3
浙江三花钱江汽车部件集团有限公司	钱江汽部	同一实际控制人	73240370-2

(二) 关联交易

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方简称	类型	内容	定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占比(%)	金额	占比(%)
汽零股份	购买货物	材料	协议价	87,897.13		10,956,584.17	0.48
三花研究院	购买货物	材料	协议价	46,487.68			
通产机械	购买货物	材料	协议价			80,351.27	
通产实业	购买货物	材料	协议价	23,931.62			
合计				158,316.43		11,036,935.44	0.48

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方简称	类型	内容	定价方式	本期数		上期同期数	
				金额	占比(%)	金额	占比(%)
汽零股份	销售货物	机械加工件	协议价	11,765,347.38	0.28	22,963,516.11	0.74
通产机械	销售货物	机械加工件	协议价	4,059,252.66	0.10	4,509,731.15	0.15
德创机械	销售货物	机械加工件	协议价	1,162,747.67	0.03	994.03	
三花研究院	销售货物	机械加工件	协议价	4,358.97		48,142.69	
通产实业	销售货物	机械加工件	协议价			28,765.07	
合计				16,991,706.68	0.41	27,551,149.05	0.89

3. 关联担保

截至2011年12月31日止，尚处于有效期内的关联担保情况如下表：

担保方名称	被担保方名称	融资业务	期末担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	浙江三花制冷集团有限公司	银行借款	30,000,000.00	2011-08-31	2012-02-27	[注 1]
		银行借款	9,999,642.28	2011-09-23	2012-02-27	[注 2]
		银行信用证	USD168,000.00	2010-06-13	2012-04-30	
		银行信用证	USD378,000.00	2011-07-29	2012-03-31	
		银行信用证	USD510,720.00	2011-08-31	2012-06-30	
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	
		银行借款	50,000,000.00	2011-01-06	2013-01-05	
		银行借款	30,000,000.00	2011-10-28	2012-10-28	
		银行借款	USD1,840,000.00	2011-09-30	2012-01-27	[注 3]
		银行借款	USD4,500,000.00	2011-12-21	2012-03-20	
三花控股集团有限公司	本公司	银行借款	40,000,000.00	2011-09-08	2012-09-08	[注 4]
		银行借款	50,000,000.00	2011-10-21	2012-04-18	
		银行借款	50,000,000.00	2011-12-12	2012-12-07	
		银行借款	30,000,000.00	2011-12-27	2012-12-27	
		银行借款	50,000,000.00	2010-08-30	2012-07-19	[注 5]
		银行借款	20,000,000.00	2011-08-25	2012-02-21	
		银行借款	60,000,000.00	2011-10-21	2012-10-20	
		银行借款	60,000,000.00	2011-11-09	2012-09-30	
		银行借款	12,670,000.00	2011-12-14	2012-12-06	[注 6]
		银行借款	12,670,000.00	2011-12-14	2013-06-06	
		银行借款	19,000,000.00	2011-12-14	2013-12-06	

		银行借款	19,000,000.00	2011-12-14	2014-06-06	
		银行借款	22,160,000.00	2011-12-14	2014-12-06	
		银行借款	22,160,000.00	2011-12-14	2015-06-06	
		银行借款	25,340,000.00	2011-12-14	2015-12-06	
浙江三花制冷集团有限公司	三花国际(美国)有限公司	银行借款	USD9,800,000.00	2011-10-26	2012-10-26	[注 7]

注 1: 本公司为浙江三花制冷集团有限公司向中国建设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 5,000 万元。该笔借款同时由浙江三花制冷集团有限公司以保证金存款 100 万元作质押担保, 具体详见本财务报表附注十一(五)之说明。

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。其中, 银行借款 9,999,642.28 元同时由浙江三花制冷集团有限公司以应收账款作质押担保, 具体详见本财务报表附注十一(五)之说明。

注 3: 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农业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 10,500 万元。其中, 银行借款 184 万美元同时由浙江三花制冷集团有限公司以应收账款作质押担保, 具体详见本财务报表附注十一(五)之说明。

注 4: 三花控股集团有限公司为本公司向中国银行新昌县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 5: 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 18,000 万元。

注 6: 该些债务中的 5,577.60 万元同时由本公司以土地使用权作抵押担保, 具体详见本财务报表附注十一(四)之说明。

注 7: 该笔借款由浙江三花制冷集团有限公司向中国银行新昌支行开立银行保函 1,000 万美元的方式提供担保。该银行保函同时由本公司提供反担保, 及由浙江三花制冷集团有限公司以保证金存款 684 万元作质押担保, 具体详见本财务报表附注十一(五)之说明。

