



**岳阳恒立冷气设备股份有限公司**

**二〇一一年年度报告**

**二零一二年四月**

## 目录

第一章 重要提示

第二章 公司基本情况介绍

第三章 会计数据和业务数据摘要

第四章 股本变动及股东介绍

第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第六章 公司治理结构

第七章 内部控制

第八章 股东大会情况

第九章 董事会报告

第十章 监事会报告

第十一章 重要事项

第十二章 财务报告

第十三章 备查文件目录

## 第一章 重要提示

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

公司负责人董事长苏文、主管会计工作负责人财务总监杨瞽先生及会计机构负责人涂旭红女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告经公司第六届董事会第五次会议审议。此次会议中，董事贾双彬因出差在外无法出席本次会议，委托董事杨瞽代为行使表决权。

## 第二章 公司基本情况简介

### 1、公司名称

公司法定中文名称：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

中文简称：岳阳恒立

公司法定英文名称：YUEYANG HENGLI AIR-COOLING EQUIPMENT, INC.

英文缩写：YUEYANG HENGLI

### 2、公司法定代表人：陈少波

### 3、公司董事会联系方式

公司董事会秘书：李滔

电话：0730-8245188 0730-8245282 0730-8245129

传真：0730-8221311

联系地址：岳阳市青年中路

### 4、公司地址

公司注册地址：湖南省岳阳市青年中路

公司办公地址：湖南省岳阳市青年中路

邮政编码：414000

公司国际互联网网址：<http://www.yyhengli.com>

电子信箱：[yyhl@public.yy.hn.cn](mailto:yyhl@public.yy.hn.cn)

### 5、公司信息披露

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司信息披露文件备置地点：湖南省岳阳市青年中路

### 6、公司股票上市交易所

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：S\*ST 恒立 股票代码：000622

## 7、其他有关资料

公司首次注册或变更注册登记日期：1993 年 5 月 18 号

公司首次注册或变更注册登记地点：湖南省工商局

企业法人营业执照注册号：4300001000868

税务登记号码：430602186095561

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一新城国际  
27 楼

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### 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	120,768,327.57	122,535,601.58	-1.44%	97,467,404.48
营业利润	-30,927,788.79	-15,488,352.81	-99.68%	-10,918,736.99
利润总额	-32,743,360.43	-10,001,370.11	-227.39. %	9,891,308.27
归属于上市公司股东的净利润	-34,350,561.00	-29,632,266.92	-15.92%	1,363,217.84
归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润	-32,438,849.38	-34,692,379.46	6.50%	-18,972,139.41
经营活动产生的现金流量净额	-11,311,903.87	7,047,580.64	-626.06%	12,236,742.75
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	212,200,769.91	265,052,767.85	-19.94%	259,474,500.33
负债总额	371,896,738.00	391,021,378.42	-4.89%	358,308,639.81
归属于上市公司股东所有者权益	-181,447,024.94	-147,096,463.94	-23.35%	-117,533,157.98
股本	141,742,000	141,742,000	0%	141,742,000

#### 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）	-0.24	-0.21	-14.29%	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.24	-0.21	-14.29 %	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.23	-0.24	4.17%	-0.134
加权平均净资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)				

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.08	0.05	-260.00%	0.09
	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)	-1.280	-1.038	-23.31%	-0.829
资产负债率 (%)	175.26%	147.53%	27.73%	138.09%

### 非经常性损益项目

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-817,481.89	655,816.46	-25,372.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	971,220.00	168,610.00	174,110.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益		3,230,098.37	6,998,765.19
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无			

关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		52,996.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,969,309.75	1,432,457.87	13,662,542.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-203,185.83	-146,898.03	-51,365.32
少数股东权益影响额（税后）	107,045.85	-332,968.86	-423,322.69
合计	-1,911,711.62	5,060,112.54	20,335,357.25



## 第四章 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

股份类别	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	27,442,000						27,442,000
其中：							
国家持有股份	13,546,000						13,546,000
境内法人持有股份	13,896,000						13,896,000
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	48,300,000						48,300,000
3、内部职工股	0						0
4、优先股或其他							
尚未流通股合计	75,742,000						75,742,000
二、已流通股份							
1、境内上市的股份	66,000,000						66,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股合计	66,000,000						66,000,000
三、股份总数	141,742,000						141,742,000

### 二、股票发行与上市情况

A、1996 年 10 月 24 日公司根据中国证券监督管理委员会证监发字（1996）261 号文“关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司申请公开发行股票批复”，公开发行了 1000 万人民币普通股，每股面值 1 元，发行价 5.98，于 1996 年 11 月 7 日连同内部职工股 300 万股经深圳证券交易所批准上市交易。

B、1997 年 4 月 28 日，经股东大会审议通过公司 1996 年度分红方案：每 10 股送 2 股。

C、1998 年 4 月 2 日经 1997 年度股东大会审议通过 10 股配 2.5 股的配股方案。

D、1999 年 4 月 28 日经股东大会审议通过了 1998 年度分红方案：十送二转增八。

### 三、股东情况介绍

A、截止 2011 年 12 月 31 日止，本公司共有股东 18587 户。

B、2011 年 12 月 31 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况表。

名次	股东名称	本期末持股 (股)	本期持股变 动增减情况	持股占总股 本比例 (%)	持有股份的质押 或冻结情况	股份性 质
1	揭阳市中萃房地产开发有限 公司	41,100,000	无	28.99	质押 30,000,000 冻结 30,000,000	法人股
2	中国长城资产管理公司	8,686,000	无	6.12		国有股
3	岳阳市博源经贸有限公司	4,800,000	无	3.39		法人股
4	无锡旺达商贸有限公司	4,800,000	无	3.39		法人股
5	岳阳国资	4,260,000	无	3.01		国有股
6	方正证券	2,400,000	无	1.69		法人股
7	湖南省新化芦茅江矿业有限 公司	2,400,000	无	1.69		法人股
8	上海汽车工业(集团)总公 司	1,200,000	无	0.85		法人股
9	湘城陵矾恒发汽车空调联营 改装厂	1,200,000	无	0.85		法人股
10	陈忠	1,200,000	无	0.85		法人股

2010 年 12 月 16 日，公司在《证券时报》发布了控股股东部分股权质押的公告：根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券质押登记证明》，中萃房产因本公司深圳市傲盛霞实业有限公司借款提供股权质押担保，于 2010 年 12 月 8 日将持有的 3000 万股公司股权质押给深圳市傲盛霞实业有限公司，期限为 2010 年 12 月 8 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻时止。

2011 年 8 月 13 日，公司在《证券时报》发布了重大事项公告：公司于 2011 年 8 月 11 日收到大股东揭阳市中萃房产开发有限公司（以下称中萃房产）通知，经协商，中萃房产与深圳傲盛霞实业有限公司于 2011 年 8 月 8 日签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司 3000 万股股权的转让协议。

2011 年 3 月，湖南拓展集团以与中萃房产开发有限公司股权转让纠纷为由，将中萃房产告上法庭，请求依法判令中萃房产立即将所持有的岳阳恒立股份中的 3000 万股股权过户给原告，并办理相关股权过户手续。湖南省长沙中级人民法

院在审理此案过程中，拓展集团提出财产保全申请。湖南省长沙市中级人民法院于 2011 年 3 月 31 日出具了（2010）长中民四初字第 0557-1 号民事裁定书，冻结中萃房产开发有限公司持有的本公司股份中的 3000 万股。期限为 2011 年 4 月 7 日至 2012 年 4 月 7 日。

至此，中萃房产累计质押 3000 万股，冻结 3000 万股。

公司前十大股东之间不存在关联关系。

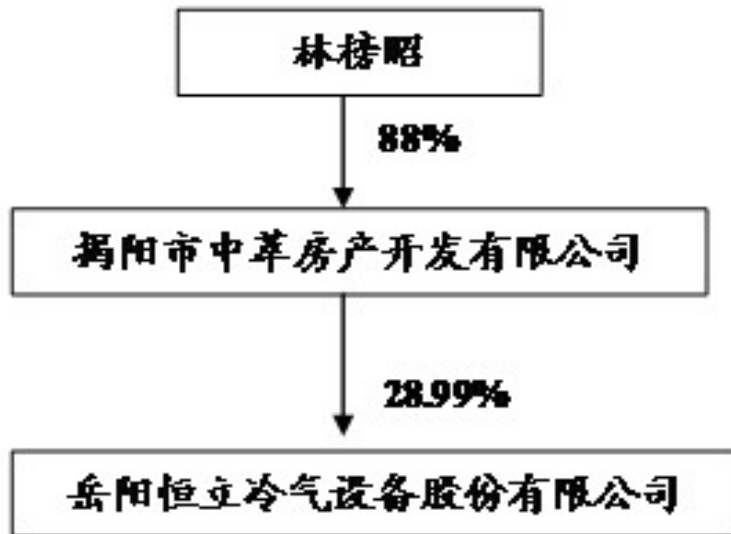
#### 四、截止 2011 年 12 月 31 日，前 10 名流通股东持股情况表

名次	股东名称	本期末持股数（股）	股份性质
1	胡世杰	779,294	A 股
2	罗文胜	739,000	A 股
3	魏建军	580,000	A 股
4	胡秀英	422,500	A 股
5	林科博	402,700	A 股
6	徐跃武	321,100	A 股
7	黄超	300,000	A 股
8	兰舰	290,000	A 股
9	陈之珏	270,000	A 股
10	陆玲娣	270,000	A 股

#### 五、公司持有 10%以上的法人股股东情况

揭阳市中萃房产开发有限公司：法定代表人林榜昭，成立于 1998 年，注册资本 5000 万元整。公司经营范围为：房地产经营叁级（按资质证书规定）、林木种植；生产、加工、销售五金制品、不锈钢制品；室内装修；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料、装饰材料的销售。

本公司实际控制人是林榜昭，现任揭阳市中萃房产开发有限公司董事长、总经理。



## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (一) 基本情况

姓名	现任职务	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
苏文	董事长	男	45	2011.9-2014.9	0	0
陈少波	董事、总经理	男	50	2011.9-2014.9	0	0
鲁小平	董事	男	48	2011.9-2014.9	0	0
贾双彬	董事	男	46	2011.9-2014.9	0	0
王建峰	董事	男	42	2011.9-2014.9	0	0
杨替	董事、副总经理、财务总监	男	41	2011.9-2014.9	0	0
刘定华	独立董事	男	68	2011.9-2014.9	0	0
陈亮	独立董事	男	41	2011.9-2014.9	0	0
黄昊	独立董事	男	40	2011.9-2014.9	0	0
刘晓宏	监事	男	45	2011.9-2014.9	0	0
陈晓东	监事	男	35	2011.9-2014.9	0	0
宗雷鸣	监事	男	39	2011.9-2014.9	0	0
李滔	董事会秘书	男	39	2011.9-2014.9	0	0

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

##### 1、现任董事主要工作经历

姓名	性别	出生日期	学历职称	工作经历
苏文	男	1967年	理学硕士，获项目管理专业人员资格	1995年10月至2006年5月任东亚银行高级系统分析员。2006年6月至2010年任青海中金创业投资有限公司执行董事。2008年3月至2010年12月任重庆四维控股(集团)股份有限公司副董事长，2011年1月至今任北京紫光兴业科技有限公司总经理、深圳金清华股权投资基金有限公司总经理，2011年6月至今任贵州林东煤业发展有限责任公司董事、副董事长。苏文先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会的处罚，2010年2月因重庆四维控股(集团)股份有限公司信息披露违规问题，被上海证券交易所处以公开谴责的惩戒。
陈少波	男	1962年	大学文化	曾任中共韶关市委接待处干部，深圳市罗湖区房地产开发公司总经理助理，揭阳市中萃房产开发有限公司副总经理，现任岳阳恒立冷气设备股份有限公司董事长、总经理。陈少波先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监

				会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
杨瞿	男	1971 年	中南大学 MBA, 研究生学历	历任中国国际期货有限公司交易员、湖南金盛期货有限公司交易部经理、联美控股股份有限公司投资部高级经理、北大纵横管理咨询集团高级咨询顾问、湖南润久科技有限公司财务总监, 2011 年 6 月至今任贵州林东煤业发展有限责任公司董事。杨瞿先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
鲁小平	男	1964 年	大学文化	1984.7-1985.7 农行安徽省分行干部, 1985.7-1992.11 农行湖南省分行干部, 1992.11-1998.12 农行湖南省信托投资公司证券(基金)部经理、农行湖南分行直属支行营业部主任, 1998.12-2000.2 农行湖南省分管理委会科长, 2000 年 2 月至今中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营部(投资银行部)副处长、处长、高级经理。鲁小平先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
贾双彬	男	1966 年	大学文化 会计师职称, 中共党员	曾任岳阳市财政局商贸科、工交科、企业(产权)科科长, 岳阳市国资局副局长, 现任岳阳市国有资产经营有限责任公司董事、岳阳恒立冷气设备股份有限公司第五届董事会董事。贾双彬先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
王建锋	男	1970 年	大学文化, 高级会计师	1992 年 3 月至 1998 年 6 月担任揭阳市锦荣工业村有限公司会计主管、财务经理; 1998 年至 2007 年 4 月担任揭阳市冠义塑胶实业有限公司财务总监, 现任岳阳恒立冷气设备股份有限公司董事、财务总监。王建锋先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
陈亮	男	1971 年	本科学历、注册会计师	历任深圳经济特区审计师事务所审计员、项目经理, 深圳华鹏会计师事务所部门经理、所长助理, 深圳市合诚合伙会计师事务所所长助理, 深圳业信会计师事务所副主任会计, 现任深圳佳正华会计师事务所主任会计。陈亮先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
黄昊	男	1972 年	硕士学历	历任招商银行北京分行职员, 中国科技国际信托有限公司并购部经理, 华勤投资有限公司副总经理, 融丰行投资有限公司副总经理, 浩天投资有限公司副总经理, 现任北京人民广播电台投融资总监。黄昊先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系; 未持有公司股份; 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
刘定华	男	1944 年	硕士研究生学历	著名经济法学专家, 研究方向为金融法和票据法。曾任湖南大学法学院院长, 原中国法学会民法学、经济法学研究会常务理事, 中国法学会理事, 中国法学会商法学会常务理事, 湖南省法学会副会长, 湖南省商标协会副会长等职; 曾当选湖南省第七、八两届人大代表, 湖南省人大法制委员会、内务司法委员会委员, 中国长沙仲裁委员会第一、二、三届仲裁委员会副主任委员。现任湖南大学金融法研

				究所所长，硕士、博士研究生导师，湖南大学法学校友联谊会会长，湘籍法学家联谊会秘书长，湖南省检察理论研究（湖大）基地名誉主任。同时任中国法学会商法学研究会常务理事，湖南省法学会学术委员会副主任，湖南省法学会商法学研究会和经济法学研究会名誉会长，湖南省政协委员和湖南省信息专家咨询委员会委员。刘定华先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、现任监事主要工作经历

姓名	性别	出生日期	学历职称	工作经历
刘晓宏	男		大学	曾任岳阳恒立冷气设备股份有限公司机体车间主任，新疆新岳冷气设备公司执行董事，总经理，岳阳恒立冷气设备股份有限公司总质保师，质量部经理，总经理助理，销售公司副经理，总经理办公室主任
宗雷鸣	男	1974 年	大学	1996 年 7 月至 1998 年 9 月任中国太平洋保险深圳分公司职员。1998 年 10 月至 2010 年 9 月任江南证券股份有限公司深圳营业部投资部经理。2010 年 10 月至今任深圳金清华股权投资基金有限公司董事、副总经理。宗雷鸣先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。
陈晓东	男	1978 年	大学	2003 年 7 月至 2010 年 9 月任深圳市中新联光盘有限公司经理。2010 年 10 月至今任深圳市傲盛霞实业有限公司总经理。陈晓东先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

## 3、现任高级管理人员工作经历

姓名	性别	出生日期	学历职称	工作经历
李滔	男	1974 年	大学文化 高级程序员	已获得董秘资格证书。1994 至 1995 在深圳新卓高科技有限公司工作，1995 年 9 月至 1996 年 9 月在岳阳恒立冷气设备股份有限公司企管部工作，1996 年 9 月至今工作于岳阳恒立冷气设备股份有限公司证券部门，曾任公司董事会秘书处副主任、主任、证券事务代表。李滔先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

### （三）现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	单位	职务	任职期间	是否在公司领取薪酬
鲁小平	中国长城资产管理公司长沙办事处	资产经营部处长	2008 年至今	否
贾双彬	岳阳市国资委	总经济师	2001 年至今	否

(四) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	职务	在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
陈亮	独立董事	深圳佳正华会计师事务所主任会计
黄昊	独立董事	北京人民广播电台投融资总监
刘定华	独立董事	湖南大学金融法研究所所长，硕士、博士研究生导师

