



华意压缩机股份有限公司

2012 年半年度报告

董事长：刘体斌

二零一二年八月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	9
五、董事、监事和高级管理人员	14
六、董事会报告	17
七、重要事项	28
八、财务会计报告	43
九、备查文件目录	127

一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长刘体斌先生、总会计师庞海涛先生、财务机构负责人魏劲松先生声明:保证本报告中的财务报告真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000404	B 股代码	
A 股简称	华意压缩	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华意压缩机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华意压缩		
公司的法定英文名称	HUAYI COMPRESSOR CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HUAYI		
公司法定代表人	刘体斌		
注册地址	江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号		
注册地址的邮政编码	333000		
办公地址	江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号		
办公地址的邮政编码	333000		
公司国际互联网网址	www.hua-yi.cn		
电子信箱	hyzq@hua-yi.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华清	巢亦文
联系地址	江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号	江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号
电话	07988470237	07988470237
传真	07988470221	07988470221
电子信箱	wanghq@hua-yi.cn	hyzq@hua-yi.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定 网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入 (元)	3,027,992,591.89	3,013,587,624.23	0.48%
营业利润 (元)	91,280,552.88	35,980,658.89	153.69%
利润总额 (元)	91,817,630.39	57,275,635.26	60.31%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	45,516,581.55	15,411,262.83	195.35%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	44,965,115.52	-4,127,385.64	-
经营活动产生的现金流量净额 (元)	34,488,520.07	193,230,895.05	-82.15%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产 (元)	4,600,678,785.44	4,216,610,246.18	9.11%
归属于上市公司股东的所有者权 益 (元)	624,423,515.20	578,906,933.65	7.86%
股本 (股)	324,581,218	324,581,218	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.1402	0.0475	195.16%
稀释每股收益 (元/股)	0.1402	0.0475	195.16%
扣除非经常性损益后的基本每股	0.1385	-0.0127	-

收益（元/股）			
全面摊薄净资产收益率（%）	7.29%	2.77%	增加 4.52 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	7.57%	2.77%	增加 4.80 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.20%	-0.74%	增加 7.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.47%	-0.74%	增加 8.21 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1063	0.5953	-82.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.9238	1.7836	7.86%
资产负债率（%）	77.79%	77.64%	增加 0.15 个百分点

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,939,759.96	主要是加西贝拉处置部分设备产生的损失
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）	1,643,246.92	主要系加西贝拉获得新兴产业战略补助资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	833,590.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	5,751.07	

所得税影响额	8,637.45	
合计	551,466.03	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 38,079 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
四川长虹电器股份有限公司	国有股	29.92%	97,100,000	97,100,000		
海信科龙电器股份有限公司	社会法人股	6.45%	20,928,506	0		
景德镇市国有资产经营管理有限公司	国有股	2.08%	6,748,456	0		
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.3%	4,230,707	0		
王莲珠	其他	0.78%	2,529,263	0		
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-019L-CT001深	其他	0.76%	2,478,562	0		
刘娜	其他	0.6%	1,938,986	0		
中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行	其他	0.5%	1,639,082	0		
吕美玲	其他	0.4%	1,311,700	0		
李敬	其他	0.37%	1,200,085	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售 条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
海信科龙电器股份有限公司	20,928,506	A 股	20,928,506

景德镇市国有资产经营管理有限公司	6,748,456	A 股	6,748,456
中国工商银行—易方达价值精选股票型 证券投资基金	4,230,707	A 股	4,230,707
王莲珠	2,529,263	A 股	2,529,263
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普 通保险产品-019L-CT001 深	2,478,562	A 股	2,478,562
刘娜	1,938,986	A 股	1,938,986
中国石油天然气集团公司企业年金计划 —中国工商银行	1,639,082	A 股	1,639,082
吕美玲	1,311,700	A 股	1,311,700
李敬	1,200,085	A 股	1,200,085
古明芳	995,800	A 股	995,800

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第一大股东四川长虹电器股份有限公司与其他股东之间无关联关系，未知其他股东之间是否有关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。上述股东中无因配售新股的战略投资者。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	绵阳市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

情况说明

报告期内，公司控股股东未发生变动，为四川长虹电器股份有限公司，主要情况如下：

公司名称：四川长虹电器股份有限公司

英文名称：SICHUAN CHANGHONG ELECTRIC CO.,LTD.