4. 其他关联交易

关联方全称	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	1,295,128.20
	采购水电	市场价	706,702.68
杭州三花研究院有限公司	采购设备	协议价	7,089,038.45
杭州富翔物业管理有限公司	支付房租	协议价	99,605.14
浙江三花钱江汽车部件集团有限公司	支付房租	协议价	493,633.80

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方简称	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	通产机械			244,731.98	
	汽零股份			9,627,412.82	
小计				9,872,144.80	
应收账款	通产机械			463,341.91	40,151.41
	三花美国			1,158,161.42	347,448.43
	汽零股份			616,368.43	30,818.42
	三花研究院			42,591.95	2,129.60
小计			2,280,463.71	420,547.86	
预付款项	通产实业	180,000.00		713,000.00	
	三花研究院	17,012,600.00		4,622,150.00	
小计		17,192,600.00		5,335,150.00	
长期应收款	HelioFocus Ltd.	13,552,264.95			
小计		13,552,264.95			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方全称	期末数	期初数
应付账款	浙江三花通产实业有限公司	296,700.00	
	杭州三花研究院有限公司	70,400.00	
小计		367,100.00	
其他应付款	浙江三花通产实业有限公司		20,600.00
小计			20,600.00

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在公司领取报酬人数	报酬总额
本期数	22	15	262.13 万元
上年同期数	20	14	257.85 万元

关键管理人员包括新上任者和离任者，本期尚获得股份支付薪酬 89.93 万元。

七、股份支付

本期，经中国证监会以上市部函[2011]318 号文审核无异议，并经公司股东大会决议通过，本公司对员工实施股票期权与股票增值权激励计划。

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总数	股票期权 1,675 万份和股票增值权 90 万份。前述权益工具总数系上限，实际可行权数根据激励对象在等待期内的考核等级及其对应的行权系数（最高为 1）确定。
公司本期行权的各项权益工具总数	无
公司本期失效的各项权益工具总数	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权的行权价格为 35.19 元，并根据基础股份在未来发生派息、转股、送股等事项进行动态调整。股票期权激励计划的有效期为自首次授予日（2011 年 12 月 1 日）起 4 年，分三期行权。其中，首期股票期权（占比 40%）、第二期股票期权（占比 30%）和第三期股票期权（占比 30%）的合同剩余期限分别为 23 个月、35 个月和 47 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	其他权益工具系指股票增值权，其行权价格及合同剩余期限同“股票期权”。

2. 其他说明

有关股份支付的完整信息详见本公司已对外发布的公告。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	每份股票期权的公允价值采用 Black-Scholes 模型进行估计。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	股票期权的未来可行权数量主要取决于激励对象的离职率及其考核等级（行权系数）。根据激励对象的目前在职情况，公司预估等待期内的离职率为 0%，并以各激励对象的 2011 年度考核等级估计等待期内的考核等级。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	2,271,370.85
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,271,370.85

2. 其他说明

对每份股票期权的公允价值，本公司采用 Black-Scholes 模型进行估计。该模型重要参数的选取依据见下：

参数名称	选取依据
行权价格	根据相关规定，行权价应不低于《激励计划草案摘要》公布前一个交易日股票收盘价（35.69 元）与《激励计划草案摘要》公布前 30 个交易日内股票平均收盘价（35.30 元）两个价格中的高者，故行权价为 35.69 元。在《激励计划草案摘要》公布后，公司实施了利润分配，每股派发现金股利 0.50 元，行权价调整为 35.19 元。
股票市价	以授予日的股票收盘价作为市价，数值为 28.00 元。
有效期	三期股票期权的有效期依次为 2 年、3 年和 4 年。
预期波动率	以 2010 年非公开发行股票上市至授予日期间的股价 30 日年化波动率为准，数值为 23.26%。

无风险收益率	以授予日前一日的待偿期接近于 2 年期、3 年期、4 年期的银行间固定利率国债收益率为准，数值分别为 2.9853%、3.0994%和 3.2849%。
--------	--

经测算，首期股票期权、第二期股票期权及第三期股票期权的每份公允价值分别为 1.9279 元、3.0264 元和 4.0994 元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

1. 明细情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	以资产负债表日前 30 个交易日的股票收盘均价扣除行权价的差额作为资产负债表日每份股票增值权的公允价值。
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