(五) 现任董事、监事、高级管理人员报酬情况

本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬按公司统一薪酬管理制度规定的标准确定，其中独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。

姓名	职务	年度报酬总额（元）
苏文	董事长	10000
陈少波	董事、总经理	191400
鲁小平	董事	30000
贾双彬	董事	30000
王建锋	董事	122700
杨替	董事、副总经理、财务总监	45460
刘定华	独立董事	16000
陈亮	独立董事	16000
黄昊	独立董事	16000
刘晓宏	监事	90000
陈晓东	监事	10000
宗雷鸣	监事	10000
李滔	董事会秘书	86000

(六) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司 2011 年 9 月 14 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议，鉴于公司第五届董事会已经届满，根据《公司章程》本公司将对董事会进行换届选举。第六届董事会由苏文先生、杨替先生、陈少波先生、王建锋先生、鲁小平先生、



贾双彬先生、陈亮先生、黄昊先生、刘定华先生九名董事组成，其中陈亮先生、黄昊先生、刘定华先生为公司独立董事。董事任期 3 年。鉴于公司第五届监事会已经届满，根据《公司章程》本公司将对监事会进行换届选举。下届监事会由刘晓宏先生、宗雷鸣先生、陈晓东先生三名监事组成，其中刘晓宏先生为职工代表监事。监事任期 3 年。决议公告刊登在 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》。

经公司 2011 年 9 月 14 日召开的第六届监事会第一次会议审议，鉴于新一届监事会的成立，选举刘晓宏先生为公司第六届监事会召集人。决议公告刊登于 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》。

经公司 2011 年 9 月 14 日召开的第六届董事会第一次会议审议，鉴于新一届董事会的成立，选举苏文先生担任公司第六届董事会董事长；鉴于公司经理层任期已满，经董事长提名，聘任陈少波先生为公司总经理，聘任李滔先生为公司董事会秘书；经总经理提名，聘任杨瞿先生为公司副总经理、财务总监。决议公告刊登在 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》

## 二、报告期末公司员工情况

公司现有员工 174 人，（生产人员 102 人、技术人员 7 人，销售人员 3 人，财务人员 6 人，行政人员 56 人）其中硕士 2 人，本科 13 人，专科 19 人，中专 14 人。公司员工身份已置换，截止报告期末无内退、富余人员。

## 第六章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### （一）公司治理情况概述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等要求完善公司治理结构，规范公司运作，公司建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定及要求基本相符。

#### 关于上市公司与控股股东

报告期内，公司与控股股东人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立。公司董事会、监事会、内部机构独立运作，不受控股股东干预。公司控股股东未超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动行为，不存在违规占用本公司的资产、资金问题及为他人提供担保问题。

#### 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求召开股东大会，股东大会的召集、召开等相关程序符合规定。报告期内，公司共召开三次股东大会，其中一次年度股东大会和二次临时股东大会。公司召开的股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，公司聘请专业律师对股东大会作了现场见证，并出具了法律意见书，确保了中小股东的合法权利。

#### 关于董事与董事会

公司在选举董事、监事、高管时采用了累积投票制，有效地保护了中小股东的选举权。目前公司董事共九人，其中三人为独立董事，董事会人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求，公司董事均勤勉尽责地履行职务；独立董事按照《独立董事工作制度》等规定独立履行职责，积极出席公司董事会、股东大

会，认真审议各项议案，对重大事项发表独立意见，保障了公司的规范动作。

报告期内，公司共召开五次董事会会议，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定进行，公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会等四个专门委员会，各委员会职责明确，有效确保了董事会的高效运作和科学合法决策。

#### 关于监事和监事会

公司监事会共三人，其中职工代表监事一人，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，公司共召开五次监事会会议，公司监事及监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定，认真履行职责义务，列席董事会会议、股东大会，公司监事审核公司财务报表，对公司生产经营管理各方面进行监督，对公司董事及高级管理人员履行职责进行监督检查，维护公司及股东的利益。

#### 关于绩效评价和激励约束机制

公司董事会薪酬与考核委员会，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

#### 关于利益相关者

公司董事会秘书处负责投资者关系管理工作，通过加强与投资者沟通，不断完善投资者关系管理；公司能够充分尊重和维护银行债权人、职工等其他利益相关者的合法权益，全力争取通过公司债务资产重组来彻底改变公司困境，与利益相关者积极合作，共同推动公司健康发展。

#### 关于信息披露与透明度

为完善公司信息披露管理制度，提高公司治理水平，公司根据中国证监会相关规定制定了《内幕信息管理制度》、《内幕交易防控工作业绩考核评价办法》、《接待特定对象调研采访管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信

息内部报告制度》等相关工作制度。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》等相关法律法规和工作制度的要求进行信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告。公司指定《上海证券报》、巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站，保证严格按照制度履行信息披露义务。

公司规范有关信息保密、信息披露、接待来访等方式加强与投资者的互动，并充分利用股东大会、上门拜访等方式加强与投资者面对面的交流沟通，使投资者能了解公司的真实情况，听取投资者对公司未来发展的意见和建议。真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

(二) 公司同业竞争、关联交易情况

报告期内，本公司无同业竞争、重大关联交易情况。

**二、独立董事制度的建立健全及独立董事履行职责情况**

公司现有三名独立董事，独立董事人数为董事总人数的三分之一。公司独立董事本着独立、客观、公正的原则，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规和《公司章程》的相关规定，公司独立董事认真履行了独立董事职责。公司作出重大决策时进行事前调查，按时出席公司的董事会和股东大会，关注公司生产经营、财务状况和法人治理，对公司重大事项出具了独立董事意见，对董事会规范运作、科学决策水平及公司的发展起到了积极作用，更好地维护了公司的整体利益和中小股东权益。

独立董事出席董事会情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
郁芳	2	1	1	0	前任
赵德军	2	1	1	0	前任
张民	2	1	1	0	前任

陈亮	3	3	0	0	现任
黄昊	3	3	0	0	现任
刘定华	3	3	0	0	现任

独立董事对有关事项提出异议情况：

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，在对各项审议事项及其他事项均在充分沟通基础上履行职责。

公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他事项未提出异议。

### 三、与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、人员方面：公司与控股股东在人员方面做到了完全独立，公司董事长、总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位任职，均在公司领取薪酬。

2、资产方面：公司资产完整，与控股股东之间产权关系明确。公司拥有独立的办公、经营生产场地，资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。控股股东已承诺其及其控股子公司或其他关联公司不以任何方式违法、违规占用本公司的资产、资金。

3、财务方面：公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司独立在银行开设账户，能够作出独立的财务决策，控股股东不干预公司的资金使用调度，公司财务人员独立，不在股东单位兼职和领取报酬，公司依法独立进行纳税申报和缴纳。

4、机构方面：公司办公机构、生产经营场所与控股股东完全独立。公司建立了健全的法人治理结构、独立完整的生产经营体系，独立进行生产经营活动。

5、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东与公司未有同业竞争情况。公司生产、销售独立完成。

### 四、高管人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员的业绩和履职情况进行年度考评，并根据考评结果决定本年度的薪酬情况、岗位聘用等，实行绩效年薪制。

公司处于暂停上市阶段，目前尚未实施股权激励机制。

## 第七章 内部控制

### 一、公司内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制、规范企业运作，增强管理水平，防范经营风险，提高工作效率，促进公司可持续发展，保护投资者的合法权益，公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委颁布的《企业内部控制基本规范》，以及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的规定，结合企业自身经营实际，进一步健全和完善了公司内部控制制度，确保公司生产经营管理和公司资产等各项工作的安全和完整，保证了公司的基本生产经营。公司董事会及董事会审计委员会、公司内部审计部门对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面深入的检查，并出具了《岳阳恒立冷气设备股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，现将内部控制自我评价情况报告如下：

#### （一）、公司内部控制的目标和原则

##### 1、内部控制的目标

（1）、确保国家有关法律法规和公司内部制度的有效执行。

（2）、建立和完善符合现代管理要求的治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

（3）、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行。

（4）、建立良好的企业内部经济环境，强调和保证财务会计报告及管理信息真实可靠，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产安全性与完整性。

##### 2、内部控制的原则

（1）、合法性原则。公司拟定并实施的内部控制制度应当符合法律、行政法规的规定和有关政府监管部门的监管要求。

(2)、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。

(3)、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

(4)、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

(5)、适应性原则。内部控制制度应当随着公司外部环境、经营业务、管理要求等方面的变化而不断改进和完善。

(6)、成本效益原则。内部控制制度应当在保证内部控制有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，争取以合理的成本实现更为有效的控制。

## (二)、公司内部控制综述

### 1、公司治理

按照建立规范的公司治理结构的目标，公司持续不断地进行内部控制完善工作。公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定设立股东大会、董事会、监事会，建立健全了《公司章程》、股东大会、董事会、监事会各项规章制度，明确了在决策、执行和监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司章程》的规定，股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年至少召开一次，在《公司法》规定情形下可召开临时股东大会。

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人。董事会下设董事会相关委员会。独立董事、各委员会已制订了其各自的工作细则并行使职权，职责分工明确，整体运作情况良好。公司的各项治理制度为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分保障。公司董事会秘书处作为董事会下设的事务工作机构，完成上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作，协调相关事务。

公司监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，公司监事会由 3 名成员组成，其中职工监事 1 人。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为



进行监督，检查公司财务，对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见等。

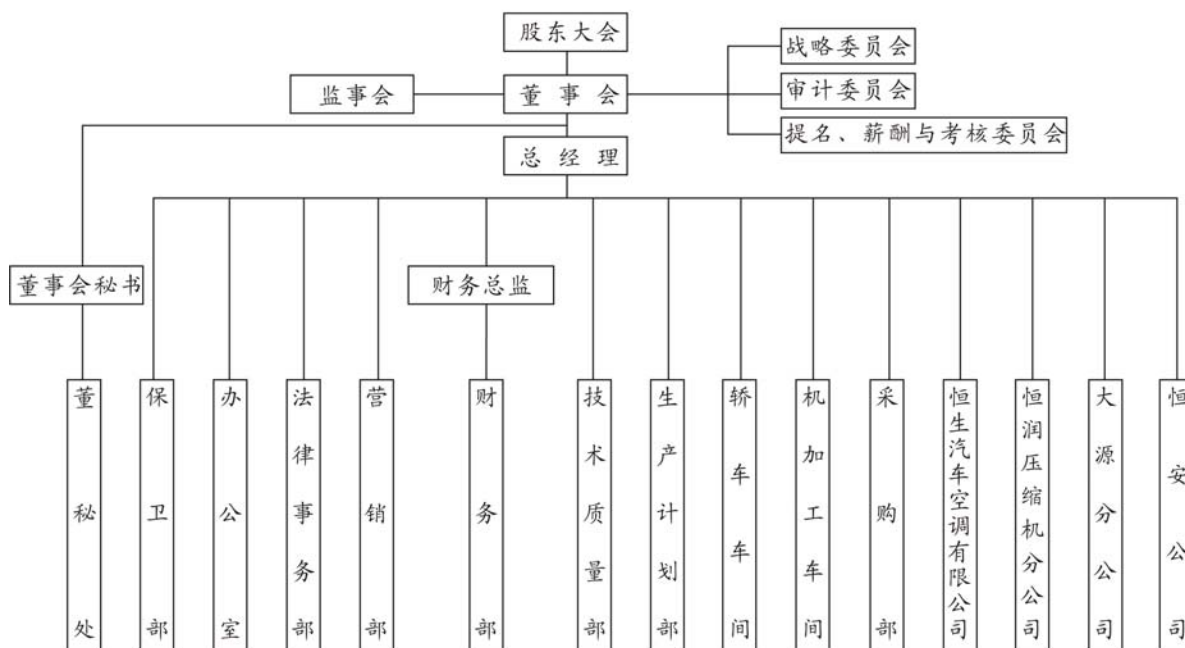
公司经营管理层负责实施股东大会和董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作，确保公司内部控制的日常正常运作。

各控股子公司是独立运作的经营单位，内部设立行政、人事、财务、采购、生产、销售等部门和岗位，实施具体生产经营业务。公司对各控股子公司建立了重大业务事项、财务事项、经营计划等的报告和审议制度。

## 2、组织架构

公司组织机构健全，结合自身实际情况已基本设立了完善的组织控制架构，配备了相应的人员，明确界定各部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制。公司的组织架构如下图：

岳阳恒立冷气设备股份有限公司组织机构图 (2012)



## 3、公司内部控制重点控制活动

### (1) 公司控股子公司控制结构及持股比例表

控股子公司名称	注册资本	持股比例
上海恒安空调设备有限公司	1000 万元	60%
岳阳通达制冷空调有限公司	500 万美元	75%

岳阳恒生汽车空调有限公司	500 万元	100%
岳阳恒旺房地产开发有限公司	510 万元	56.86%

(2) 关联交易内部控制情况

公司严格按《公司法》、《上市规则》、《公司章程》的规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。报告期内公司未发生关联交易。

(3) 公司对外担保的内部控制情况

报告期内，公司无新增对外担保事项发生。

(4) 公司募集资金的内部控制情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

(5) 公司重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。公司重大投资行为均按照上述权限严格履行审批程序及信息披露义务。

报告期内，公司无重大投资情况。

(6) 公司证券投资的内部控制情况

公司目前没有二级股票市场投资，也没有新股申购情况。

(7) 公司信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露管理办法》，对公司公开信息披露进行了有效控制。公司《信息披露管理办法》对公司应披露的信息、信息披露事务管理、信息披露的程序、保密措施等作了明确规定，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制取得了较好的成效，没有违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司相关管理制度的情形发生。

(三)、公司内部控制存在的问题及整改计划

1、问题及准备采取的措施

由于连续亏损，公司 2006 年起暂停上市。针对持续经营能力质疑问题，公司从 2007 年至今都在努力进行改善，在 2008 年年初公司本想通过股改的契机，拟订了以增发注入优质资产的形式来解决此问题，但年中，证监会否决了公司的

增发方案。其后，公司曾多次对注入资产进行尝试，均无功而返。2010、2011年，公司再次出现连续亏损，公司已经处于终止上市边缘。经过多方努力和协调，2011年8月，公司发布了中萃房产与深圳傲盛霞关于岳阳恒立股权的转让协议公告，虽因制度限制，股权过户暂无法完成，但可以明确，此次股权的转让对于公司未来的走向将有积极的意义，深圳傲盛霞将主持完成公司的股改以及拟定公司将来的重组计划。

## 2 公司无中国证监会、交易所对公司所作公开处分所涉及的内控问题

本公司目前严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定和要求进行信息披露，从根本上加强了对规范信息披露的认识，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

## 3 培训工作

报告期内，公司严格按照中国证监会的要求，按照制定的内部培训工作方案并结合本公司的实际情况对公司的董、监、高及部分股东进行了培训。并于2011年12月，对本年度培训内容进行了汇总考核。

## （四）、公司内部控制情况的总体评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，逐步建立健全了合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并得到有效实施，于2011年12月31日止，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。随着公司的不断发展，内部控制环境会发生变化，内部控制的有效性亦可能随之改变，2012年初，公司也发布了《岳阳恒立内控体系建设工作方案》，来年公司将根据此方案，在相关专业机构的协助下，对公司整个内控将进行一次系统性的修改及补充。以使得内控体系更完善并更能得到有效执行，促进公司经营管理的合法合规，为财务报告的真实性、完整性，以及公司资产安全、发展战略和经营目标的实现提供合理保证。

## 二、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会公告【2011】41号，深圳交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的

通知》的相关要求，结合公司实际情况，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产的安全和完整。公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》、《公司章程》及公司内部控制制度的情形发生。

2012 年初，经公司董事会审议后，公司发布了岳阳恒立内控体系建设工作方案，此方案明确在相关专业机构的指引下，公司将在未来进一步系统性的加强内控建设。

### 三、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会公告[2011]41 号、深圳交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的相关要求，结合公司的所处行业、经营方式、资产结构及自身特点，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产的安全和完整。公司独立董事对《公司内部控制自我评价报告》发表意见如下：公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，内部控制体系较为完善，具有可操作性。各项制度建立后，得到了有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》、《公司章程》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

2012 年初，经公司董事会审议后，公司发布了岳阳恒立内控体系建设工作方案，此方案明确在相关专业机构的指引下，公司将在未来进一步系统性的加强内控建设。

### 四、财务报告内部控制重大缺陷情况

报告期内，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷情况。公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。公司制定了相关财务管理等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财务政策和相关法律法规。

## 五、董事会对内部控制责任的声明

公司结合自身实际情况，制定了一套与公司财务信息相关的、较为合理的内部控制制度，能合理保证公司生产经营实际情况需要、财务报告、信息披露等相关信息真实完整，在企业经营管理各个过程、各个关键环节发挥了较好的控制与防范作用。