企业性质：股份有限公司

法定代表人：赵勇

注册资本：4,616,244,222元

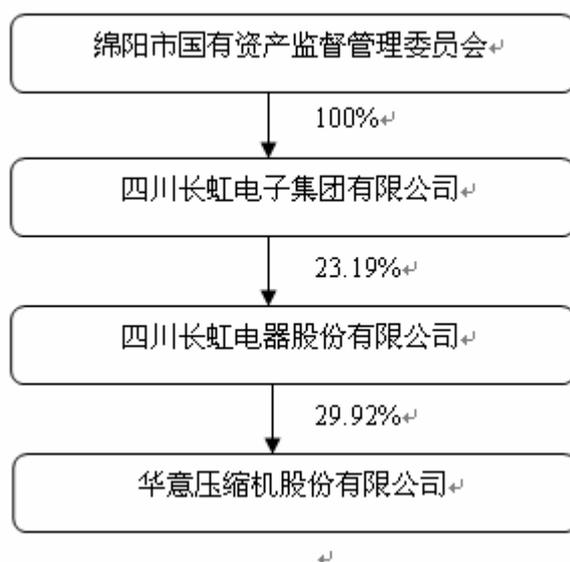
注册地址：四川省绵阳市高新区绵兴东路35号

股票代码：600839

经营范围：家用电器、电子产品及零配件、通信设备、计算机及其他电子设备、电子电工机械专用设备、电器机械及器材、电池系列产品、电子医疗产品、电力设备、数字监控产品、金属制品、仪器仪表、文化及办公用机械、文教体育用品、家具、厨具及燃气具的制造、销售和维修；房屋及设备租赁；包装产品及技术服务；公路运输，仓储及装卸搬运；软件开发及销售、服务；企业管理咨询与服务；高科技项目投资及国家允许的其他投资业务；房地产开发与经营；废弃电器、电子产品回收及处理。

公司的最终实际控制人为绵阳市国有资产监督管理委员会

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘体斌	董事长	男	49	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		是
李进	副董事长	男	45	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		是
符念平	副董事长	男	56	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
朱金松	总经理;董事	男	64	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
黄大文	董事;副总经理	男	45	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
王浩	董事	男	33	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		是
徐天春	独立董事	女	46	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
肖征	独立董事	男	46	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
牟文	独立董事	女	47	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
费敏英	监事会主席	女	54	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		是
范华	监事	男	39	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		是
查春霞	监事	女	52	2012年03月15日	2015年03月14日	16,674	0	0	16,674	12,505	0		否
庞海涛	副总经理;总会计师	男	37	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
王国庆	副总经理	男	52	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
吴景华	总工程师	男	49	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
王华清	董事会秘书	男	35	2012年03月15日	2015年03月14日	0			0		0		否
合计	--	--	--	--	--	16,674			16,674	12,505		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘体斌	四川长虹电器股份有限公司	副董事长、党委书记、总经理	2005年09月01日		是
李进	四川长虹电器股份有限公司	副总经理	2006年03月01日		是
王浩	海信科龙电器股份有限公司	总会计师	2011年09月01日		是
费敏英	四川长虹电器股份有限公司	监事会主席、审计部部长、纪委副书记	2008年06月01日		是
范华	四川长虹电器股份有限公司家电产业集团	办公室副主任	2011年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘体斌	四川长虹电子集团	副董事长、党委书记	2005年09月01日		否
刘体斌	合肥美菱股份有限公司	董事长	2011年11月15日		否
李进	四川长虹电子集团	董事	2006年03月01日		否
李进	合肥美菱股份有限公司	副董事长	2011年06月20日		否
朱金松	加西贝拉压缩机有限公司	总经理、党委书记、技术中心主任	2003年01月01日		是
朱金松	华意(荆州)压缩机有限公司	董事长	2009年08月01日		否
徐天春	西南财经大学	党委宣传统战部部长	1998年01月01日		是
肖征	中国航空技术北京有限公司	副总经理	2010年10月01日		是
牟文	四川大学工商管理学院金融财务系	会计学副教授	1995年02月01日		是
牟文	金路集团	独立董事	2011年07月01日		是
费敏英	合肥美菱股份有限公司	监事会主席	2011年06月20日		否
在其他单位任职情况的说明	董事、总经理朱金松先生在控股子公司加西贝拉领取薪酬				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员薪酬方案经公司董事会和2011年度股东大会、2012年第二次临时股东大会审议批准，股东监事不在公司领取报酬
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据行业、经营业绩和职位贡献确定董事、高级管理人员的薪酬，公司董事会和股东大会审议通过了《2012年高管基本薪酬考核方案》，2012年第一次临时股