2. 其他说明

因授予日至 2011 年 12 月 31 日期间的公司股票收盘均价低于行权价，故每份股票增值权的公允价值为零。

(四) 以股份支付服务情况

按目前的最佳估计，上述股份支付薪酬在等待期内的成本费用分摊额如下表：

项 目	2011 年 12 月	2012 年度	2013 年度	2014 年 1-11 月	合 计
股票期权	2,271,370.85	26,185,180.43	13,770,586.90	6,264,224.82	48,491,363.00
股票增值权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,271,370.85	26,185,180.43	13,770,586.90	6,264,224.82	48,491,363.00

八、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。

九、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，与募集资金投资项目相关的资本性支出见下表：

单位：万元

项目名称	投资预算额	累计付现额	预计未来付现额
年产 1,500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目	45,710.00	30,005.05	15,704.95
年产 350 万只商用制冷空调净化装置建设项目	10,638.00	906.36	9,731.64
年产 1,000 万只家用空调自动控制元器件建设项目	16,418.00	10,075.86	6,342.14
年产 800 万只家用冰箱自动控制元器件建设项目	11,090.00	3,133.22	7,956.78
技术研发中心建设项目	5,091.00	798.97	4,292.03
合 计	88,947.00	44,919.46	44,027.54

表列数据仅指资本性支出，不包括流动资金投入。为因应经济形势的发展变化，该些项

目的计划投资额可能会有局部调整。

十、资产负债表日后非调整事项

(一) 设立销售子公司

为进一步提升运营效率，统一国内市场销售，经 2012 年 2 月 24 日公司董事会四届九次决议通过，本公司拟出资 1,000 万元设立全资子公司“浙江三花商贸有限公司”。目前，该子公司尚在筹备中。

(二) 收购子公司的少数股权

经 2012 年 2 月 24 日公司董事会四届九次决议通过，本公司之子公司三花国际（美国）有限公司拟以现金 4,307.71 万美元收购 HIXEL 新加坡有限公司所持浙江三花制冷集团有限公司的 26% 股权。该次股权收购事项尚须获得国家商务主管部门批准后方可实施。

(三) 对行业内上下游企业股票的战略投资

为增进企业间的战略合作关系，经 2012 年第 1 次临时股东大会决议通过，本公司拟以不超过 3 亿元的自有资金，在一定的价格幅度内购入珠海格力电器股份有限公司等行业上下游企业的股票。

(四) 利润分配

根据 2012 年 3 月 4 日公司董事会四届十次会议通过的 2011 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 5 元（含税），同时按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本。该利润分配预案尚待股东大会审议。

十一、其他重要事项

(一) 设立分公司

2011 年 11 月 29 日，本公司在新昌县工商行政管理局登记注册了梅渚分公司。

(二) 设立子公司

1. 中山市三花空调制冷配件有限公司

中山市三花空调制冷配件有限公司于 2011 年 3 月 30 日在中山市工商行政管理局注册登记，注册资本 800 万元，其中本公司及子公司中山市三花制冷配件有限公司分别以货币认缴出资 480 万元和 40 万元，合计占比 65%。该公司到位资本 800 万元业经中山市信诚会计师事务所验证（验资报告文号为中信会验字[2011]第 B66 号）。

2011 年 8 月，本公司受让了中山市三花制冷配件有限公司所持中山市三花空调制冷配件有限公司的 5% 股权计 40 万元出资额。

2. 武汉市三花制冷部件有限公司

武汉市三花制冷部件有限公司于 2011 年 8 月 31 日在武汉市工商行政管理局汉南分局登记注册，注册资本 600 万元，其中本公司以货币认缴出资 537 万元，占比 89.50%。该公司

到位资本 600 万元业经武汉市万里会计师事务所验证（验资报告文号为武万里验字（2011）156 号）。

3. 芜湖三花自控元器件有限公司

芜湖三花自控元器件有限公司于 2011 年 10 月 14 日在芜湖市工商行政管理局登记注册，注册资本 3,000 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 3,000 万元业经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验（2011）420 号）。

4. 江西三花制冷科技有限公司

江西三花制冷科技有限公司于 2011 年 11 月 2 日在贵溪市工商行政管理局登记注册，注册资本 8,000 万元，其中本公司以货币认缴出资 5,600 万元，占比 70%。该公司到位资本 8,000 万元业经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验（2011）442 号及 500 号）。

5. 三花股份（江西）自控元器件有限公司

三花股份（江西）自控元器件有限公司于 2011 年 11 月 2 日在贵溪市工商行政管理局登记注册，注册资本 1,500 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 1,500 万元业经天健会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为天健验（2011）441 号）。