## 第八章 股东大会情况

报告期内，本公司共召开三次股东大会，其中年度股东大会一次，临时股东大会二次。

### 一、2010 年年度股东大会

本次股东大会决议内容刊登于 2011 年 5 月 20 日的《证券时报》

### 二、2011 年第一次临时股东大会

本次股东大会决议内容刊登于 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》

### 三、2011 年第二次临时股东大会

本次股东大会决议内容刊登于 2011 年 12 月 24 日的《证券时报》

## 第九章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况的回顾

2011 年，公司通过努力公司生产经营得以维持，但由于债务负担过重，2011 年公司继续出现亏损。报告期内，公司实现营业收入 12077 万元，同比减少了 1.44%，其中主营业务收入 11382 万元，同比减少 4.66%，其他业务收入 695 万元，同比增加了 120.36%。本年度亏损的原因主要有：

(1)、公司经营尚处于维持阶段，产能不足，新产品新市场开发少，主营业务收入较低；

(2)、市场竞争激烈，产品销售价格下降，而且原材料价格、运输及劳动力成本上升，导致毛利率下降；

(3)、公司历史逾期借款巨大，仍需承担高额利息，导致财务费用过高；

(4)、因市场需求变化，公司产品结构发生变化而导致部分存货积压，且可变现价值下跌，导致资产减值损失较大；

(5)、本年预计铜陵上峰诉讼损失，导致营业外支出较大。

#### 2、主营业务及其经营情况

(1)、主营业务范围为从事汽车空调设备的制造、销售、安装、维修、加工、销售机械设备、公路运输设备及承接各类空调设备的性能测试。

(2)、报告期内公司主营业务收入为：

收入构成情况如下：

公司主营业务收入、成本分项列示如下：（单位：人民币元）

经营业务分布	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车空调	113,818,144.82	93,722,421.16	116,095,244.93	91,040,816.87
压力容器			3,286,295.63	3,279,722.40
合计	113,818,144.82	93,722,421.16	119,381,540.56	94,320,539.27

主营业务按地区列示如下：（单位：人民币元）

地 区	2011 年	
	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华东地区	49,601,186.09	-13.15%
华北地区	4,123,037.73	-47.71%
西南地区	51,176,041.88	37.75%
华南地区	119,984.77	2205.13%
华中地区	8,797,894.35	-48.94%
合 计	113818144.8	-4.66%

报告期内公司资产构成变动情况（单位：人民币万元）

项目	2011 年 12 月 31 日	比重	2010 年 12 月 31 日	比重	增减变化
总资产	21,220	100%	26,505	100%	-19.94%
其中：货币资金	1,034	4.87%	3,362	12.68%	-69.24%
应收票据	1,615	7.61%	1,877	7.08%	-13.96%
应收账款	3,822	18.01%	4,213	15.90%	-9.28%
其他应收款	193	0.91%	463	1.75%	-58.32%
预付账款	299	1.41%	665	2.51%	-55.04%
存货	3,618	17.05%	4,653	17.56%	-22.24%
长期股权投资	50	0.24%	89	0.34%	-43.82%
固定资产净额	4,800	22.62%	5,312	20.04%	-9.64%
在建工程	0	0	0	0	
无形资产	5,749	27.09%	5,842	22.04%	-1.59%
递延所得税资产	40	0.19%	27	0.10%	48.15%
总负债	37,190	100.00%	39,102	100%	-4.89%
短期借款	10,977	29.52%	10,977	28.07%	0.00%
应付票据			1,160	2.97%	-100.00%
应付账款	5,593	15.04%	5,952	15.22%	-6.03%
预收账款	398	1.07%	594	1.52%	-33.00%
应交税费	1,925	5.18%	1,947	4.98%	-1.13%
应付利息	3,288	8.84%	2,745	7.02%	19.78%
其他应付款	10,749	28.90%	11,297	28.89%	-4.85%

变动情况主要原因说明：

(1)、货币资金期末余额较期初减少 2,328 万元，下降 69.24%，主要是经营活动现金净流出 1,131 万元及偿还了铜陵市上峰水泥股份有限公司 1000 万款项所致。

(2)、预付款项期末余额较期初余额减少 366 万元，下降 55.09%，主要是由于对长期同一单位挂账预付款项与暂估应付账款清理调整所致。



(3)、应付票据期末较期初减少 1,160 万元，下降 100%，是由于期末结算方式发生变化所致。

(4)、预收账款期末较上期减少了 196 万元，下降了 32.99%，主要是系本公司本部对已有发出商品并已预收货款的单位结转至收入所致。

报告期内财务情况（单位：人民币万元）

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减幅度
主营业务收入	11,382	11,938	-556	-4.66%
主营业务利润	2,010	2,506	-497	-19.79%
销售费用	503	439	64	14.58%
管理费用	2,125	2,353	-228	-9.69%
财务费用	925	928	-3	-0.32%
资产减值损失	1,709	514	1,195	232.49%
营业外收入	150	549	-399	-72.68%
营业外支出	332	0	332	
所得税费用	98	1,707	-1,609	-94.24%

变动情况主要原因说明：

(1)、因公司产能不足，新产品新市场开发少，主营业务收入较上年减少，加之产品销售价格下降，而原材料价格、运输及劳动力成本上升，导致主营业务利润下降；

(2)、资产减值损失较上期增加了 1,195 万元，增长 2.32 倍，主要系本期公司对存货中库龄较长和不具有使用价值的存货计提了存货跌价准备所致；

(3)、营业外收入较上期减少了 399 万元，下降幅度为 72.62%，主要是因上期公司与中国农业银行岳阳支行签订了债务重组协议，产生债务重组利得 290 万元所致；

(4)、营业外支出较上期增加 332 万元，主要系公司与铜陵上峰水泥股份有限公司的未按协议条款归还借款形成的诉讼利息支出所致。

(5)、所得税费用较上期减少 1,609 万元，下降幅度为 94.24%，主要系上期公司将以前年度提取的递延所得税资产全部进入到上期的所得税费用。

报告期内公司现金流量构成情况（单位：人民币万元）

项 目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,131	705	-1,836	-260.51%
投资活动产生的现金流量净额	-171	44	-215	-484.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,026	456	-1,482	-325.22%

现金及现金等价物净增加额	-2,328	1,205	-3,533	-293.23%
--------------	--------	-------	--------	----------

变动原因：

(1)、经营活动产生的现金流量净额减少是因为原材料成本及运费成本的上升，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 3100 万。

(2)、投资活动产生的现金流量净额减少是因为本期收回投资和处置固定资产收益比上年少，且本年购置固定资产的支出较上年增加 105 万。

(3)、筹资活动产生的现金流量净额减少是因为上期引进新股东有大额资金投入，本年无新的筹资来源，且本年支付铜陵上峰 1000 万。

我公司主要控股公司及参股公司有上海恒安空调设备有限公司、岳阳恒生汽车空调有限责任公司及岳阳通达制冷空调有限公司

	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	净利润
上海恒安	机械制造	小汽车空调	1000 万元	6,255 万元	296 万元
岳阳通达	机械制造	小汽车空调	500 万美元	3,312 万元	-94 万元
岳阳恒生	机械制造	大、中巴汽车空调	500 万元	851 万元	-282 万元
岳阳恒旺	房地产开发		510 万元	101 万元	-87 万元

报告期内，公司主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	2,796 万元	占采购总额比重	20.36%
前五名销售客户销售金额合计	9,607 万元	占销售总额比重	79.54%

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势

公司产品作为汽车的主要配件之一，其发展前景与我国汽车工业发展密切相关，随着我国汽车工业的快速发展，给汽车空调行业带来一定的机会。

2011 由于国内外各种经济因素造成经济环境有恶化趋势，社会经济发展速度放缓，国家汽车产业支持政策在实施 2 年后逐渐淡出，以及国家一系列宏观调控措施出台，直接导致今年汽车工业产销增速放缓，汽车及零部件产业面临巨大困难，产品滞销、资金紧张、劳动力成本上涨、产品价格不断下降、特别是原材料及运输成本上涨较快，同时汽车空调行业技术日趋成熟，介入门槛低，致使汽车空调产品市场竞争相当激烈。

### 2、公司发展规划及战略

①加强市场销售力度，进一步开拓市场，持续跟踪现有销售市场和资源，加

快培育新市场。

②努力提升产品质量水平，提高公司新产品研发能力，从工艺流程，产品设计方面来控制产品成本。

③ 减轻债务负担，获得资金保障

公司目前债务负担沉重，在当地省市政府的支持下、公司及大股东的不断努力下，通过与债权人协商，进一步减轻了公司债务负担，盘活公司资产，改善公司资产状况。

④加强员工培训，稳定员工队伍，提高员工素质，适时引进优秀人才。

⑤2012 年的公司重点还是全力引进有实力的战略投资者，依靠战略投资者的能力开发新的业务，做大旧市场。彻底解决可持续经营的问题，争取早日达到恢复上市的条件。

### 3、风险与对策

#### （1）经营风险

公司所在行业技术日趋成熟，进入门槛逐年降低，恶性的价格竞争愈发严重。

对策：通过严格控制和技术革新等手段，进一步降低成本、节约费用；通过加强销售队伍建设，扩大营销网络建设等手段提高产品知名度，增加市场销售份额；通过强化质量，提供售前、售后服务水平来减少恶性价格竞争带来的不利影响。

#### （2）持续经营能力风险

公司因连续亏损，已经于 2006 年 5 月被深圳证券交易所暂停上市，公司在 2006 年实现盈利，深圳证券交易所已于 2007 年 5 月 17 日正式受理本公司关于恢复股票上市的申请，公司仍在按照深圳证券交易所的要求补充提交申请恢复上市的资料。鉴于公司现状，依靠公司自身的经营想完全摆脱困境实现恢复上市可能性已不大。在 2008 年年初本公司的增发方案被否决后，公司一直联系各方积极寻求新的战略投资者以解决可持续经营的问题。2010、2011 年公司再度连续 2 年亏损，时刻面临退市的风险。

对策：中萃房产与深圳傲盛霞实业有限公司于 2011 年 8 月 8 日签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司 3000 万股股权的转让协议。深圳傲盛霞实业有限公司成为公司潜在的大股东，但由于公司股改未实施完成，股权过户手续暂无

法办理。此协议签订后，深圳傲盛霞一直积极谋求完成股权分置改革以及新资产的注入，希望能彻底化解终止上市风险。

## 二、报告期内投资情况

### （一）募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金，报告期前募集资金使用完毕。

### （二）报告期内，公司非募集资金投资项目

报告期内无非募集资金投资项目。

### （三）报告期内公司收购及出售资产情况

报告期内公司无收购及出售资产情况

### （四）报告期内，公司委托理财情况

报告期内公司无委托理财情况，也无二级市场证券投资情况

## 三、天职国际会计师事务所有限公司经对公司 2011 年度财务报告审计，出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

经公司六届五次董事会审议，公司董事会对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告所涉及事项作出说明：

（一）公司董事会同意天职国际会计师事务所有限公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，认为该审计报告客观反映了公司的经营状况、充分揭示了公司生产经营风险。

（二）本公司董事会已充分认识到公司面临的经营困境，并对存在的问题进行了深入分析，制定如下应对措施：

1、进一步提高现有的汽车空调业务经营效益，通过控制成本、优化产品设计，提高公司产品的竞争力；加强销售队伍的建设，优化销售网络，开辟新市场。

2、继续争取相关政府部门和股东的支持，积极推进公司的资产注入事宜，尽快确定资产注入方案，争取通过引进新的优质资产，改善公司的盈利能力，使公司能够可持续的发展，维护公司及投资者的利益。

3、进一步理清债务，确保重大债务和解协议的实施。过去几年，董事会对

公司的债务重组取得了突破性的进展。2011 年是个关键的年度，本公司将与相关股东尽最大的努力推进债务重组，化解债务偿还风险。

公司独立董事同意天职国际会计师事务所有限公司对公司 2011 年度会计报表出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，认为该审计报告真实地反映了公司的经营状况，充分揭示了公司目前面临的生产经营风险。希望公司董事会对制定的各项措施狠抓落实，能使公司状况在 2012 年有彻底的改善。

#### 四、会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开 5 次会议，具体情况如下：

1、本公司第五届第十一次董事会于 2011 年 4 月 19 日召开，本次董事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》。

2、本公司第五届第十二次董事会于 2011 年 8 月 22 日召开，本次董事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 25 日的《证券时报》。

3、本公司第六届第一次董事会于 2011 年 9 月 14 日召开，本次董事会决议公告刊登于 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》。

4、本公司第六届第二次董事会于 2011 年 10 月 21 日召开，因本次会议只审议 2011 年 3 季度报告事项，故公司遵循相关规则未予发布董事会决议公告。

5、本公司第六届第三次董事会于 2011 年 12 月 7 日召开，本次董事会决议公告刊登于 2011 年 12 月 8 日的《证券时报》。

##### （二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》及《公司章程》所赋予的职责及有关规定，履行职责，严格按照股东大会的决议和授权，认真贯彻执行股东大会的各项决议。

2011 年，公司召开了三次股东大会。

##### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

## 1、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会严格根据中国证监会、深圳证券交易所、湖南证监局等相关规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，重点关注了公司 2011 年年度报告的审计工作。

(1) 2012 年 1 月，在年审注册会计师进场前，审计委员会与审计机构人员见面，认真听取、审阅了公司年报审计的工作计划及相关资料，并就审计的总体策略提出了具体意见和要求，一同协商年报审计工作的相关时间安排，并提出对财务报表及报表附注的编制及披露严格按照相关规定进行。

(2) 2012 年 3 月，年审会计师开始进场工作。2012 年 3 月，在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对会计师事务所在约定时限内提交审计报告进行了督促，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。

(3) 天职国际会计师事务所有限公司出具初步审计意见后，审计委员会审阅了编制的 2011 年度财务会计报表，并发表意见。

(4) 天职国际会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，审计委员会对天职国际会计师事务所有限公司从事公司 2011 年度审计工作进行总结，就审议公司 2011 年度财务会计报表的议案进行表决形成决议，并向出具关于 2011 年年报工作的决议。

## 2、审计委员会对天职国际会计师事务所有限公司 2011 年度的审计工作情况总结

### (1) 审计委员会在年审注册会计师进场前的审计意见

2011 年 1 月，公司审计委员会与公司董事会和高管层在年报审计工作开始前进行了必要的沟通。审计委员会与天职国际会计师事务所有限公司进行了协商并确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的总体时间安排，并提出对财务报表及报表附注的编制及披露严格按照相关规定进行。

审阅了公司财务部门提交的公司财务报表，并将报表中收入费用指标与往年进行了对比，审计委员会认为：公司财务会计报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位及报表内容完整，报表合并基础准确；

公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。对按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项、关联方非经营性资金占用等问题予以重点关注。

(2) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后的财务会计报表的审计意见

根据审计时间安排，天职国际会计师事务所有限公司在约定时限内完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，按时完成了公司 2011 年年报审计工作，并提交了标准无保留意见的审计报告。

天职国际会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告初步审计意见后，审计委员会审阅了其编制的本公司 2011 年度财务会计报表，发表意见：同意天职国际会计师事务所有限公司认定的公司账务处理已经按照企业会计准则的规定编制，公允地反映了公司 2011 年度财务状况、经营成果和现金流量。公司所有交易事项真实，资料完整，未发现有重大错报、漏报情况，未发现有大股东资金占用情况。对注册会计师出具的公司 2011 年度财务会计报表审计意见无异议。

(3) 审计委员会对天职国际会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告的总结意见

天职国际会计师事务所有限公司作为本公司 2011 年度审计机构，在年审注册会计师进场前，审计委员会与审计机构人员见面，认真听取、审阅了公司年报审计的工作计划及相关资料，并就审计的总体策略提出了具体意见和要求，一同协商年报审计工作的相关时间安排，并提出对财务报表及报表附注的编制及披露严格按照相关规定进行。

在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对会计师事务所在约定时限内提交审计报告进行了督促，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流。年审会计师审计小组通过初步业务活动制定了具体的审计计划，根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运用的有效性的基础上，确定需实施的控制性测试程序和实质性测试程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。

天职国际会计师事务所有限公司出具的审计报表能够充分反映公司 2011 年

12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计报告意见的情况审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、恰当的审计证据。

(4) 审计委员会关于 2011 年年报工作的决议

- ① 公司 2011 年度财务会计报告；
- ② 关于天职国际会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告。

(四) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况总结报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照绩效评价标准和程序，审查了 2011 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2011 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查。认为：基于公司目前的困难情况，公司董事、监事和高级管理人员在公司没有完全领取到应得的基本报酬，公司披露的报酬与实际发放情况相符。薪酬的决策程序符合相关法律、法规有关规定。