	东大会审议通过了《关于确定公司第六届董事会独立董事津贴标准的议案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 8 位高管（含副董事长兼党委书记符念平、监事兼工会主席查春霞）报告期薪酬共 63 万元（税前），徐天春、牟文两位独立董事领取报告期独董津贴共 10 万元（税后），独立董事肖征先生自愿放弃 2012 年上半年独董津贴。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘体斌	董事长	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
李进	副董事长	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
符念平	副董事长	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
朱金松	董事、总经理	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
黄大文	董事、常务副总经理	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
王浩	董事	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
徐天春	独立董事	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
肖征	独立董事	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
牟文	独立董事	新任	2012 年 03 月 15 日	换届选举
庞海涛	副总经理兼总会计师	新任	2012 年 03 月 15 日	换届新聘
王国庆	副总经理	新任	2012 年 03 月 15 日	换届新聘
吴景华	总工程师	新任	2012 年 03 月 15 日	换届新聘
王华清	董事会秘书	新任	2012 年 03 月 15 日	换届新聘
张明	董事	离任	2012 年 03 月 15 日	任期届满
刘展成	董事	离任	2012 年 03 月 15 日	任期届满
张军	独立董事	离任	2012 年 03 月 15 日	任期届满
陈志军	独立董事	离任	2012 年 03 月 15 日	任期届满
吴巍屿	副总经理兼总会计师	离任	2012 年 03 月 15 日	任期届满

（五）公司员工情况

在职员工的人数	6,409
公司需承担费用的离退休职工人数	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,156
销售人员	138
技术人员	432
财务人员	63
行政人员	620
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	35
本科	428
大专	776
高中及以下	5,167

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

报告期，公司按照“调整结构、转型升级、改革创新、加快发展”的工作思路，根据年初制定的“攻坚克难、提升效益、真抓实干、创新发展”的年度工作主线，紧紧围绕董事会制定的年度方针目标，克服经济环境不利的影 响，全面开展技术创新与价值创造活动，调整产品结构 与营销策略，加强国内营销力度和海外市场拓展，在公司全体员工的努力下，取得了较好的成绩。

2012年1-6月，公司共生产压缩机1562万台，销售压缩机1496万台，产销量分别比去年同期增长9.65%和10.16%；实现压缩机销售收入277,003万元，上半年主营业务销售收入完成全年目标的54.31%，市场占有率继续名列行业首位，根据产业在线统计，2012年上半年，公司压缩机市场占有率达到26%；报告期内，公司实现营业收入302,799.26万元，营业利润9,128.06万元，归属于母公司所有者的净利润4,551.66万元，分别同比增长0.48%、153.69%和195.35%。

2、报告期技术创新与节能减排情况

2012年上半年，公司紧紧围绕市场需求，按照年初制订的计划，重点在小型压缩机系列化、超高效节能压缩机、铝线电机高效化、商用压缩机等方面重点进行产品开发，完成了多品种产品的开发，并形成批量生产，其中新品高效压缩机占比70%以上，以国家冰箱节能补贴政策为契机，满足市场需求，提升了公司产品的盈利能力与竞争力。

报告期公司环保投入700多万元，主要用于污水、废水、废渣、烟尘等处理及相关设备改造。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	主要经营范围	本公司持股比例%	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
加西贝拉压缩机有限公司	24,000万元人民币	主营生产冰箱、冰柜压缩机、压缩机配件及售后服务。	53.78%	265,519	76,932	191,479	7,672	6,460