6. 杭州先途电子有限公司

杭州先途电子有限公司于 2011 年 11 月 14 日在杭州市工商行政管理局登记注册，注册资本 4,500 万元，由本公司以货币全额认缴。该公司到位资本 4,500 万元业经中汇会计师事务所有限公司验证（验资报告文号为中汇会验 [2011] 2435 号）。

（三）向子公司增资

经浙江省发展和改革委员会以浙发改外资（2011）1414 号文及浙江省商务厅以浙商务经函（2011）139 号文批复同意，本公司于 2011 年 12 月向三花国际（美国）有限公司增资 3,000 万美元。

（四）资产抵押

担保单位	被担保单位	资产抵押情况				银行融资情况	
		标的物	抵押权人	期末账面原值	期末账面净值	融资种类	期末金额
本公司	同左	土地使用权	中国进出口银行	70,403,555.00	68,056,769.80	银行借款	5,577.60 万元
小 计				70,403,555.00	68,056,769.80		5,577.60 万元

（五）资产质押

担保单位	被担保单位	资产质押情况			银行融资情况	
		标的物	质押权人	期末账面余额	融资种类	期末金额
本公司	同左	保证金存款	建设银行新昌支行	1,500,000.00	银行信用证	EUR 170,000.00
				500,000.00		USD 77,600.00
		应收票据	交通银行新昌支行	119,658,893.49	银行承兑汇票	119,658,893.49

浙江三花制冷集团有限公司	同左	保证金存款	建设银行新昌支行	1,000,000.00	银行借款	1,000,000.00
			中国银行新昌支行	11,798,067.70		USD 1,784,422.72
					6,840,000.00	银行保函
		应收票据	交通银行新昌支行	296,016,640.24	银行承兑汇票	296,016,640.24
		应收账款	中国银行新昌支行	11,522,980.27	银行借款	9,999,642.28
农业银行新昌支行	USD2,046,551.54		USD1,840,000.00			
中山市三花制冷配件有限公司	同左	保证金存款	交通银行中山支行	5,359,419.26	银行承兑汇票	12,905,006.89
		应收票据		7,667,075.87		
中山市三花空调制冷配件有限公司	同左	保证金存款	交通银行中山分行	400,000.00	银行承兑汇票	513,263.77
		应收票据		118,491.00		
重庆三花制冷部件有限公司	同左	保证金存款	中国银行綦江支行	4,322,689.81	银行承兑汇票	4,322,689.81

(六) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已发行在外的股票期权总数为 1,675 万份。因每份股票期权可以有条件地按行权价认购 1 股股票，故前述股票期权预计可以转换股份数量的上限为 1,675 万股股票。本期，本公司未发生金融工具转换为股份的事项。

除上述已经授予的股票期权外，本公司尚预留了 170 万份股票期权，计划在适当时机授予员工。

(七) 反倾销仲裁

2011 年 11 月，美国联邦公报发布了公司输美方体阀反倾销案的第一次行政复审终裁结果，裁定的倾销税率自 28.44% 降为 5.22%。第二次行政复审已于 2011 年 5 月份启动，在结果公布之前，本公司将按 5.22% 的税率向美国海关预缴倾销税保证金。因预计该保证金将实际形成倾销税支出，基于谨慎性原则，子公司三花国际（美国）有限公司将预缴的倾销税保证金直接计入成本。

(八) 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	+8,291,176.00			13,599,276.00
3. 可供出售金融资产					
金融资产合计	5,308,100.00	+8,291,176.00			13,599,276.00

金融负债		-841,475.00			841,475.00
------	--	-------------	--	--	------------

公允价值变动收益以“+”号列示，公允价值变动损失以“-”号列示。

(九) 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			6,915,001.23	463,044,141.98
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			6,915,001.23	463,044,141.98
金融负债	163,656,162.48				117,399,599.11

十二、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(%)	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	134,259,196.41	100.00	6,830,347.94	5.09	177,744,990.32	100.00	9,039,286.14	5.09
合计	134,259,196.41	100.00	6,830,347.94	5.09	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	132,715,341.90	98.85	6,635,767.10	176,446,755.67	99.27	8,822,337.78
1-2年	1,342,877.58	1.00	134,287.76	1,033,848.59	0.58	103,384.86

2-3 年	200,976.93	0.15	60,293.08	93,147.67	0.05	27,944.30
3 年以上				171,238.39	0.10	85,619.20
合 计	134,259,196.41	100.00	6,830,347.94	177,744,990.32	100.00	9,039,286.14