(五) 2011 年度利润分配预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年度共实现净利润 -33,727,357.52 元，其中归属于母公司所有者的净利润为 -34,350,561.00 元。由于以前年度累计亏损 353,418,256.23 元，截止报告期末累计未分配利润为 -387,768,817.23 元。

由于累计未分配利润为负数，2011 年度公司不进行利润分配。

公司前三年分红情况

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0.00	-29,632,266.92	0.00%
2009 年	0.00	1,333,038.70	0.00%
2008 年	0.00	2,805,331.11	0.00%

五、其他报告事项

本公司指定信息披露报纸为《证券时报》，报告期内未有变更。



## 六、内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

为完善公司信息披露管理制度，提高公司治理水平，编制了《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》。由于本公司一直处于暂停上市阶段，公司内幕信息知情人不存在对公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股票的情况。

## 七、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，本公司高度重视内部控制体系的建设工作，公司将于 2012 年开始全面实施内部控制规范实施工作。公司已于 2012 年 3 月 29 日在《证券时报》上刊登了《岳阳恒立内控体系建设工作方案》。

## 第十章 监事会报告

报告期内，本公司监事会认真履行监督职责，围绕落实和执行股东大会的各项决议、维护股东权益及公司经营决策等方面开展监督工作：

### 一、报告期内监事会工作情况

#### （一）报告期内监事会会议召开情况

2011 年，本公司监事会共召开了五次会议，具体情况如下：

1、本公司第五届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 19 日在本公司会议室召开，审议通过了如下议案：

- （1）2010 年度监事会工作报告
- （2）2010 年度财务工作报告
- （3）2010 年度利润分配预案
- （4）2010 年年度报告及摘要
- （5）2010 年第一季度财务报告及季度报告
- （6）2010 年内部控制自我评价报告

（7）董事会关于天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具非标意见审计报告的说明的议案。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

2、本公司第五届监事会第十一次会议于 2011 年 8 月 22 日在本公司会议室召开，审议通过了如下议案：

- （1）2010 年中期报告及报告摘要
- （2）关于公司监事会换届选举的议案

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

3、本公司第六届监事会第一次会议于 2011 年 9 月 14 日在本公司会议室召

开，审议通过了选举监事会召集人的提案。

此次监事会决议公告刊登于 2011 年 9 月 15 日的《证券时报》和巨潮资讯网。

4、本公司第六届监事会第二次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯形式召开，审议通过了 2011 年第三季度报告全文及正文的议案。

(二) 报告期内，监事会依法履行了职责，认真对公司各项工作进行了监督和检查。

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序、公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务、重大资产重组等情况、内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行了监督和检查。报告期内，公司监事会检查了公司季度、半年度、年度报告，全体成员列席了 2011 年度公司召开的股东大会、董事会会议。报告期内，公司监事会认真履行职责，依法独立行使职权，促进公司规范运作，维护了中小股东、公司、员工利益。

## 二、监事会对本公司 2011 年度下列事项发表意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内公司依法经营，依照《公司法》、《公司章程》有关规章制度规范运作，经监督检查，公司监事会认为：公司股东大会、董事会会议的决策程序、审议事项、公司管理制度等均符合《公司法》、《公司章程》等有关制度的要求，董事会全面落实股东大会的各项决议，相关决策程序合法。建立了较完善的内部控制制度，公司董事和高级管理人员在行使职权时勤勉尽职，未发现违反法律法规、公司章程，也没有损害公司利益的行为。

### 2、股东大会决议执行情况

报告期内，公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次。股东大会召开程序、审议事项、决策程序合法。

### 3、检查公司财务的情况

报告期内，公司的财务会计独立完整，无重大遗漏和虚假记载，公司的财务会计符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的要求，财务报告客观真实地反

映了报告期内的经营情况，客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情况。

天职国际会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。监事会认为：公司财务报告真实反映了公司的财务状况，同意董事会拟定的措施，并将认真监督公司各项应对措施落实情况，使得公司来年状况有所改善。

#### 4、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金，报告期前募集资金使用完毕。

#### 5、公司收购、出售资产情况

(1) 报告期内，本公司无收购资产情况。

(2) 报告期内，本公司无出售资产情况

#### 6、关联交易情况

报告期内，本公司未发生重大关联交易情况。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的实施情况

报告期内，公司制定了《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》。本公司一直处于暂停上市阶段，公司内幕信息知情人不存在对公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

#### 8、监事会对公司内部控制自我评价报告发表的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会公告[2011]41号、深圳交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的相关要求，结合公司实际情况，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产的安全和完整。公司《公司内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。公司进一步建立健全了内部控制制度，保证了公司各项业务活动规范有序进行。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》、《公司章程》及公司内部控制制度的情形发生。

## 第十一章 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

2009 年 4 月,本公司与铜陵上峰水泥股份有限公司(以下简称“上峰水泥”)签订了借款协议书,本公司向上峰水泥借款 2,000 万元。本公司需在 2009 年 12 月 31 日前清偿全部资金;如果在 2009 年 12 月 31 日前,无论任何原因本公司的重大资产重组终止进行,本公司应在终止之日起三个工作日内清偿全部资金。上峰水泥在 2010 年 8 月向安徽省铜陵市中级人民法院提起诉讼,2011 年 9 月 29 日铜陵市中级人民法院作出(2010)铜中民二初字第 0004 号民事判决书判决公司应于本判决生效之日起十日内返还借款本金 2,000 万元给上峰水泥,收缴公司应支付的利息 232.6 万元(自 2009 年 4 月 6 日起至 2011 年 9 月 29 日止,按中国人民银行同期贷款利率计算)。2011 年 11 月 9 日安徽省高级人民法院撤销铜陵市中级人民法院作出(2010)铜中民二初字第 0004 号民事制裁关于收缴公司应支付的利息 232.60 万元(自 2009 年 4 月 6 日起至 2011 年 9 月 29 日止,按中国人民银行同期贷款利率计算)的判决,收缴公司自借款合同约定的还款期满之日起,至法院判决确定其返还本金期满期间内的利息(自 2009 年 12 月 31 日起至 2011 年 9 月 29 日止,按中国人民银行同期贷款利率计算)。截止 2011 年 12 月 31 日,公司已归还上峰水泥借款本金 1,000 万元,同时按照初审(2010)铜中民二初字第 0004 号决定计提 232.60 万元支出。

### 二、报告期内破产重整相关事项

报告期内,本公司未发生破产重整相关事项。

### 三、报告期内公司持有其他上市公司股权事项

报告期内,本公司未持有其他上市公司股权事项。

#### 四、报告期内公司收购、出售资产事项

##### (一) 收购资产

报告期内，本公司无重大收购资产事项。

##### (二) 出售资产

报告期内，本公司无重大出售资产事项。

#### 五、报告期内股权激励实施情况

报告期内，本公司尚未实施股权激励计划或方案。

#### 六、关联交易事项

##### (一) 报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

##### (二) 报告期内公司日常经营相关的关联交易

报告期内公司无重大与日常经营相关的关联交易。

#### 七、报告期内公司承包、托管事项

报告期内，本公司无重大承包、托管事项。

#### 八、报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

#### 九、报告期内委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

#### 十、报告期内其他重大合同事项

报告期内，公司无其他重大合同事项。

#### 十一、聘请会计师事务所情况

本公司2011年第二次临时股东大会审议通过关于聘任会计师事务所的议案，

聘任天职国际会计师事务所有限公司为2011年度审计中介机构，审计费用为人民币35万元。

### 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月12日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市进展情况
2011年2月3日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司2010年年度报告情况
2011年4月6日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司2010年年报盈利及重组情况
2011年4月27日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司2010年年报盈利及重组情况
2011年5月3日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年6月23日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市进展情况
2011年9月10日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年9月22日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市进展情况
2011年10月9日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年11月8日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年12月25日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况

### 十三、公司信息披露指引

公告编号	信息披露时间	信息披露事项	信息披露内容提示
2011-001	2011年1月5日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-002	2011年1月5日	股改进展公告	
2011-003	2011年1月14日	业绩预亏公告	
2011-004	2011年2月11日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-005	2011年2月11日	股改进展公告	
2011-006	2011年3月3日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-007	2011年3月3日	股改进展公告	
2011-008	2011年4月7日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-009	2011年4月7日	股改进展公告	
2011-010	2011年4月15日	业绩预亏公告	

2011-011	2011年4月21	独立董事对《公司2010年度内部控制自我评价报告》的独立意见	
2011-012	2011年4月21日	2011年第一季度全文	
2011-013	2011年4月21日	2011年第一季度正文	
2011-014	2011年4月21日	2010年年度报告	
2011-015	2011年4月21日	公司内部控制自我评价报告	
2011-016	2011年4月21日	关于2010年度公司与控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	
2011-017	2011年4月21日	第五届监事会第十次会议决议公告	
2011-018	2011年4月21日	2010年年度审计报告	
2011-019	2011年4月21日	2010年年度报告摘要	
2011-020	2011年4月21日	独立董事述职报告	
2011-021	2011年4月21日	独立董事关于公司2010年度累计和当期对外担保情况的独立意见	
2011-022	2011年4月21日	关于对公司2010年度财务报告出具带强调事项段无保留意见审计报告的说明	
2011-023	2011年5月5日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-024	2011年5月5日	股改进展公告	
2011-025	2011年5月20日	2010年年度股东大会法律意见书	
2011-026	2011年5月20日	2010年度股东大会决议公告	
2011-027	2011年6月7日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-028	2011年6月7日	股改进展公告	
2011-029	2011年7月5日	关于恢复上市工作进展公告	



2011-030	2011年7月5日	股改进展公告	
2011-031	2011年7月11日	业绩预亏公告	
2011-032	2011年8月3日	关于恢复上市工作进展公告	
2011-033	2011年8月3日	股改进展公告	
2011-034	2011年8月13日	重大事项公告	揭阳市中萃房产开发有限公司与深圳市傲盛霞实业有限公司于2011年8月8日签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司3000万股股权的转让协议
2011-035	2011年8月25日	2011年半年度报告	
2011-036	2011年8月25日	第五届董事会第十一次会议决议公告	
2011-037	2011年8月25日	召开2011年度第一次临时股东大会通知	
2011-038	2011年8月25日	董事会会议决议公告	审议通过了关于公司董事会换届选举的议案
2011-039	2011年8月25日	2011年半年度财务报告	
2011-040	2011年8月25日	2011年半年度报告摘要	
2011-041	2011年9月6日	关于恢复上市工作进展报告	
2011-042	2011年9月6日	股改进展公告	
2011-043	2011年9月15日	2011年度第一次临时股东大会的法律意见书	
2011-044	2011年9月15日	第六届监事会第一次会议决议公告	
2011-045	2011年9月15日	董事会会议决议公告	
2011-046	2011年9月15日	2011年第一次临时股东大会决议公告	
2011-047	2011年10月11日	关于恢复上市工作进展报告	
2011-048	2011年10月11日	股改进展公告	
2011-049	2011年10月14日	业绩预亏公告	
2011-050	2011年10月21日	澄清公告	

2011-051	2011年10月25日	2011年第三季度报告全文	
2011-052	2011年10月25日	2011年第三季度报告正文	
2011-053	2011年10月28日	诉讼事项进展公告	铜陵市上峰水泥股份有限公司上诉本公司借款纠纷事项
2011-054	2011年11月2日	关于恢复上市工作进展报告	
2011-055	2011年11月2日	股改进展公告	
2011-056	2011年12月2日	关于恢复上市工作进展报告	
2011-057	2011年12月2日	股改进展公告	
2011-058	2011年12月8日	重大信息内部报告制度	
2011-059	2011年12月8日	内幕信息知情人登记制度	
2011-060	2011年12月8日	独立董事关于公司变更会计师事务所的独立意见	
2011-061	2011年12月8日	召开2011年度第二次临时股东大会通知	
2011-062	2011年12月8日	第六届董事会第三次会议决议公告	
2011-063	2011年12月24日	2011年第二次临时股东大会决议公告	
2011-064	2011年12月24日	2011年第二次临时股东大会的法律意见书	

注：本公司所有信息披露均刊载在《证券时报》以及指定网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 十五、公司及公司高级管理人员、相关股东接受稽查、处罚情况

本报告期内，无公司及公司高级管理人员、相关股东接受稽查、处罚情况。

### 十六、其他重大事项

1、2008年1月28日，本公司召开了股权分置改革的股东大会，本公司的股权分置改革方案获得通过。本公司第一大股东揭阳市中萃房产开发有限公司拟

向本公司无偿赠予其全资子公司广州碧花园房产有限公司 10.45%的股权，作为揭阳市中萃房产开发有限公司向流通股股东作出的对价安排；中国长城资产管理公司以豁免本公司 45,171,386.00 元债务作为岳阳市国资局及中国长城资产管理公司向流通股股东作出的对价安排。截止 2011 年 12 月 31 日，上述对价安排尚未实施。

2、2007 年 9 月 27 日，本公司与揭阳市中萃房产开发有限公司、中国长城资产管理公司、岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会签订协议，中国长城资产管理公司以人民币壹元受让岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会持有的本公司 6.12%股份、以人民币壹元受让揭阳市中萃房产开发有限公司持有的本公司 3.01%股份。中国长城资产管理公司同意将其在本公司的债权本金 9,485 万元减免 6,865 万元，同时将本公司 2006 年 12 月 31 日以前所发生的利息全部减让，并从 2007 年 1 月 1 日起停息两年。

2007 年 12 月 30 日，本公司与中国长城资产管理公司签订补充协议，就上述协议做出补充，主要内容包括：①中国长城资产管理公司免除本公司对中国长城资产管理公司债务 23,478,614.00 元，用以抵销本公司原大股东成功集团所欠本公司 23,478,614 元债务；②对本公司欠中国长城资产管理公司的 9,485 万元借款在 2006 年 12 月 31 日前所发生的利息全部免除，并自 2007 年 1 月 1 日起对所余债权本金停息挂账两年。

根据上述协议，本公司从 2009 年 1 月 1 日开始计提向中国长城资产管理公司借款利息。

3、公司目前登记的第一大股东为揭阳市中萃房产开发有限公司（以下简称中萃房产），持有本公司股份 4110 万股，占比 28.99%。公司于 2011 年 8 月 11 日收到中萃房产通知，中萃房产与深圳市傲盛霞实业有限公司于 2011 年 8 月 8 日签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司 3,000 万股股权的转让协议。协议规定自本协议生效之日起至股权交割完成之日，标的股份的所有权益（包括但不限于收益权、提名权、提案权、表决权、知情权等），均由受让方实际享有和行使；未经受让方书面同意，转让方不得自行行使标的股份的任何权益。协议签订后深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司 21.17%的股份，该项股权转让尚未办理股权过户登记。

4、2010 年，本公司与深圳市傲盛霞实业有限公司签订了借款合同，本公司向深圳市傲盛霞实业有限公司借款 4,350 万元，为无息借款，本公司必须将借款中 2200 万元用于归还岳阳商业银行借款，剩下的 2,150 万元用于专项偿还债权。借款期限为 12 个月，自深圳市傲盛霞实业有限公司将借款划转之日起起算。如借款期限届满，本公司未能全额还款，本公司除须返还深圳傲盛霞实业有限公司借款本金外，还需要支付每年借款本金 10%的违约金。2010 年 9 月 29 日，本公司已收到上述 4,350 万元借款，该款项于 2011 年 9 月 29 日到期，公司与深圳市傲盛霞实业有限公司于 2011 年 12 月 8 日续签无息借款合同，期限为一年。

## 十二章 财务会计报告

### 审计报告

天职湘 SJ[2012]576 号

岳阳恒立冷气设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的岳阳恒立冷气设备股份有限公司（以下简称“岳阳恒立公司”）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、现金流量表和所有者权益变动表，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岳阳恒立公司管理层的责任，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，岳阳恒立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，公允反映了岳阳恒立公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况、2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二十五所述，岳阳恒立公司 2011 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润为-3,243.89 万元，主营业务持续亏损；截至 2011 年 12 月 31 日，公司归属于母公司所有者权益为-18,144.70 万元，累计未分配利润为-38,776.88 万元；公司非公开发行股票购买资产的申请未获得中国证监会发行审核委员会审核同意后，新的资产重组方案一直没有确定。岳阳恒立公司已在财务报表附注二十五披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑惑的事项或情况仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中国·北京