华意压缩机(荆州)有限公司	3,000万元人民币	主营无氟冰箱压缩机及相关产品和小型家用电器的研制、生产和销售,研究和发展新产品。	51%	34,172	8,521	29,595	841	778
景德镇虹华家电部件有限公司	500万元人民币	压缩机配件、家用电器配件、机械配件制造和加工及销售。	100%	1,729	251	4,757	-17	-20
江西长虹电子科技发展有限公司	2,000万元人民币	电子产品及其配套通用设备、器件、无氟压缩机、电冰箱及其配件的研发、制造、销售。	100%	2,464	252	0	-503	-492
广东科龙模具有限公司	1505.61万美元	主营生产经营模具	29.89%	16,064	13,834	5,595	527	535
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	1582.74万美元	主营生产经营电冰箱塑料件、空调塑料件	29.95%	30,541	26,801	15,982	-166	-159

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、经营中的问题与困难

(1) 宏观经济形势严峻

由于欧债危机的不断加深,全球经济复苏依然非常缓慢。虽然在国际组织、欧盟及欧洲央行强力救助下,欧元区崩溃风险已大大降低,但在重债与紧缩双重压力作用下,欧元区经济增长乏力甚至可能陷入衰退。公司海外出口业务在欧洲占了较大的比例,欧洲经济的不景气影响需求增长,另外由于全球经济波动和地区冲突不断,公司主要原材料铜等的价格波动较大,对公司经营业绩提升带来了机会,但也给产品成本管理带来了较大的压力。公司出口业务收款外币中欧元所占比重较大,由于欧元持续贬值,而公司收款有一定账期,面临一定汇兑损益压力。

(2) 行业机遇与挑战并存

中国经济增长2012年开始放缓,政府对房地产调控政策的持续及家电下乡和以旧换新政策的陆续退出,使得国内冰箱及压缩机市场需求短期快速下滑,国内销量呈现负增长。行业新增产能又不断释放,普效、低效压缩机领域供大于求的形势进一步加剧,行业竞争较为激烈。

我们也注意到,当前压缩机行业也面临着机遇。由于主要原材料铜、硅钢价格下降,压缩机产品的盈利能力有所提高。随着2012年上半年国家节能补贴政策的推出,高效等节能产品的需求将会有所增加,压缩机行业正向着高效、变频、商用与移动等高端产品方向发展。而压缩机行业的竞争激烈,使得行业集中

度不断提高，必然导致产业整合，这也为技术领先的压缩机企业带来快速扩张的并购机会。

2、解决措施

面对严峻的外部环境，公司经营团队带领全体员工，以市场为龙头，全面开展创新创造活动，加快产品转型、升级的步伐，调整产品结构与营销策略，加大营销力度，积极拓展国内外市场，在国际经济不景气，国内市场需求下滑的情况下，上半年压缩机销量依然有所增长，特别是出口业务营业收入较上年同期增长21.48%。

2012年下半年，公司将继续按照年初制定的经营方针和目标，在国际市场上加强海外客户的开发和拓展，在国内市场上以国家节能补贴政策为契机，进一步调整产品结构，提升盈利能力，降低原材料波动对盈利的影响。同时，通过深入挖掘和推进创新创造活动，全面提升公司的精细化管理水平。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
专用设备制造	2,771,130,617.07	2,399,546,343.27	13.41%	3.31%	-1.24%	增加3.99个百分点
分产品						
压缩机	2,770,025,514.94	2,398,534,205.96	13.41%	3.37%	-1.19%	增加4个百分点
配件	1,105,102.13	1,012,137.31	8.41%	-57.67%	-54.55%	减少6.29个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务为制冷压缩机及其配件的生产与销售，属专用设备制造业。本期压缩机配件营业收入较上年同期减少57.67%，主要是公司子公司虹华部件公司报告期为满足公司内部配套需要，从而减少了配件的对外销量。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期，公司通过调整产品结构，小型化、高效化等技术含量高的压缩机产品销售比重增加，铜、硅钢等主要原材料价格较上年同期有一定幅度下降，压缩机毛利率同比上升了4个百分点。压缩机配件毛利率同比减少6.29个百分点，主要系由于报告期全资子公司虹华部件其产品主要用来为本公司配套，对外销售比例减少。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	1,836,988,585.59	-3.99%
国外	934,142,031.48	21.48%