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期，公司共核销无法收回的零星货款计 320,095.46 元。

(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(%)
韩国三花贸易股份有限公司	子公司	18,163,277.85	1 年以内	13.53
第二名	非关联方	17,616,439.27	1 年以内	13.12
第三名	非关联方	11,607,546.72	1 年以内	8.65
第四名	非关联方	9,083,576.03	1 年以内	6.77
第五名	非关联方	4,521,819.65	1 年以内	3.37
小 计		60,992,659.52		45.44

(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(%)
韩国三花贸易股份有限公司	子公司	18,163,277.85	13.53
三花国际（欧洲）有限公司	子公司	2,692,311.65	2.01
日本三花贸易株式会社	子公司	1,018,075.66	0.76
苏州三花空调部件有限公司	子公司	889,326.33	0.66
重庆三花制冷部件有限公司	子公司	479,246.22	0.36
常州兰柯四通阀有限公司	子公司	5,985.60	
小 计		23,248,223.31	17.32

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	127,213,900.82	100.00	9,025,245.12	7.09	97,191,110.77	100.00	4,939,357.93	5.08
---------	----------------	--------	--------------	------	---------------	--------	--------------	------

合 计	127,213,900.82	100.00	9,025,245.12	7.09	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	75,126,739.19	59.05	3,756,336.96	96,862,572.12	99.66	4,843,128.61
1-2 年	51,874,318.13	40.78	5,187,431.81	167,350.00	0.17	16,735.00
2-3 年	124,727.00	0.10	37,418.10	5,500.00	0.01	1,650.00
3 年以上	88,116.50	0.07	44,058.25	155,688.65	0.16	77,844.32
合 计	127,213,900.82	100.00	9,025,245.12	97,191,110.77	100.00	4,939,357.93

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期, 公司共核销无法收回的款项计 64,572.16 元。

(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
上虞市三立铜业有限公司	子公司	50,000,000.00	1-2 年	39.30	往来款
中山市三花制冷配件有限公司	子公司	44,240,000.00	1 年以内	34.78	往来款
中山市三花空调制冷配件有限公司	子公司	19,987,907.00	1 年以内	15.71	往来款
应收出口退税款	非关联方	6,737,247.12	1 年以内	5.30	出口退税款
新昌县建筑业管理局	非关联方	1,200,000.00	[注]	0.94	建筑保证金
小 计		122,165,154.12		96.03	

注: 1 年以内的金额为 200,000.00 元, 1-2 年的金额为 1,000,000.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增减变动额	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	成本法	89,515,792.59	59,515,792.59		59,515,792.59

限公司					
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	304,252,284.22	113,527,284.22	190,725,000.00	304,252,284.22
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
江西三花制冷科技有限公司	成本法	56,000,000.00		56,000,000.00	56,000,000.00
杭州先途电子有限公司	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00
芜湖三花自控元器件有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
三花股份(江西)自控元器件有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
中山市三花空调制冷配件有限公司	成本法	5,200,000.00		5,200,000.00	5,200,000.00
武汉市三花制冷部件有限公司	成本法	5,370,000.00		5,370,000.00	5,370,000.00
HelioFocus Ltd.	权益法	71,680,769.20	60,751,327.39	-14,043,023.76	46,708,303.63
合 计		1,310,834,640.15	835,610,198.34	333,251,976.24	1,168,862,174.58

(续上表)

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	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%			
新昌县四通机电有限公司	100%	100%			24,000,000.00
新昌县三元机械有限公司	100%	100%			12,000,000.00
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%			
江西三花制冷科技有限公司	70%	70%			
杭州先途电子有限公司	100%	100%			
芜湖三花自控元器件有限公司	100%	100%			
三花股份(江西)自控元器件有限公司	100%	100%			
中山市三花空调制冷配件有限公司	65%	65%			
武汉市三花制冷部件有限公司	89.50%	89.50%			

HelioFocus Ltd.	27.95%	27.95%			
合 计					36,000,000.00

(2) 持股比例与表决权比例不一致的说明

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	1,182,661,080.32	1,008,668,432.86
其中：主营业务收入	1,118,118,378.13	958,820,936.54
其他业务收入	64,542,702.19	49,847,496.32
营业成本	849,765,457.92	752,650,772.95
其中：主营业务成本	794,272,814.00	709,269,162.90
其他业务成本	55,492,643.92	43,381,610.05