二〇一二年四月二十四日

中国注册会计  
师：钟焱兵

中国注册会计  
师：李海来

## 财务报表

### 资产负债表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	10,341,157.21	2,242,908.47	33,622,592.34	20,555,203.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	16,151,684.00	2,633,884.00	18,773,803.66	2,950,000.00
应收账款	38,219,893.80	14,750,977.36	42,132,459.70	13,962,985.10
预付款项	2,987,252.59	1,583,565.58	6,651,344.40	5,494,852.43
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		241,923.60		241,923.60
其他应收款	1,931,386.10	2,096,246.42	4,631,437.60	5,267,986.32
买入返售金融资产				
存货	36,177,972.94	15,221,988.23	46,532,234.76	27,273,759.56
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	105,809,346.64	38,771,493.66	152,343,872.46	75,746,710.06
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		3,093,000.00		3,093,000.00
长期股权投资	500,000.00	38,226,748.14	894,303.00	46,354,551.14
投资性房地产				
固定资产	47,996,587.69	37,222,787.26	53,117,351.99	40,165,999.19
在建工程				
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	57,494,047.85	57,494,047.85	58,422,619.25	58,422,619.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	400,787.73		274,621.15	
其他非流动资产				
非流动资产合计	106,391,423.27	136,036,583.25	112,708,895.39	148,036,169.58
资产总计	212,200,769.91	174,808,076.91	265,052,767.85	223,782,879.64
流动负债：				
短期借款	109,772,217.87	105,772,217.87	109,772,217.87	105,772,217.87
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			11,602,745.06	
应付账款	55,930,679.46	25,984,084.77	59,521,175.93	32,928,608.04
预收款项	3,980,329.15	3,971,937.63	5,940,082.36	6,787,110.23
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	39,450,076.44	38,915,797.63	39,355,618.37	38,604,083.95
应交税费	19,246,608.01	16,055,474.18	19,468,635.16	14,413,067.66
应付利息	32,877,310.24	32,877,310.24	27,453,344.95	27,453,344.95
应付股利	744,669.48	396,695.30	744,669.48	396,695.30
其他应付款	107,488,847.35	136,421,747.42	112,974,689.67	140,864,274.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	369,490,738.00	360,395,265.04	386,833,178.85	367,219,402.74
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	2,406,000.00		2,406,000.00	
专项应付款				
预计负债			1,782,199.57	1,782,199.57
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,406,000.00		4,188,199.57	1,782,199.57
负债合计	371,896,738.00	360,395,265.04	391,021,378.42	369,001,602.31



所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	141,742,000.00	141,742,000.00	141,742,000.00	141,742,000.00
资本公积	63,306,119.48	63,382,756.22	63,306,119.48	63,382,756.22
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备				
未分配利润	-387,768,817.23	-391,985,617.16	-353,418,256.23	-351,617,151.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-181,447,024.94	-185,587,188.13	-147,096,463.94	-145,218,722.67
少数股东权益	21,751,056.85		21,127,853.37	
所有者权益合计	-159,695,968.09	-185,587,188.13	-125,968,610.57	-145,218,722.67
负债和所有者权益总计	212,200,769.91	174,808,076.91	265,052,767.85	223,782,879.64

### 利润表

编制单位: 岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	120,768,327.57	34,396,120.97	122,535,601.58	40,557,805.52
其中: 营业收入	120,768,327.57	34,396,120.97	122,535,601.58	40,557,805.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	151,696,116.36	72,949,597.48	138,076,951.12	62,859,766.89
其中: 营业成本	98,608,036.53	26,083,964.29	95,268,496.49	31,439,511.01
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	474,973.65	278,442.90	468,039.44	277,711.92
销售费用	5,026,557.61	2,455,603.07	4,387,252.14	1,784,928.30
管理费用	21,245,812.00	13,437,717.02	23,530,312.85	15,888,093.92
财务费用	9,249,443.36	8,963,825.10	9,280,887.12	9,072,663.05
资产减值损失	17,091,293.21	21,730,045.10	5,141,963.08	4,396,858.69
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				

投资收益(损失以“-”号填列)			52,996.73	52,996.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-30,927,788.79	-38,553,476.51	-15,488,352.81	-22,248,964.64
加：营业外收入	1,502,743.31	690,000.00	5,488,599.20	4,509,279.03
减：营业外支出	3,318,314.95	2,504,988.95	1,616.50	1,616.50
其中：非流动资产处置损失	818,694.95	5,368.95		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-32,743,360.43	-40,368,465.46	-10,001,370.11	-17,741,302.11
减：所得税费用	983,997.09		17,073,819.19	15,942,186.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-33,727,357.52	-40,368,465.46	-27,075,189.30	-33,683,488.71
归属于母公司所有者的净利润	-34,350,561.00		-29,632,266.92	
少数股东损益	623,203.48		2,557,077.62	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	-0.24		-0.21	
(二) 稀释每股收益	-0.24		-0.21	
七、其他综合收益			-59,281.79	-59,281.79
八、综合收益总额	-33,727,357.52	-40,368,465.46	-27,134,471.09	-33,742,770.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-34,350,561.00		-29,691,548.71	
归属于少数股东的综合收益总额	623,203.48		2,557,077.62	

### 现金流量表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司 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	148,107,559.16	35,098,590.56	134,692,263.58	51,460,837.19
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			148,323.60	
收到其他与经营活动有关的现金	1,828,438.29	1,522,943.57	578,072.22	41,260.17
经营活动现金流入小计	149,935,997.45	36,621,534.13	135,418,659.40	51,502,097.36
购买商品、接受劳务支付的现金	123,828,738.89	26,178,104.37	92,338,982.96	30,308,504.73
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	16,376,762.36	7,223,097.88	16,302,991.41	7,907,438.92
支付的各项税费	8,277,526.25	2,415,246.08	7,438,747.58	3,272,627.82
支付其他与经营活动有关的现金	12,764,873.82	8,738,956.58	12,290,356.81	8,716,706.30
经营活动现金流出小计	161,247,901.32	44,555,404.91	128,371,078.76	50,205,277.77
经营活动产生的现金流量净额	-11,311,903.87	-7,933,870.78	7,047,580.64	1,296,819.59
二、投资活动产生的现金流量:				

收回投资收到的现金			349,140.39	349,140.39
取得投资收益收到的现金			52,996.73	52,996.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,327.50	149,327.50	1,000,350.00	1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	300,327.50	149,327.50	1,402,487.12	1,402,137.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,005,360.34	527,751.30	958,997.54	147,193.16
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,005,360.34	527,751.30	958,997.54	147,193.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,705,032.84	-378,423.80	443,489.58	1,254,943.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	4,000,000.00		4,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			43,500,000.00	43,500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00		47,500,000.00	43,500,000.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		27,616,000.00	22,986,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	264,498.42		8,651,383.76	8,424,187.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	6,675,000.00	6,675,000.00

筹资活动现金流出小计	14,264,498.42	10,000,000.00	42,942,383.76	38,085,187.62
筹资活动产生的现金流量净额	-10,264,498.42	-10,000,000.00	4,557,616.24	5,414,812.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-23,281,435.13	-18,312,294.58	12,048,686.46	7,966,575.93
加：期初现金及现金等价物余额	33,622,592.34	20,555,203.05	21,573,905.88	12,588,627.12
六、期末现金及现金等价物余额	10,341,157.21	2,242,908.47	33,622,592.34	20,555,203.05

### 合并所有者权益变动表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-353,418,256.23		21,127,853.37	-125,968,610.57	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-323,785,989.31		18,570,775.75	-98,893,421.27		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-353,418,256.23		21,127,853.37	-125,968,610.57	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-323,785,989.31		18,570,775.75	-98,893,421.27		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-34,350,561.00		623,203.48	-33,727,357.52							-29,632,266.92		2,557,077.62	-27,075,189.30		
(一) 净利润							-34,350,561.00		623,203.48	-33,727,357.52							-29,632,266.92		2,557,077.62	-27,075,189.30		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							-34,350,561.00		623,203.48	-33,727,357.52							-29,632,266.92		2,557,077.62	-27,075,189.30		

						1.00			7.52						6.92		62	9.30
(三) 所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
(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	141,7	63,30			1,273	-387,		21,75	-159,	141,7	63,30			1,273	-353,		21,12	-125,

	42,000.00	6,119.48			,672.81		768,817.23		1,056.85	695,968.09	42,000.00	6,119.48			,672.81		418,256.23		7,853.37	968,610.57
--	-----------	----------	--	--	---------	--	------------	--	----------	------------	-----------	----------	--	--	---------	--	------------	--	----------	------------

母公司所有者权益变动表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-351,617,151.70	-145,218,722.67	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-317,933,662.99	-111,535,233.96
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-351,617,151.70	-145,218,722.67	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-317,933,662.99	-111,535,233.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-40,368,465.46	-40,368,465.46							-33,683,488.71	-33,683,488.71
(一) 净利润							-40,368,465.46	-40,368,465.46							-33,683,488.71	-33,683,488.71
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							-40,368,465.46	-40,368,465.46							-33,683,488.71	-33,683,488.71
(三) 所有者投入和减少资本																



1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(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	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-391,985,617.16	-185,587,188.13	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-351,617,151.70	-145,218,722.67

资产减值准备明细表

编制单位：

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,772,436.61	2,650,071.24			39,422,507.85
二、存货跌价准备	24,337,441.32	14,046,918.97		728,903.50	37,655,456.79
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,340,000.00	394,303.00			2,734,303.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	14,607,607.99				14,607,607.99
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	78,057,485.92	17,091,293.21		728,903.50	94,419,875.63

资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,650,071.24	5,141,963.08
二、存货跌价损失	14,046,918.97	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	394,303.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,091,293.21	5,141,963.08

## 岳阳恒立冷气设备股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### 1. 公司历史沿革

岳阳恒立冷气设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 1993 年 3 月经湖南省股份制改革试点领导小组以湘股改字(1993)第 20 号、第 25 号文批复, 由原岳阳制冷设备总厂改组, 并与中国工商银行岳阳市信托投资公司和中国建设银行岳阳市信托投资公司等 15 家企业共同发起, 以定向募集方式设立, 注册资本 4,200 万元人民币。

1996 年本公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)261 号文和 262 号文批准向社会公开发行社会公众股股票 1,000 万股, 原内部职工股占用额度上市 300 万股, 每股面值一元。1996 年 11 月 1 日经岳阳市工商行政管理局依法核准变更工商登记, 注册号为 186095561-1(5-3); 并于 1997 年 7 月 4 日在湖南省工商行政管理局进行规范工商登记, 注册号为 18380626-8; 注册资本 5,200 万元人民币。于 1997 年 6 月根据岳恒字[1997]第 2 号文件《关于 1996 年度利润分配的决议》, 本公司按 10:2 的比例送红股, 从而股本增至 6,240 万元人民币; 1998 年 10 月 30 日, 经中国证监会证监字(1998)116 号文批准, 本公司向全体股东以 1997 年末的总股本为基数, 按 10:2.5 的比例配售新股, 配股价 8 元/股, 实际配售 847.10 万股, 每股面值 1 元。配股后, 股本增至 7,087.10 万股; 1999 年 3 月经本公司董事会岳恒董字(1999)06 号文关于 1998 年度分红方案的决议, 以 1998 年末总股本 7,087.10 万股为基数, 实施每 10 股送 2 股, 资本公积金每 10 股转增 8 股方案, 至此, 股本增至 14,174.20 万股, 并于 1999 年 5 月 20 日经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

1997 年 11 月 3 日前, 岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本公司股份 2,425.20 万股, 持股比例 38.87%。1997 年 11 月 3 日经国家国有

资产管理局国资发（1997）282 号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让 1,800 万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本公司总股本的 28.85%，配股后占本公司总股本 27.30%，剩余 625.20 万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例 10.02%，配股后占本公司总股本 9%。2000 年 2 月 24 日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于 2000 年 11 月经财政部财管字（2000）124 号文批准，将其持有的本公司国有法人股 3,870 万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。

2006 年 12 月 27 日，湖南省成功控股集团有限公司、湖南兴业投资有限公司与揭阳市中萃房产开发有限公司等五方签定协议书，湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司将持有的本公司股权合计 4,110 万股转让给揭阳市中萃房产开发有限公司。2007 年 1 月 8 日，湖南省岳阳市中级人民法院下达了（2005）岳中民二初字第 105-109-3 号民事裁定书，将湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司持有的本公司股权合计 4,110 万股过户给揭阳市中萃房产开发有限公司，并于 2007 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。至此，揭阳市中萃房产开发有限公司成为本公司第一大股东。

本公司企业法人营业执照注册号 430000000025073。

本公司经营范围：生产、销售制冷空调设备，制造、销售一、二类压力容器；销售汽车（含小轿车）；加工、销售机械设备；提供制冷空调设备安装、维修及本企业生产原料和产品的运输服务。

## 2. 公司注册地与总部地址

本公司注册地为岳阳市青年中路，公司总部办公地址为岳阳市青年中路。

## 3. 本公司母公司与实际控制人

本公司母公司为揭阳市中萃房产开发有限公司，实际控制人为林榜昭。

## 4. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

本公司 2011 年度财务报表于 2012 年 4 月 26 日经公司董事会批准后报出。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期无计量属性发生变化的财务报表项目。

### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益；外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

对外币财务报表进行折算时，产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”列示。

## 6. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、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、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量

1) 当本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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其中一部分。

2) 初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

### 3) 金融工具的后续计量

#### ①金融资产的后续计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

B. 持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

C. 应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

D. 可供出售金融资产，按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

#### ②金融负债的后续计量

A. 以公允价值计量且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；

B. 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，应当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：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入确认准则确定的累计摊销后的余额。

C. 上述金融负债以外的金融负债，按摊余成本后续计量。

### 4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

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，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质

上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 5) 金融资产和金融负债相关利得或损失的处理

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，计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

③以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

④在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

#### 6) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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。放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### 7) 金融资产的减值准备

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，确认减值损失，计提减值准备。



## 7. 应收款项坏账准备的核算

### (1) 坏账的确认标准

1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

2) 债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

### (2) 坏账准备的核算方法和计提比例

1) 本公司坏账损失采用备抵法核算。

2) 坏账准备的计提采用账龄分析和个别认定相结合的方式，具体方法如下：

本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额 500 万元及以上。

对于单笔金额重大的应收款项，经过单独减值测试后，若有客观证据表明未来现金流量的现值低于其账面价值的，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内	6
1-2年	10
2-3年	15
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

## 8. 存货的核算方法

### (1) 存货的分类依据

存货包括了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。存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料及自制半成品等大类。

### (2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (3) 取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法计价。

### (4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法列成本费用。

### (5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分

的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

## 9. 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按投资成本入账，投资成本确认方法如下

1) 企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；如为非同一控制下的企业合并，按照购买日取得被合并方可辨认资产、负债的公允价值作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，确认为商誉或当期损益；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

4) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 长期投资的后续计量

1) 对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；

2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 投资收益的确认

1) 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

2) 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资

单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

3) 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (4) 对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，则视为投资企业能够对被投资单位实施控制；

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；

对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (5) 长期投资的减值准备

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其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；其他长期股权投资如存在减值迹象的，应估计其可回收金额，可回收金额低于其账面价值的，将差额计提减值准备。

## 10. 投资性房地产的核算方法

### (1) 投资性房地产的范围

已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

## (2) 投资性房地产的计量

在存在确凿证据表明其公允价值能够持续可靠取得的，采用公允价值计量；对不能持续可靠取得公允价值的投资性房地产，采用成本模式计量。

### 1) 初始计量

外购或自行建造的按取得时的成本进行初始计量；

### 2) 价值转移

改变用途时，进行相应的成本与价值转移；

### 3) 后续计量

资产负债表日，按公允价值计量的投资性房地产，其公允价值与其账面余额的差额计入当期损益。

## (3) 采用成本模式投资性房地产的后续计量

采用成本模式计量的投资性房屋建筑物，在使用年限内采用直线法计提折旧，减值准备确认与计提采用与固定资产中房屋建筑物一致的方法。

采用成本模式计量的投资性土地使用权，在使用年限内采用直线法进行摊销，减值准备确认与计提采用与无形资产中土地使用权一致的方法。

## 11. 固定资产的核算方法

### (1) 固定资产的确认条件

使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具和电子设备及其他与生产经营有关的设备，确认为固定资产。

### (2) 固定资产计价方法

固定资产计价方法为按实际成本计价。

### (3) 固定资产分类

固定资产分类为房屋建筑物、机器设备、运输工具和电子设备及其他；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值以及固定资产减值准备后确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下

固定资产类别	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-40	3	3.88-2.425
机器设备	10	3	9.7
运输工具	8-10	3	12.125-9.7
电子设备及其他	5-8	3	19.40-12.125

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。

12. 在建工程的核算方法

本公司在建工程以立项项目分类核算，在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。

(1) 在建工程计价方法

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准

备。

### 13. 无形资产的核算方法

#### (1) 无形资产计价

无形资产按实际成本计量，即已取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出作为无形资产的成本。

#### (2) 摊销方法

无形资产的使用寿命为有限的，按估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内按直线法摊销。其使用寿命按下列标准进行估计：