主营业务分地区情况的说明

报告期，公司加大海外业务的拓展力度，出口收入较上年同期增加了21.48%。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务为制冷压缩机及其配件的生产与销售，属专用设备制造业。其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为24,017.96万元（不含税）。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期，公司通过调整产品结构，小型化、高效化等技术含量高的压缩机产品销售比重增加，铜、硅钢等主要原材料价格较上年同期有一定幅度下降，压缩机毛利率同比上升了4个百分点。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期，公司通过调整产品结构，小型化、高效化等技术含量高的压缩机产品销售比重增加，铜、硅钢等主要原材料价格较上年同期有一定幅度下降，产品毛利率上升，营业利润同比增加了153.69%，而报告期由于收到的财政补贴较上年同期减少，营业外收入同比下降83.24%，加西贝拉因处置非流动资产损失而使营业外支出同比增加，以上导致报告期公司利润构成发生了较大变化。

(6) 报告期内，资产构成和费用变动分析

资产负债变动分析

项目	期末余额	期初余额	同比增 减%	变动原因

应收账款	1,362,796,272.14	741,202,693.23	83.86	本期为旺季，销量较上年四季度增加，而公司存在收款周期，导致应收账款增加
其他应收款	24,712,849.66	17,323,596.87	42.65	主要为报告期加西贝拉应收出口退税款增加，导致其他应收款增加
在建工程	43,961,416.20	119,253,749.48	63.14	主要系加西贝拉部分土地使用权转入无形资产
固定资产清理	841,239.86	44,512.91	1789.88	主要系加西贝拉部分设备因工艺改进等原因而不再使用，列入固定资产清理
无形资产	144,654,414.86	111,334,199.44	29.93	主要系加西贝拉部分土地使用权转入无形资产
应付账款	1,375,017,908.20	928,390,677.07	48.11	本期为旺季，未到期的应付款项增加
预收款项	21,377,311.80	71,308,202.71	-70.02	主要系子公司加西贝拉预收客户备货的款项减少
应付职工薪酬	24,664,322.72	37,235,875.11	-33.76	主要系报告期发放了上年年终奖
应交税费	-10,767,219.41	-19,159,939.20	-	主要系本期消化去年留底税金，另外子公司加西贝拉本期出口增加导致增值税留抵减少
其他非流动负债	30,254,771.31	23,192,803.23	30.45	报告期专项应付款增加
未分配利润	-1,997,789.19	-47,514,370.74	-	主要系本期实现归属于母公司所有者净利润4552万元

利润变动分析

项目	报告期	上年同期	同比增减%	变动原因
营业税金及附加	7,600,931.97	5,025,901.93	51.24	主要系出口退税免抵额增加
销售费用	70,355,308.64	46,331,770.08	51.85	主要系由于报告期加大营销力度，销量增加，运输费用增加，同时出口量增加导致信用保险费增加
管理费用	168,840,365.85	128,640,637.13	31.25	主要系报告期研发投入与维修费用增加
财务费用	33,958,900.79	16,927,447.87	100.61	贷款增加及贷款利率上浮，利息支出增加；欧元贬值，汇兑损失增加
公允价值变动收益		-60,439.50	-	主要是上年同期加西贝拉公司持有的交易性金融资产，上年已处置，本期未再持有

投资收益	1,513,337.77	-38,210.09	-	联营企业合计本期盈利而上年同期亏损。
营业利润	91,280,552.88	35,980,658.89	153.69	主要系调整产品结构,毛利率高的产品销售占比增加,铜、硅钢等主要原材料价格较上年同期有一定幅度下降,产品毛利率上升。
营业外收入	3,657,391.72	21,823,472.07	-83.24%	主要系本期收到政府补助减少。
营业外支出	3,120,314.21	528,495.70	490.41%	主要系本期处置设备损失
非流动资产处置损失	1,982,701.74	24,393.08	8028.13%	主要系本期处置设备损失
利润总额	91,817,630.39	57,275,635.26	60.31%	主要系本期营业利润增加。
归属于母公司所有者的净利润	45,516,581.55	15,411,262.83	195.35%	主要系利润总额增加
其他综合收益	-	-125,276.40	-	主要系上年同期处理可供出售的金融资产,本期无可供出售的金融资产