(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	1,118,118,378.13	794,272,814.00	958,820,936.54	709,269,162.90
小 计	1,118,118,378.13	794,272,814.00	958,820,936.54	709,269,162.90

(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
空调元器件及配件	1,118,118,378.13	794,272,814.00	958,820,936.54	709,269,162.90
小 计	1,118,118,378.13	794,272,814.00	958,820,936.54	709,269,162.90

(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	651,397,760.45	474,415,645.98	523,494,931.00	401,186,118.84
国外销售	466,720,617.68	319,857,168.02	435,326,005.54	308,083,044.06

小 计	1,118,118,378.13	794,272,814.00	958,820,936.54	709,269,162.90
-----	------------------	----------------	----------------	----------------

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占比(%)
第一名	108,907,774.62	9.21
第二名	98,259,753.18	8.31
第三名	88,575,127.84	7.49
第四名	65,347,360.45	5.53
第五名	54,573,817.46	4.61
小 计	415,663,833.55	35.15

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	36,000,000.00	109,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-14,043,023.76	-10,929,441.81
期货合约结算收益	-5,830,543.01	5,806,940.95
外汇远期合约结算收益	8,127,620.00	1,019,160.00
合 计	24,254,053.23	104,896,659.14

(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		74,000,000.00	子公司的本期利润分红额较上年同期少。
新昌县四通机电有限公司	24,000,000.00	20,000,000.00	
新昌县三元机械有限公司	12,000,000.00	15,000,000.00	
小 计	36,000,000.00	109,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

详见本财务报表附注五（二）8（2）之说明。

(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) 现金流量表补充资料

项 目	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	160,360,914.02	203,825,286.74
加：资产减值准备	2,490,711.31	2,687,258.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,678,802.87	18,265,440.37
无形资产摊销	2,119,417.20	1,074,205.65
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)	533,944.46	899,004.13
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)	-2,727,235.00	-3,950,600.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,374,236.43	9,579,595.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,254,053.23	-104,896,659.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,314,249.49	95,160.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	409,085.25	522,232.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,292,196.15	-71,688,388.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	167,563,584.87	-108,456,750.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-69,317,974.55	182,101,019.25
其他	2,271,370.85	
经营活动产生的现金流量净额	229,147,885.98	130,056,805.51
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	647,847,111.25	1,055,203,837.34
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	-407,356,726.09	974,235,902.27

十三、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	-4,007,662.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,043,477.36
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）	25,970,762.00
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	-4,332,915.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,854.79
小 计	19,582,516.20
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,060,477.31
少数股东权益影响额（税后）	-1,132,876.36
归属于母公司股东的非经常性损益净额	18,654,915.25

（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	14.05%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.33%	1.17	1.17

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	365,883,868.22	
非经常性损益	B	18,654,915.25	
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	347,228,952.97	
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	7	
其 他	外币报表折算差额	G	-8,062,591.22
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
	以权益结算的股份支付	I	2,271,370.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	L[注]	2,604,201,201.15	

加权平均净资产收益率	M=A/L	14.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.33%

注：L=D+A/2-E×F/K+G×H/K+I×J/K

(三) 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目

单位：万元

项 目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	26,865.27	8,383.41	220.46%	主要系设备预付款增加。
在建工程	17,819.81	6,037.95	195.13%	主要系募投项目投资额增加。
短期借款	49,293.96	32,900.49	49.83%	主要系流动资金需求增加。
长期借款	17,033.00	13,000.00	31.02%	主要系资本性支出增加。
少数股东权益	29,996.48	20,293.69	47.81%	主要系归属于少数股东的净利润增加及少数股东投入资本。

2. 合并利润表项目

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	418,689.42	311,306.81	34.49%	主要系主导产品销售收入增加及新增了铜贸易收入。
营业成本	320,027.02	232,938.03	37.39%	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	1,895.42	711.79	166.29%	主要系外资子公司自2010年12月起计缴城市维护建设税及教育费附加。
管理费用	30,487.47	22,316.54	36.61%	主要系研发费用及职工薪酬增加。
投资收益	-2,571.84	1,030.07	-349.68%	主要系期货合约投资亏损。
营业外收入	3,998.76	2,147.54	86.20%	主要系政府补助增加。
其他综合收益	-799.30	2,895.11	-127.61%	主要系上年同期有控股股东无偿支付的利润补差款。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长张道才先生签名的2011年度报告全文；
- 二、载有法定代表人张道才先生、主管会计工作负责人俞葑奎先生、会计机构负责人李凯先生签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江三花股份有限公司

董事长：张道才

2012年3月6日