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

#### (3) 研究开发支出

企业内部研究开发支出，区别为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或在售在技术上具有可行性。
- 2) 具有完成该项无形资产并使用或出售的意图。
- 3) 无形资产产生经济利益的方式。
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

#### (4) 无形资产减值

资产负债表日，对无形资产逐项进行检查，存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。无形资产可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在该项无形资产处置之前不予转回。

#### 14. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用是指已经支出受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，



按受益期限平均摊销。

## 15. 预计负债的核算方法

因对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## 16. 借款费用的核算

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （1）借款费用资本化原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

#### 1) 开始资本化

当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

## 2) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 3) 停止资本化

当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

### (3) 资本化率的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。

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

## 17. 收入确认核算

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认收入

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；
- 4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入确认方法

(1) 公司在劳务已经提供、收取价款或取得收取价款的权力时确认提供劳务收入；

(2) 销售商品的同时提供劳务的，能够区分且能够单独计量的，分别核算；若不能区分或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品和提供劳务全部作为销售商品确认。

(3) 让渡资产使用权同时满足下列条件的，予以确认收入

- 1) 在相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠计量。

### 18. 政府补助的核算方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，

同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产。

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

- 1) 商誉的初始确认；
- 2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认。
  - ①该项交易不是企业合并；
  - ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的。

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包

括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方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时，应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。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## （二）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以

上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

## 2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

### (三) 本公司的子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海恒安空调设备有限公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇		1000 万元	汽车空调机等	600 万元
岳阳通达制冷空调有限公司	有限公司	岳阳市		500 万美元	生产、销售汽车空调等	375 万美元
岳阳恒生汽车空调有限公司	有限公司	岳阳市八字门		500 万元	生产、销售中轻型客车空调机等	500 万元
岳阳恒旺房地产开发有限公司	有限公司	岳阳市金鄂山 4 号		510 万元	房地产开发及销售等。	290 万元
岳阳临风酒业有限公司	有限公司	岳阳市		80 万元	批发、零售酒类等	60 万元

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额（万元）	持股比例 （%）	表决权比例 （%）	是否 合并报表	少数股东权益 （万元）
上海恒安空调设备有限公司	长期应收款 309.30	60.00	60.00	是	1,488.63
岳阳通达制冷空调有限公司		75.00	75.00	是	740.61
岳阳恒生汽车空调有限公司		100.00	100.00	是	
岳阳恒旺房地产开发有限公司		56.86	56.86	是	-54.13
岳阳临风酒业有限公司		75.00	75.00	否	
合计					<u>2,175.11</u>

注：岳阳临风酒业有限公司由向志军个人承包经营，本公司持股 75%，公司无法获取到该公司的相关会计资料，本公司对该公司已不具有控制或共同控制，故本公司未将该公司纳入合并会计报表范围。由于该公司已停业，本公司已对此项投资全额计提减值准备。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

（四）合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

（五）本期不再纳入合并范围的主体

无。

（六）本期发生的同一控制下企业合并

无。

（七）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

**(八) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**(九) 本期发生的反向购买**

无。

**(十) 本期发生的吸收合并**

无。

**(十一) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**六、税 项**

**1. 企业所得税**

经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，本公司控股子公司上海恒安空调设备有限公司被认定为高新技术企业。根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经认定的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。按照 2007 年颁布的企业所得税法的规定，上海恒安空调设备有限公司执行 15% 的企业所得税税率，有效期三年，其中：2008 年执行“先征后返”的所得税政策，2009 年-2010 年直接按 15% 的所得税率缴纳企业所得税，上海恒安空调设备有限公司在 2011 年 10 月份重新经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，认定为高新技术企业，在 2011 年度由于上海恒安空调设备有限公司在税务机关备案未完成，上海恒安空调设备有限公司在 2011 年度所得税税率按 25% 进行计提。



根据财政部、国家税务总局财税[2006]88号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司控股子公司上海恒安空调设备有限公司符合条件的技术开发费，在按规定实行100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。

本公司及其他子公司2011年度企业所得税适用税率为25%。

## 2. 增值税

本公司产品销售收入适用增值税。销项税率为17%，购买原材料及商品等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]170号《全国实施增值税转型改革若干问题的通知》（以下简称“《通知》”）的规定，自2009年1月1日起，对符合《通知》规定取得的增值税进项税，予以抵扣销项税。

## 3. 营业税

本公司应税营业收入适用税率为5%。

本公司符合条件的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入根据财政部、国家税务总局财税[1999]273号文件《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》的规定予以免征营业税。

## 4. 城市维护建设税及教育费附加

本公司城市维护建设税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，本公司注册地为岳阳市的企业城市维护建设税税率为7%，教育费附加征收率为5%；注册地位于上海的控股子公司上海恒安空调设备有限公司的城市维护建设税税率为1%，教育费附加征收率为3%及地方教育费附加2%。

## 5. 其他税项

本公司的其他税项按国家和地方政府的有关规定计算缴纳。

## 七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

无。

## 八、合并财务报表主要项目注释

期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
<b>现金</b>			22,762.56			23,091.85
其中：人民币	22,762.56		22,762.56	23,091.85		23,091.85
<b>银行存款</b>			10,318,394.65			24,993,928.85
其中：人民币	10,318,394.65		10,318,394.65	24,993,928.85		24,993,928.85
<b>其他货币资金</b>						8,605,571.64
其中：人民币				8,605,571.64		8,605,571.64
合 计			<u>10,341,157.21</u>			<u>33,622,592.34</u>

(2) 期末余额较期初减少 23,281,435.13 元，下降 69.24%，主要是经营活动现金净流出 11,311,903.87 元及偿还了铜陵市上峰水泥股份有限公司 10,000,000.00 款项所致。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,151,684.00	18,773,803.66

票据种类	期末余额	期初余额
合计	<u>16,151,684.00</u>	<u>18,773,803.66</u>

(2) 期末已背书未到期的应收票据共 1,100,000.00 元, 明细如下:

票据种类	承兑人	出票日期	到期日期	票据金额
银行承兑汇票	山东翔龙实业集团有限公司	2011/9/14	2012/3/13	200,000.00
银行承兑汇票	重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2011/7/13	2012/1/12	500,000.00
银行承兑汇票	司	2011/7/6	2012/1/6	200,000.00
银行承兑汇票	中联重科股份有限公司	2011/11/18	2012/5/18	200,000.00
合计				<u>1,100,000.00</u>

### 3. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>60,764,535.72</u>	<u>100</u>	<u>22,544,641.92</u>	<u>37.10</u>	<u>62,326,581.18</u>	<u>100</u>	<u>20,194,121.48</u>	<u>32.40</u>
其中: 账龄组合	60,764,535.72	100	22,544,641.92	37.10	62,326,581.18	100	20,194,121.48	32.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>60,764,535.72</u>	<u>100</u>	<u>22,544,641.92</u>		<u>62,326,581.18</u>	<u>100</u>	<u>20,194,121.48</u>	

#### (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	33,108,048.41	54.49	1,986,482.91	35,252,673.21	56.56	2,115,160.39

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2 年(含 2 年)	930,924.45	1.53	93,092.44	786,864.16	1.26	78,686.41
2-3 年(含 3 年)	696,833.73	1.15	104,525.06	2,873,174.44	4.61	430,976.17
3-4 年 (含 4 年)	2,758,004.78	4.54	827,401.44	7,569,823.57	12.15	2,270,947.07
4-5 年 (含 5 年)	7,475,168.55	12.30	3,737,584.27	1,091,388.74	1.75	545,694.38
5 年以上	15,795,555.80	25.99	15,795,555.80	14,752,657.06	23.67	14,752,657.06
合计	<u>60,764,535.72</u>	<u>100.00</u>	<u>22,544,641.92</u>	<u>62,326,581.18</u>	<u>100.00</u>	<u>20,194,121.48</u>

(3) 本报告期应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆力帆乘用车有限公司	客户	15,603,693.74	1 年以内	25.68
重庆市杰安特模具有限公司	客户	5,271,973.40	1 年以内	8.68
岳阳鑫河汽车出租公司	客户	3,177,037.25	1 年以内	5.23
上海德尔福汽车空调系统有限公司	客户	2,494,618.85	1 年以内	4.11
上海大众汽车有限公司	客户	2,093,226.76	1 年以内	3.44
合计		<u>28,640,550.00</u>		<u>47.14</u>

4. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款								
按组合计提坏 账准备的其他	<u>18,809,252.03</u>	<u>100.00</u>	<u>16,877,865.93</u>	<u>89.73</u>	<u>21,193,987.66</u>	<u>99.03</u>	<u>16,562,550.06</u>	<u>78.15</u>

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备 比例 (%)	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
应收款								
其中：账龄组 合	18,809,252.03	100	16,877,865.93	89.73	21,193,987.66	99.03	16,562,550.06	78.15
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款					15,765.07	0.07	15,765.07	100
合计	<u>18,809,252.03</u>	<u>100</u>	<u>16,877,865.93</u>		<u>21,209,752.73</u>	<u>100</u>	<u>16,578,315.13</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	571,100.08	3.04	34,266.01	783,340.11	3.70	47,000.41
1-2年(含2年)	253,775.46	1.35	25,377.54	249,591.51	1.18	24,959.15
2-3年(含3年)	53,397.79	0.28	8,009.67	1,569,616.99	7.40	235,442.55
3-4年(含4年)	526,502.08	2.80	157,950.62	2,665,728.10	12.58	799,718.43
4-5年(含5年)	1,504,429.06	8.00	752,214.53	940,562.86	4.44	470,281.43
5年以上	15,900,047.56	84.53	15,900,047.56	14,985,148.09	70.70	14,985,148.09
合计	<u>18,809,252.03</u>	<u>100</u>	<u>16,877,865.93</u>	<u>21,193,987.66</u>	<u>100</u>	<u>16,562,550.06</u>

(3) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质
岳阳兴盛空调有限公司	参股企业	1,758,412.75	5年以上	9.33	往来款
恒立建筑安装有限公司	往来单位	1,300,510.98	5年以上	6.90	往来款
周纪检项目	往来单位	1,186,419.95	5年以上	6.30	往来款
恒康工程部	往来单位	896,944.41	5年以上	4.76	往来款

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质
岳阳经济开发区财政局	往来单位	700,000.00	5 年以上	3.72	往来款
合计		<u>5,842,288.09</u>		<u>31.01</u>	

## 5. 预付款项

### (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,556,793.18	52.12	2,211,946.03	33.26
1-2 年(含 2 年)	138,021.90	4.62	291,439.95	4.38
2-3 年(含 3 年)	228,055.91	7.63	582,563.04	8.76
3 年以上	1,064,381.60	35.63	3,565,395.38	53.60
合计	<u>2,987,252.59</u>	<u>100</u>	<u>6,651,344.40</u>	<u>100</u>

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关 系	金额	占预付款项总 额的比例 (%)	时间	未结算原 因
南京奥联汽车电子电器有限公司	非关联方	187,380.00	6.27	1 年以内	发票未到
上海昌轩电子科技有限公司	非关联方	143,398.00	4.80	1 年以内	发票未到
浙江南星汽车空调有限公司	非关联方	106,378.31	3.56	1 年以内	发票未到
岳阳市自来水公司	非关联方	102,926.92	3.45	1 年以内	发票未到
佛山市顺德区新见业汽车配件实业有限公司	非关联方	90,229.00	3.02	1 年以内	发票未到
合计		<u>630,312.23</u>	<u>21.10</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位的款项情况。

(4) 期末预付款项余额较期初余额减少 3,664,091.81 元, 下降 55.09%, 主要是由于对长期同一单位挂账预付款项与暂估应付账款清理调整所致。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	44,696,514.83	23,243,957.74	21,452,557.09	38,806,728.75	16,379,563.19	22,427,165.56
在产品	4,224,894.49	1,328,216.69	2,896,677.80	8,204,261.95	460,963.59	7,743,298.36
库存商品	23,079,630.73	11,811,253.24	11,268,377.49	22,074,406.29	6,613,698.34	15,460,707.95
自制半成品	841,503.48	388,812.92	452,690.56	841,503.48		841,503.48
委托加工物 资	977,857.45	883,216.20	94,641.25	929,798.53	883,216.20	46,582.33
周转材料	13,028.75		13,028.75	12,977.08		12,977.08
合计	<u>73,833,429.73</u>	<u>37,655,456.79</u>	<u>36,177,972.94</u>	<u>70,869,676.08</u>	<u>24,337,441.32</u>	<u>46,532,234.76</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	16,379,563.19	7,593,298.05		728,903.50	23,243,957.74
在产品	460,963.59	867,253.10			1,328,216.69
库存商品	6,613,698.34	5,197,554.90			11,811,253.24
自制半成品		388,812.92			388,812.92
委托加工物资	883,216.20				883,216.20
周转材料					
合计	<u>24,337,441.32</u>	<u>14,046,918.97</u>		<u>728,903.50</u>	<u>37,655,456.79</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的 依据	本期转回存货跌价准 备的原因	本期转回金额占该项存货 期末余额的比例 (%)
原材料	存货成本高于可变现净值	无	无
在产品	存货成本高于可变现净值	无	无
库存商品	存货成本高于可变现净值	无	无
自制半成品	存货成本高于可变现净值	无	无
委托加工物资	存货成本高于可变现净值	无	无

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
岳阳兴盛空调有限公司	成本法	1,140,000.00	1,140,000.00			1,140,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
岳阳恒发汽车空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00
岳阳恒达空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00
岳阳临风酒业有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00			600,000.00
中汽专用汽车零件开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00
北京亚都科技标准股份公司	成本法	194,303.00	194,303.00			194,303.00
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计		<u>3,234,303.00</u>	<u>3,234,303.00</u>			<u>3,234,303.00</u>

接上表：

在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
19.66	19.66		1,140,000.00		
17.86	17.86		300,000.00		
17.86	17.86		300,000.00		
75.00	75.00		600,000.00		
0.20	0.20		200,000.00	200,000.00	
2.00	2.00		194,303.00	194,303.00	
0.13	0.13				
合计			<u>2,734,303.00</u>	<u>394,303.00</u>	

## 8. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>245,878,670.99</u>	<u>2,005,360.34</u>	<u>1,982,353.63</u>	<u>245,901,677.70</u>
其中：房屋建筑物	103,190,139.63		1,380,000.00	101,810,139.63
机器设备	132,895,054.15	1,798,254.34	460,352.85	134,232,955.64
运输工具	3,416,770.01	207,106.00	91,000.00	3,532,876.01
电子设备及其他	6,376,707.20		51,000.78	6,325,706.42
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
二、累计折旧合计	<u>178,153,711.01</u>	<u>6,008,315.25</u>	<u>864,544.24</u>	<u>183,297,482.02</u>
其中：房屋建筑物	49,903,685.62	3,657,394.96	566,674.00	52,994,406.58
机器设备	120,061,763.49	2,010,355.11	259,408.70	121,812,709.90
运输工具	2,064,339.05	295,994.19		2,360,333.24
电子设备及其他	6,123,922.85	44,570.99	38,461.54	6,130,032.30



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产减值准备累				
计金额合计	<u>14,607,607.99</u>			<u>14,607,607.99</u>
其中：房屋建筑物	6,708,912.50			6,708,912.50
机器设备	7,746,188.67			7,746,188.67
运输工具	66,941.66			66,941.66
电子设备及其他	85,565.16			85,565.16
四、固定资产账面价值合				
计	<u>53,117,351.99</u>			<u>47,996,587.69</u>
其中：房屋建筑物	46,577,541.51			42,106,820.55
机器设备	5,087,101.99			4,674,057.07
运输工具	1,285,489.30			1,105,601.11
电子设备及其他	167,219.19			110,108.96

注：公司房屋建筑物被抵押情况详见本附注“八、12.所有权受到限制的资产。”

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>65,000,000.00</u>			<u>65,000,000.00</u>
岳阳厂区土地使用权	65,000,000.00			65,000,000.00
二、累计摊销额合计	<u>6,577,380.75</u>	<u>928,571.40</u>		<u>7,505,952.15</u>
岳阳厂区土地使用权	6,577,380.75	928,571.40		7,505,952.15
三、无形资产减值准备累计金额				
合计				
岳阳厂区土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	<u>58,422,619.25</u>			<u>57,494,047.85</u>
岳阳厂区土地使用权	58,422,619.25			57,494,047.85

注：本期摊销额 928,571.40 元。

### (2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		1,137,991.16	1,137,991.16		

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计		<u>1,137,991.16</u>	<u>1,137,991.16</u>		

### 10. 递延所得税资产

本公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	270,757.35	274,621.15
存货跌价准备	130,030.38	
合计	<u>400,787.73</u>	<u>274,621.15</u>

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	91,747,957.42	75,148,535.61
可抵扣亏损	22,827,496.64	49,854,735.96
合计	<u>114,575,454.06</u>	<u>125,003,271.57</u>