现金流量变动分析

项目	报告期	上年同期	同比增减 %	变动原因
购买商品、接受劳务支付的现金	2,088,188,203.37	1,496,734,114.39	39.52%	由于销量增加,采购原材料支付的现金增加
经营活动现金流出小计	2,335,815,601.80	1,720,353,396.10	35.78%	主要由于购买商品及劳务支付的现金增加
经营活动产生的现金流量净额	34,488,520.07	193,230,895.05	-82.15%	主要由于报告期内应付票据到期支付金额增幅较大
收回投资所收到的现金	-	119,910,842.55	-100.00%	上年同期收回短期理财产品投资,本期未进行该类投资
取得投资收益所收到的现金	390,000.00	176,291.75	121.22%	上年同期为短期理财产品的收益,本期未有此类投资,另外本期收到景德镇商业银行的分红
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	464,480.00	8,188,287.73	-94.33%	由于上年同期江西长虹转让部分土地使用权
收到的其他与投资活动有关的现金	1,945,398.79	602,645.44	222.81%	本期利息收入增加

投资活动现金流入小计	2,799,878.79	128,878,067.47	-97.83%	由于上年同期收回短期理财产品，本期未有此类投资
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,643,092.92	43,159,131.97	35.88%	由于本期支付的设备采购款增加
投资支付的现金	-	124,305,950.96	-100.00%	由于上年同期收回短期理财产品，本期未有此类投资
投资活动现金流出小计	58,643,092.92	167,465,082.93	-64.98%	由于本期无投资支付的现金
投资活动产生的现金流量净额	-55,843,214.13	-38,587,015.46	44.72%	本期处置固定资产收到现金增加及支付的设备采购款增加所致
取得借款收到的现金	566,528,479.00	239,929,090.25	136.12%	本期银行贷款增加
筹资活动现金流入小计	566,528,479.00	239,929,090.25	136.12%	本期银行贷款增加
偿还债务支付的现金	534,930,246.47	193,478,023.53	176.48%	本期归还贷款增加所致
筹资活动现金流出小计	564,611,825.54	227,950,372.57	147.69%	本期归还贷款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,916,653.46	11,978,717.68	-84.00%	报告期偿还债务支付的现金较取得借款收到的现金增加
汇率变动对现金的影响	1,356,851.28	6,088,739.60	-77.72%	报告期内公司向欧洲出口增速较快，欧元贬值，汇兑收益减少
现金及现金等价物净增加额	-18,081,189.32	172,711,336.87	-110.47%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益					

的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	151,894,066.61			2,508,688.82	401,098,166.70
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	151,894,066.61			2,508,688.82	401,098,166.70
金融负债	3,309,380.63				1,467,561.61

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
本部 600 项目	2009 年 10 月 29 日	6,572	99.00%	已建成投产，母公司年产能由原来的 300 万台提升到 600 万台。本期投资为工程尾款。
本部技改项目	2011 年 05 月 28 日	1,052	1.15%	未完工
本部产品开发项目	2011 年 05 月 28 日	390	28.93%	未完工
加西贝拉技改项目	2011 年 05 月 28 日	3,290	73.31%	未完工
嘉兴工厂配套项目	2011 年 05 月 28 日	12,630	52.95%	未完工
嘉兴工厂三期项目		3,755	76.35%	未完工
嘉兴 500 万台超高效变频压缩机项目	2011 年 01 月 05 日	65,380	5.21%	未完工
嘉兴工厂四期项目	2011 年 05 月 28 日	3,120	76.83%	未完工
荆州年产 300 万台压缩机项目	2011 年 05 月 28 日	5,796	99.00%	已建成投产，本期投资为工程尾款
合计		101,985	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

公司2012年下半年经营计划主要内容如下：

2012年下半年，公司将继续按照2012年年初制定的经营方针与目标，加强海外市场的拓展，抓住行业发展机遇，同时加快海外并购步伐，推进非公开发行股票工作，做大做强主业，实现公司的快速增长；推进技术研究中心的建设，提高公司研发水平，加快商用压缩机系列化产品的研发；继续全面实施创新创造活动，创新生产技术与制造工艺，创新营销、管理人才发展模式，提升人效与能效，降低成本费用，全面提升经营效益；加快产品调整步伐，重点向高效、节能、变频、商用等盈利水平高的高端产品的发展，提升公司的整体盈利水平；继续加强国内外市场拓展，进一步深化与供应商的合作，针对国家上半年推出的节能补贴政策，全面梳理研发、销售、供应、生产、物流工作，优化销售结构，提高产品市场份额，提升产品盈利水平；以创A级供应商为契机，提升公司管理水平与产品质量；继续推进公司内部控制建设工作，提高公司规范运作水平与风险防范能力。