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

到期日	期末余额	期初余额	备注
2011 年 12 月 31 日		33,470,224.31	
2012 年 12 月 31 日			
2013 年 12 月 31 日	274,937.86	274,937.86	
2014 年 12 月 31 日	97,815.74	97,815.74	
2015 年 12 月 31 日	16,011,758.05	16,011,758.05	
2016 年 12 月 31 日	6,442,984.99		
合计	<u>22,827,496.64</u>	<u>49,854,735.96</u>	

#### (4) 可抵扣差异项目明细

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	1,805,049.00	1,830,807.67
存货跌价准备	866,869.20	
合计	<u>2,671,918.20</u>	<u>1,830,807.67</u>

### 11. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	转回	本期减少		期末余额
				转销	合计	
坏账准备	36,772,436.61	2,650,071.24				39,422,507.85
存货跌价准备	24,337,441.32	14,046,918.97		728,903.50	728,903.50	37,655,456.79
长期股权投资减值准备	2,340,000.00	394,303.00				2,734,303.00
固定资产减值准备	14,607,607.99					14,607,607.99
合计	<u>78,057,485.92</u>	<u>17,091,293.21</u>		<u>728,903.50</u>	<u>728,903.50</u>	<u>94,419,875.63</u>

### 12. 所有权受到限制的资产

#### (1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于担保的资产				
房屋建筑物	36,429,798.97		2,519,129.88	33,910,669.09
合计	<u>36,429,798.97</u>		<u>2,519,129.88</u>	<u>33,910,669.09</u>

(2) 本公司本部房屋建筑物期末账面价值 32,397,789.16 元已抵押给中国长城资产管理公司长沙办事处，子公司上海恒安空调设备有限公司的房屋建筑物面积为 1,195.32 平方米，期末账面价值 1,512,879.93 元已抵押给中国建设银行上海嘉定支行。

### 13. 短期借款

#### (1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	53,000,000.00	53,000,000.00
保证借款	56,772,217.87	56,772,217.87
合计	<u>109,772,217.87</u>	<u>109,772,217.87</u>

注：保证借款的保证人为湖南成功控股集团有限公司。

#### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款本金	贷款年利率	资金用途	未偿还原因	预计还款期
长城资产管理公司	71,371,386.00	基准利率	经营周转	资金紧张	
东方资产管理公司	34,400,831.87	基准利率	经营周转	资金紧张	
合计	<u>105,772,217.87</u>				

#### 14. 应付票据

##### (1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		11,602,745.06
合计		<u>11,602,745.06</u>

(2) 期末应付票据较期初减少 11,602,745.06 元，下降 100%，是由于期末结算方式发生变化所致。

#### 15. 应付账款

##### (1) 按余额列示

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款	55,930,679.46	59,521,175.93
合计	<u>55,930,679.46</u>	<u>59,521,175.93</u>

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款 35,827,932.60 元，未偿还或未结转的原因为公司资金较紧张，在资产负债表日后未偿还。

#### 16. 预收款项

##### (1) 按余额列示

项目名称	期末余额	期初余额
预收款项	3,980,329.15	5,940,082.36
合计	<u>3,980,329.15</u>	<u>5,940,082.36</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末较上期减少了 1,959,753.21 元,下降了 32.99%,主要是系本公司本部对已有发出商品并已预收货款的单位结转至收入所致。

### 17. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	640,742.50	12,326,429.40	12,307,619.40	659,552.50
二、职工福利费		481,983.07	481,983.07	
三、社会保险费	32,285,058.70	2,946,176.89	2,846,629.03	32,384,606.56
其中：1. 医疗保险费	7,943,074.10	781,127.62	786,511.96	7,937,689.76
2. 基本养老保险费	20,532,436.30	1,870,239.29	1,723,521.99	20,679,153.60
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,334,989.89	168,737.63	216,609.73	3,287,117.79
5. 工伤保险费	474,558.41	104,605.65	98,518.65	480,645.41
6. 生育保险费		21,466.70	21,466.70	
四、住房公积金	3,384,934.57	203,453.00	203,649.00	3,384,738.57
五、工会经费	3,044,882.60	666,208.19	689,911.98	3,021,178.81
六、职工教育经费				
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		53,949.30	53,949.30	
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>39,355,618.37</u>	<u>16,678,199.85</u>	<u>16,583,741.78</u>	<u>39,450,076.44</u>

注：应付职工薪酬中计提的 2011 年 12 月工资发放时间为 2012 年 1 月。

### 18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	9,545,850.36	10,993,968.63
营业税	75,787.24	71,334.24
城市建设维护税	700,619.24	712,841.09
企业所得税	288,974.21	413,392.81

税费项目	期末余额	期初余额
房产税	3,438,519.03	2,951,305.97
土地使用税	3,599,692.87	2,475,866.87
车船使用税	5,348.00	5,348.00
印花税	167,369.51	173,164.51
教育费附加	379,368.90	423,251.65
代扣代缴个人所得税	300,746.81	487,147.27
堤围费	470.77	16646.3
土地增值税	738,981.30	738,981.30
其他	4,879.77	5,386.52
合计	<u>19,246,608.01</u>	<u>19,468,635.16</u>

### 19. 应付利息

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
逾期借款应付利息	32,877,310.24	27,453,344.95	财务困难
合计	<u>32,877,310.24</u>	<u>27,453,344.95</u>	

### 20. 应付股利

投资者名称	期末余额	期初数	超过 1 年未支付原因
法人	393,744.08	393,744.08	未找到股东
社会公众	2,951.22	2,951.22	未找到股东
西上海集团	161,282.40	161,282.40	财务困难
香港三湘公司	186,691.78	186,691.78	未找到股东
合计	<u>744,669.48</u>	<u>744,669.48</u>	

### 21. 其他应付款

#### (1) 按余额列示

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款	107,488,847.35	112,974,689.67
合计	<u>107,488,847.35</u>	<u>112,974,689.67</u>

(2) 报告期应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
揭阳市中萃房产开发有限公司	32,975,000.00	32,975,000.00
深圳市傲盛霞实业有限公司	43,500,000.00	43,500,000.00
合计	<u>76,475,000.00</u>	<u>76,475,000.00</u>

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
揭阳市中萃房产开发有限公司	借款	32,975,000.00
深圳市傲盛霞实业有限公司	借款	43,500,000.00
合计		<u>76,475,000.00</u>

(4) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款金额为 99,980,226.71 元，未偿还的原因该款项为公司资金紧张。

22. 预计负债

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	1,782,199.57		1,782,199.57	
合计	<u>1,782,199.57</u>		<u>1,782,199.57</u>	

说明：预计负债为公司对湖南韶峰岳阳建材有限公司贷款提供担保，湖南省岳阳市中级人民法院以（2003）岳中民二初字第 54 号民事判决书判决公司承担连带担保责任，本期将预计负债调整至其他应付款。

23. 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
西上海集团		2,406,000.00			2,406,000.00	
合计		<u>2,406,000.00</u>			<u>2,406,000.00</u>	

说明：该款项系本公司的子公司—上海恒安空调设备有限公司的股东西上海集团拨付给子公司的可长期使用的资金，协议规定不予支付利息。

24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	75,742,000						75,742,000
1.国家持股							
2.国有法人持股	13,546,000						13,546,000
3.其他内资持股	62,196,000						62,196,000
其中：境内法人持股	62,196,000						62,196,000
境内自然人持股							
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>							
1.人民币普通股	66,000,000						66,000,000
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
<b>股份合计</b>	<u>141,742,000</u>						<u>141,742,000</u>

## 25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,972,771.79			45,972,771.79
其他资本公积	17,333,347.69			17,333,347.69
合计	<u>63,306,119.48</u>			<u>63,306,119.48</u>

## 26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	884,719.40			884,719.40
任意盈余公积	388,953.41			388,953.41
合计	<u>1,273,672.81</u>			<u>1,273,672.81</u>

## 27. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额



项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-353,418,256.23	-323,785,989.31
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-353,418,256.23	-323,785,989.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,350,561.00	-29,632,266.92
期末未分配利润	<u>-387,768,817.23</u>	<u>-353,418,256.23</u>

## 28. 营业收入、营业成本

### （1）营业收入及成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	113,818,144.82	119,381,540.56
其他业务收入	6,950,182.75	3,154,061.02
营业收入合计	<u>120,768,327.57</u>	<u>122,535,601.58</u>
主营业务成本	93,722,421.16	94,320,539.27
其他业务成本	4,885,615.37	947,957.22
营业成本合计	<u>98,608,036.53</u>	<u>95,268,496.49</u>

### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件制造业	113,818,144.82	93,722,421.16	119,381,540.56	94,320,539.27
合计	<u>113,818,144.82</u>	<u>93,722,421.16</u>	<u>119,381,540.56</u>	<u>94,320,539.27</u>

### （3）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用空调	113,818,144.82	93,722,421.16	116,095,244.93	91,040,816.87
压力容器			3,286,295.63	3,279,722.40
合计	<u>113,818,144.82</u>	<u>93,722,421.16</u>	<u>119,381,540.56</u>	<u>94,320,539.27</u>

### （4）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	49,601,186.09	40,843,604.16	57,108,881.92	37,688,917.63
华北地区	4,123,037.73	3,389,759.44	7,884,236.23	6,639,250.70

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	51,176,041.88	42,140,403.52	37,152,026.95	35,028,909.96
华南地区	119,984.77	104,115.30	5,205.13	4,893.72
华中地区	8,797,894.35	7,244,538.74	17,231,190.33	14,958,567.26
合计	<u>113,818,144.82</u>	<u>93,722,421.16</u>	<u>119,381,540.56</u>	<u>94,320,539.27</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆力帆乘用车有限公司	38,015,391.54	31.48
上海大众汽车有限公司	32,767,646.02	27.13
上海德尔福汽车空调系统有限公司	8,902,746.92	7.37
长沙中联重工科技发展股份有限公司工程起重公司	8,797,894.35	7.28
重庆市杰安特模具有限公司	7,587,694.53	6.28
合计	<u>96,071,373.36</u>	<u>79.54</u>

29. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准 (%)
营业税	43,250.50		5
城市维护建设税	164,597.33	207,203.70	1 或 7
教育费附加	240,251.20	222,770.24	4.5 或 5
堤围费	26,874.62	38,065.50	1
合计	<u>474,973.65</u>	<u>468,039.44</u>	

30. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及工资性费用	856,605.79	856,565.55
差旅费	461,943.29	447,186.60
运输费	2,797,986.26	2,245,881.95
业务费	180,240.10	120,745.50
办公费	7,787.90	19,311.00
其他	721,994.27	697,561.54

项 目	本期金额	上期金额
合 计	<u>5,026,557.61</u>	<u>4,387,252.14</u>

### 31. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及工资性费用	6,689,262.87	6,048,858.06
研究与开发费	1,137,991.16	1,197,657.88
折旧费	2,750,451.01	2,588,326.16
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
办公费	336,545.49	359,883.04
业务费	980,510.56	1,080,555.90
差旅费	782,458.80	517,841.69
各项税费	2,421,970.06	2,297,653.45
运输费	49,456.13	332,254.08
其他	5,168,594.52	8,178,711.19
合计	<u>21,245,812.00</u>	<u>23,530,312.85</u>

### 32. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	5,688,823.71	9,331,674.76
减：利息收入	121,872.70	67,880.22
其他	3,682,492.35	17,092.58
合计	<u>9,249,443.36</u>	<u>9,280,887.12</u>

### 33. 资产减值损失

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	2,650,071.24	5,141,963.08
二、存货跌价损失	14,046,918.97	
三、长期股权投资减值损失	394,303.00	
合 计	<u>17,091,293.21</u>	<u>5,141,963.08</u>

(2) 资产减值损失较上期增加了 11,949,330.13 元, 增长 2.32 倍, 主要系本期公司对存货中库龄较长和不具有使用价值的存货计提了存货跌价准备所致。

### 34. 投资收益

#### (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		52,996.73
合 计		<u>52,996.73</u>

(2) 投资收入较上期减少了 52,996.73 元, 减少了 100%, 主要系上期处置可供出售金融资产形成的投资收益。

### 35. 营业外收入

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>1,213.06</u>	<u>655,816.46</u>	<u>1,213.06</u>
其中: 固定资产处置利得	1,213.06	655,816.46	1,213.06
2. 债务重组利得		3,230,098.37	
3. 政府补助	971,220.00	168,610.00	971,220.00
4. 其他	530,310.25	1,434,074.37	530,310.25
合 计	<u>1,502,743.31</u>	<u>5,488,599.20</u>	<u>1,502,743.31</u>

#### (2) 政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
财政专项款	211,220.00	168,610.00	财政专项款
项目引导资金	70,000.00		项目引导资金
税收优惠返还	540,000.00		岳楼地减批[2011]4410 号
财政拨款	150,000.00		财政局
合计	<u>971,220.00</u>	<u>168,610.00</u>	

(3) 营业外收入较上期减少了 3,985,855.89 元, 下降幅度为 72.62%, 主要系上期公司与中国农业银行岳阳支行签订了债务重组协议, 产生债务重组利

得 290 万元所致。

### 36. 营业外支出

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	<u>818,694.95</u>		<u>818,694.95</u>
其中：固定资产处置损失	818,694.95		818,694.95
2. 诉讼支出	2,326,000.00		2,326,000.00
3. 罚款支出	1,100.00	1,616.50	1,100.00
4. 其他	172,520.00		172,520.00
合 计	<u>3,318,314.95</u>	<u>1,616.50</u>	<u>3,318,314.95</u>

(2) 营业外支出较上期增加 3,316,698.45 元，主要系公司与铜陵上峰水泥股份有限公司的未按协议条款归还借款形成的诉讼利息支出所致，具体情况详见本附注“十二、或有事项”。

### 37. 所得税费用

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>983,997.09</u>	<u>17,073,819.19</u>
其中：当期所得税	1,110,163.67	4,239,290.98
递延所得税	-126,166.58	12,834,528.21

(2) 所得税费用较上期减少 16,089,822.10 元，下降幅度为 94.24%，主要系上期公司将以前年度提取的递延所得税资产全部进入到上期的所得税费用。

### 38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 =  $P0 \div S$ ,  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$  其中：  
 P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东

的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 39. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的往来款及其他	805,345.59	409,462.22
政府补助及其他拨款	901,220.00	168,610.00
利息流入	121,872.70	
合计	<u>1,828,438.29</u>	<u>578,072.22</u>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	1,244,402.09	979,690.29
运输费	2,847,442.39	2,578,136.03
业务招待费	1,160,750.66	1,377,145.80
办公费	344,333.39	359,294.55
其他付现费用	1,182,047.40	2,406,318.69
往来款	5,985,897.89	1,551,878.45

项目	本期金额	上期金额
咨询费		3,037,893.00
合计	<u>12,764,873.82</u>	<u>12,290,356.81</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借深圳傲盛霞实业有限公司款		43,500,000.00
合计		<u>43,500,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还铜陵上峰水泥欠款	10,000,000.00	
还揭阳中萃欠款		6,675,000.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,675,000.00</u>

40. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	-33,727,357.52	-27,075,189.30
加：资产减值准备	17,091,293.21	5,141,963.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,008,315.25	7,437,161.19
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
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）	817,481.89	-655,816.46
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,688,463.71	9,331,674.76
投资损失（收益以“-”号填列）		-52,996.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,166.58	12,834,528.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,692,657.15	-7,014,042.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,219,263.66	-9,730,530.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,519,111.74	15,902,257.89
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-11,311,903.87</u></b>	<b><u>7,047,580.64</u></b>

**二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：**

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

现金的期末余额	10,341,157.21	33,622,592.34
减：现金的期初余额	33,622,592.34	21,573,905.88
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	<b><u>-23,281,435.13</u></b>	<b><u>12,048,686.46</u></b>

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项 目	期末数	期初数
一、现金	<u>10,341,157.21</u>	<u>33,622,592.34</u>
其中：1.库存现金	22,762.56	23,091.85
2.可随时用于支付的银行存款	10,318,394.65	24,993,928.85
3.可随时用于支付的其他货币资金		8,605,571.64
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,341,157.21</u>	<u>33,622,592.34</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**九、资产证券化业务会计处理**

无。

**十、关联方关系及其交易**

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影



响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
揭阳市中萃房产 开发有限公司	有限公司	揭阳市	林榜昭	房地产开发	10,000 万元

接上表：

母公司对本公司的持股 比例 (%)	母公司对本公司的表决权 比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
28.99	28.99	林榜昭	70791989-7

## 3. 本公司的子公司情况

公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表
上海恒安空调设备 有限公司	控股子公司	有限公司	上海市嘉定区安亭 镇	林榜昭
岳阳通达制冷空调 有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市	杨超敏
岳阳恒生汽车空调 有限公司	全资子公司	有限公司	岳阳市八字门	陈少波
岳阳恒旺房地产开 发有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市金鹗山 4 号	陈少波

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机 构代码
汽车空调机、制冷 设备及配件等	1000 万元	60	60	13367528-X
生产、销售汽车空 调等	500 万美元	75	75	
生产、销售中轻型 客车空调机等	500 万元	100	100	73677884-3
房地产开发及销售 等。	510 万元	56.86	56.86	18612350-X

## 4. 关联方应收应付款项

### ①上市公司应收关联方款项

无。

②上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	深圳市傲盛霞实业有限公司	43,500,000.00		43,500,000.00	
其他应付款	揭阳市中萃房产开发有限公司	32,975,000.00		32,975,000.00	
合计		<u>76,475,000.00</u>		<u>76,475,000.00</u>	

十一、股份支付

无。

十二、或有事项

2009 年 4 月，本公司与铜陵上峰水泥股份有限公司（以下简称“上峰水泥”）签订了借款协议书，本公司向上峰水泥借款 2,000 万元。本公司需在 2009 年 12 月 31 日前清偿全部资金；如果在 2009 年 12 月 31 日前，无论任何原因本公司的重大资产重组终止进行，本公司应在终止之日起三个工作日内清偿全部资金。上峰水泥在 2010 年 8 月向安徽省铜陵市中级人民法院提起诉讼，2011 年 9 月 29 日铜陵市中级人民法院作出（2010）铜中民二初字第 0004 号民事判决书判决公司应于本判决生效之日起十日内返还借款本金 2,000 万元给上峰水泥，收缴公司应支付的利息 232.6 万元（自 2009 年 4 月 6 日起至 2011 年 9 月 29 日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）。2011 年 11 月 9 日安徽省高级人民法院撤销铜陵市中级人民法院作出（2010）铜中民二初字第 0004 号民事制裁关于收缴公司应支付的利息 232.60 万元（自 2009 年 4 月 6 日起至 2011 年 9 月 29 日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）的判决，收缴公司自借款合同约定的还款期满之日起，至法院判决确定其返还本金期满期间内的利息（自 2009 年 12 月 31 日起至 2011 年 9 月 29 日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已归还上峰水泥借款本金 1,000 万元，同时按照初审（2010）铜中民二初字第 0004 号决定计提 232.60 万元支出。

### 十三、承诺事项

2010 年，本公司与深圳市傲盛霞实业有限公司签订了借款合同，本公司向深圳市傲盛霞实业有限公司借款 4,350 万元，为无息借款，本公司必须将借款中 2200 万元用于归还岳阳商业银行借款，剩下的 2,150 万元用于专项偿还债权。借款期限为 12 个月，自深圳市傲盛霞实业有限公司将借款划转之日起起算。如借款期限届满，本公司未能全额还款，本公司除须返还深圳傲盛霞实业有限公司借款本金外，还需要支付每年借款本金 10% 的违约金。2010 年 9 月 29 日，本公司已收到上述 4,350 万元借款，该款项于 2011 年 9 月 29 日到期，公司与深圳市傲盛霞实业有限公司于 2011 年 12 月 8 日续签无息借款合同，期限为一年。

### 十四、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十五、非货币性资产交换

无。

### 十六、其他重要事项

1、2008 年 1 月 28 日，本公司召开了股权分置改革的股东大会，本公司的股权分置改革方案获得通过。本公司第一大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司拟向本公司无偿赠予其全资子公司广州碧花园房产有限公司 10.45% 的股权，作为揭阳市中萃房地产开发有限公司向流通股股东作出的对价安排；中国长城资产管理公司以豁免本公司 45,171,386.00 元债务作为岳阳市国资局及中国长城资产管理公司向流通股股东作出的对价安排。截止 2011 年 12 月 31 日，上述对价安排尚未实施。

2、2007 年 9 月 27 日，本公司与揭阳市中萃房地产开发有限公司、中国长城资产管理公司、岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会签订协议，中国长城

资产管理公司以人民币壹元受让岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会持有的本公司 6.12%股份、以人民币壹元受让揭阳市中萃房产开发有限公司持有的本公司 3.01%股份。中国长城资产管理公司同意将其在本公司的债权本金 9,485 万元减免 6,865 万元,同时将本公司 2006 年 12 月 31 日以前所发生的利息全部减让,并从 2007 年 1 月 1 日起停息两年。

2007 年 12 月 30 日,本公司与中国长城资产管理公司签订补充协议,就上述协议做出补充,主要包括:①中国长城资产管理公司免除本公司对中国长城资产管理公司债务 23,478,614.00 元,用以抵销本公司原大股东成功集团所欠本公司 23,478,614 元债务;②对本公司欠中国长城资产管理公司的 9,485 万元借款在 2006 年 12 月 31 日前所发生的利息全部免除,并自 2007 年 1 月 1 日起对所余债权本金停息挂账两年。

根据上述协议,本公司从 2009 年 1 月 1 日开始计提向中国长城资产管理公司借款利息。

3、公司目前登记的第一大股东为揭阳市中萃房产开发有限公司(以下简称中萃房产),持有本公司股份 4110 万股,占比 28.99%。公司于 2011 年 8 月 11 日收到中萃房产通知,中萃房产与深圳市傲盛霞实业有限公司于 2011 年 8 月 8 日签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司 3,000 万股股权的转让协议。协议规定自本协议生效之日起至股权交割完成之日,标的股份的所有权益(包括但不限于收益权、提名权、提案权、表决权、知情权等),均由受让方实际享有和行使;未经受让方书面同意,转让方不得自行行使标的股份的任何权益。协议签订后深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司 21.17%的股份,该项股权转让尚未办理股权过户登记。

## 十七、债务重组

无。

## 十八、借款费用

无。

## 十九、外币折算

无。

## 二十、租赁

### 1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

### 2. 经营租赁出租人租出资产情况

无。

### 3. 融资租赁承租人

#### (1) 租入固定资产情况

无。

#### (2) 以后年度最低租赁付款额情况

无。

### 4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

无。

### 5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

## 二十一、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

## 二十二、以公允价值计量的资产和负债

无。

## 二十三、外币金融资产和外币金融负债

无。

## 二十四、终止经营

无。

## 二十五、持续经营改善措施

本公司 2011 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润为-3,243.89 万元，主营业务持续亏损；截至 2011 年 12 月 31 日，公司归属于母公司所有者权益为-18,144.70 万元，累计未分配利润为-38,776.88 万元；公司非公开发行股票购买资产的申请未获得中国证监会发行审核委员会审核同意后，新的资产重组方案一直没有确定。

公司从 2006 年开始，通过实施债务重组等方式，减轻了债务压力。但由于公司主营业务持续亏损，持续经营能力存在不确定性。2012 年，本公司将通过以下几方面的工作推进以确保公司获得持续的经营能力：

1、进一步提高现有的汽车空调业务经营效益，通过控制成本、优化产品设计，提高公司产品的竞争力；加强销售队伍的建设，优化销售网络，开辟新市场。在扩大 2011 年新开辟市场份额的同时，另开辟新市场两个。

2、继续争取相关政府部门和股东的支持，积极推进公司的资产重组事宜，尽快确定重组方案，争取通过非公开发行股票购买资产等方法引进新的优质资产，改善公司的盈利能力，使公司能够可持续的发展，维护公司及投资者的利益。

3、进一步理清债务，确保重大债务和解协议的实施。过去几年，董事会对公司的债务重组取得了突破性的进展。2012 年本公司与大股东将继续努力推进债务重组，化解债务偿还风险。

如果上述计划能够顺利实施完成，则公司将逐步改善财务状况，随着资产注入和债务重组的进一步推进，公司的持续经营能力将得到有力的改善。

## 二十六、分部报告

本公司及其子公司的产品均为汽车空调及其零配件，分部报告信息与合并报告一致，故无需单独披露分部报告。

## 二十七、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								
按组合计提坏账准备 的应收账款	<u>34,942,011.77</u>	<u>100</u>	<u>20,191,034.41</u>	<u>57.78</u>	<u>31,785,445.44</u>	<u>100</u>	<u>17,822,460.34</u>	<u>56.07</u>
其中：账龄组合	34,942,011.77	100	20,191,034.41	57.78	31,785,445.44	100	17,822,460.34	56.07
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	<u>34,942,011.77</u>	<u>100</u>	<u>20,191,034.41</u>		<u>31,785,445.44</u>	<u>100</u>	<u>17,822,460.34</u>	

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	8,810,503.48	25.22	528,630.21	6,118,091.34	19.24	367,085.48
1-2 年(含 2 年)	764,215.21	2.19	76,421.52	784,589.73	2.47	78,458.97
2-3 年(含 3 年)	696,833.73	1.99	104,525.06	2,519,222.39	7.93	377,883.36
3-4 年(含 4 年)	2,450,062.39	7.01	735,018.72	7,081,968.73	22.28	2,124,590.62
4-5 年(含 5 年)	6,947,916.11	19.88	3,473,958.05	814,262.69	2.56	407,131.35
5 年以上	15,272,480.85	43.71	15,272,480.85	14,467,310.56	45.52	14,467,310.56
合计	<u>34,942,011.77</u>	<u>100</u>	<u>20,191,034.41</u>	<u>31,785,445.44</u>	<u>100</u>	<u>17,822,460.34</u>

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

款情况。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
上海恒安空调设备有限公司	关联方	4,099,687.79	1 年以内	11.73
岳阳鑫河汽车出租公司	非关联方	3,177,037.25	5 年以上	9.09
岳阳市至立实业有限公司	非关联方	1,760,000.00	5 年以上	5.04
辽宁黄海客车集团	非关联方	1,626,517.83	5 年以上	4.65
长沙中联重工科技发展股份有限公司工程起重分公司	非关联方	1,509,735.99	1 年以内	4.32
合计		<u>12,172,978.86</u>		<u>34.83</u>

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海恒安空调设备有限公司	子公司	4,099,687.79	11.73
岳阳恒生汽车空调有限公司	子公司	39,397.60	0.11
合计		<u>4,139,085.39</u>	<u>11.84</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			期初余额			
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	占总 额比 例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款								
按组合计提坏账准 备的其他应收款	<u>12,167,165.72</u>	<u>100.00</u>	<u>10,070,919.30</u>	<u>82.77</u>	<u>14,856,725.86</u>	<u>100.00</u>	<u>9,588,739.54</u>	<u>64.54</u>
其中：账龄组合	12,167,165.72	100.00	10,070,919.30	82.77	14,856,725.86	100.00	9,588,739.54	64.54
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款								



类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
合计	<u>12,167,165.72</u>	<u>100.00</u>	<u>10,070,919.30</u>		<u>14,856,725.86</u>	<u>100.00</u>	<u>9,588,739.54</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	426,296.97	3.50	25,577.82	1,099,499.38	7.40	65,969.96
1-2年(含2年)	175,073.83	1.44	17,507.38	107,356.54	0.72	10,735.65
2-3年(含3年)	32,946.00	0.27	4,941.90	1,529,116.99	10.29	229,367.55
3-4年(含4年)	526,502.08	4.33	157,950.62	3,423,460.56	23.04	1,027,038.17
4-5年(含5年)	2,282,810.52	18.76	1,141,405.26	883,328.36	5.95	441,664.18
5年以上	8,723,536.32	71.70	8,723,536.32	7,813,964.03	52.60	7,813,964.03
合计	<u>12,167,165.72</u>	<u>100</u>	<u>10,070,919.30</u>	<u>14,856,725.86</u>	<u>100</u>	<u>9,588,739.54</u>

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

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
岳阳兴盛空调有限公司	参股企业	1,254,464.18	5 年以上	10.31
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	9.75
恒康工程部	非关联方	896,944.41	5 年以上	7.37
岳阳恒旺房地产开发有限公司	子公司	887,169.50	4-5 年	7.29
岳阳经济开发区财政局	非关联方	700,000.00	4-5 年	5.75
合计		<u>4,924,998.04</u>		<u>40.47</u>

(5) 期末其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
岳阳恒旺房地产开发有限公司	子公司	887,169.50	7.29
合计		<u>887,169.50</u>	<u>7.29</u>

### 3. 长期股权投资

#### (1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额
上海恒安公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
岳阳通达公司	成本法	32,226,748.14	32,226,748.14			32,226,748.14
岳阳兴盛实业发展有限公司	成本法	1,140,000.00	1,140,000.00			1,140,000.00
岳阳恒发汽车空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00
岳阳恒达空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00
岳阳恒生汽车空调有限公司	成本法	4,833,500.00	4,833,500.00			4,833,500.00
岳阳恒旺房地产开发有限公 司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00			2,900,000.00
岳阳临风酒业有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00			600,000.00
中汽专用汽车零件开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00
北京亚都科技标准股份公司	成本法	194,303.00	194,303.00			194,303.00
合计		<u>48,694,551.14</u>	<u>48,694,551.14</u>			<u>48,694,551.14</u>

接上表：

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例 与表决权比例不一致的说 明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红 利
60.00	60.00				
75.00	75.00				
19.66	19.66		1,140,000.00		
17.86	17.86		300,000.00		
17.86	17.86		300,000.00		
100.00	100.00		4,833,500.00	4,833,500.00	
56.86	56.86		2,900,000.00	2,900,000.00	
75.00	75.00		600,000.00		
0.20	0.20		200,000.00	200,000.00	

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例 与表决权比例不一致的说 明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红 利
2.00	2.00		194,303.00	194,303.00	
合计			<u>10,467,803.00</u>	<u>8,127,803.00</u>	

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入及成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	31,872,869.81	37,446,754.97
其他业务收入	2,523,251.16	3,111,050.55
营业收入合计	<u>34,396,120.97</u>	<u>40,557,805.52</u>
主营业务成本	25,415,050.05	30,491,553.79
其他业务成本	668,914.24	947,957.22
营业成本合计	<u>26,083,964.29</u>	<u>31,439,511.01</u>

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零配件制造业	31,872,869.81	25,415,050.05	37,446,754.97	30,491,553.79
合计	<u>31,872,869.81</u>	<u>25,415,050.05</u>	<u>37,446,754.97</u>	<u>30,491,553.79</u>

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车空调	31,872,869.81	25,415,050.05	34,160,459.34	27,211,831.39
压力容器			3,286,295.63	3,279,722.40
合计	<u>31,872,869.81</u>	<u>25,415,050.05</u>	<u>37,446,754.97</u>	<u>30,491,553.79</u>

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	8,797,894.35	7,244,538.74	17,231,190.33	14,956,346.60
华东地区	20,907,171.69	16,385,454.82	20,131,567.21	15,453,732.61
华北地区	2,167,803.77	1,785,056.49	78,792.30	76,580.86

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他			5,205.13	4,893.72
合计	<u>31,872,869.81</u>	<u>25,415,050.05</u>	<u>37,446,754.97</u>	<u>30,491,553.79</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海恒安空调设备有限公司	20,907,171.69	60.78
长沙中联重工科技发展股份有限公司工程起重公司	8,797,894.35	25.58
浙江吉奥汽车零部件有限公司	1,317,111.12	3.83
安徽江淮摩丁空调有限公司	349,414.00	1.02
长沙三湘特种车有限公司	47,008.55	0.14
合计	<u>31,418,599.71</u>	<u>91.35</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		52,996.73
合计		<u>52,996.73</u>

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	-40,368,465.46	-33,683,488.71
加：资产减值准备	21,730,045.10	4,396,858.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,316,266.78	5,604,307.69
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
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)	5,368.95	-655,816.46
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)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	5,423,965.29	9,104,478.62
投资损失 (收益以“-”号填列)		-52,996.73

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		12,926,752.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,300,283.06	-4,175,732.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,760,396.66	3,554,446.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,030,302.56	3,349,438.03
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-7,933,870.78</u></b>	<b><u>1,296,819.59</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	2,242,908.47	20,555,203.05
减：现金的期初余额	20,555,203.05	12,588,627.12
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	<b><u>-18,312,294.58</u></b>	<b><u>7,966,575.93</u></b>

## 二十八、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	本期每股收益		上期每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.24	-0.24	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.23	-0.23	-0.24	-0.24

说明：本公司净资产为负数，不需计算加权平均净资产收益率。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况披露如下

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
----------	------	------	----

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 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	-817,481.89	655,816.46	
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	971,220.00	168,610.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益		3,230,098.37	
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 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		52,996.73	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,969,309.75	1,432,457.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,815,571.64</b>	<b>5,539,979.43</b>	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
减：所得税影响金额	203,185.83	146,898.03	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>-2,018,757.47</u></b>	<b><u>5,393,081.40</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-1,911,711.62	5,060,112.54	
归属于少数股东的非经常性损益	-107,045.85	332,968.86	

### 第十三章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
  - 2、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；
  - 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原件；
- 上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。

岳阳恒立冷气设备股份有限公司

二〇一二年四月二十四日