公司董事会未对2012年的经营计划进行修改。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策的制定情况

为促进公司规范运作和健康发展，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，公司第六届董事会 2012 年第四次临时会议及 2011 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对《公司章程》中有关利润分配政策部分条款进行修改（详见 2012 年 5 月 26 日、6 月 15 日《证券时报》与巨潮资讯网第 2012-028、2012-032 号公司公告）。

2、现金分红政策的执行情况

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

3、现金分红政策的调整

公司以现场结合网络投票方式召开 2011 年度股东大会，会议以特别决议的方式审议通过《公司章程》中有关现金分红政策调整事项，调整程序合规、透明，通过提供网络投票的方式，为公司股东参与表决提供便利。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及江西证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》要求，经公司第五届董事会2011年第八次临时会议审议通过，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在定期报告、业绩预告、筹划非公开发行股票方案

等信息披露敏感期，加强管理，如实登记和报送内幕信息知情人登记表，在筹划重大事项过程中制作重大事项进程备忘录。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人在利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有公司相关人员涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

为加强和规范企业内部控制，促进企业可持续发展，作为2011年江西辖区内部控制自愿试点类上市公司，公司成立了内部控制规范实施领导小组和工作小组，并制定了《内部控制规范实施工作方案》（详见2011年3月26日在《证券时报》和巨潮资讯网相关公司公告）。报告期，公司继续按照制定的《内部控制规范实施工作方案》在2011年内部控制规范试点的基础上开展内部控制建设工作。报告期，公司聘请北京慧点科技有限公司为公司的内部控制顾问，对公司进行内控培训、咨询与指导，提升公司内部控制的意识和风险管理能力。

报告期，公司对相关业务流程和风险点进行了补充梳理，具体包括：《公司层面-发展战略流程》、《公司层面-企业文化流程》、《公司层面-社会责任流程》、《财务报告流程》、《采购与付款管理流程》、《存货管理流程》、《销售与收款管理流程》、《固定资产管理流程》、《人力资源管理流程》、《现金、承兑汇票、银行借款筹资、银行账户管理流程》、《预算管理流程》、《合同管理流程》、《信息系统流程》，在流程梳理的基础上，根据风险管理的要求形成了相应的指引标准矩阵。

公司进一步修改完善了《员工近亲属回避管理制度》、《员工培训管理制度》、《岗位轮换制度》、《员工工作交接管理制度》、《企业文化管理制度》、《企业文化评估制度》、《资金管理辦法》、《物资采购管理办法》、《物资采购价格管理办法》、《预付账款管理办法》、《往来账对账管理办法》、《存货管理制度》、《设备报废业务管理规范》、《设备处置业务管理规范》、《商标管理办法》、《专利管理制度》、《销售业务过程控制管理办法》、《信用管理办法》、《应收账款管理办法》、《工程项目管理文件》、《重大工程项目工艺装备招标采购规范》、《财务报告管理办法》、《合同管理办法》《华意计算机终端信息保密管理规定》等28项内控制度，上述制度经公司经理办公会讨论通过后已正式发布实施。

报告期，公司还对采购、销售、资产管理等关键业务流程进行为补充穿行测试，并制定了《内控手册》。

2012年5月，中国证监会江西监管局对公司进行了例行现场检查，并下发了《关于华意压缩机股份有限公司内部控制有关问题的监管关注函》（赣证监发[2012]86号，以下简称“关注函”）。公司针对关注函涉及的问题，对相关内控事项进行了进一步完善。

公司按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》关于利润分配政策有

关条款（详见2012年5月26日、6月15日《证券时报》与巨潮资讯网第2012-028、2012-032号公司公告）。

公司对2012年上半年内部控制情况进行了自我评价，并出具了评价报告，评价报告结论为：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司聘请信永中和会计师事务所对公司的内部控制体系进行了审计，并出具了《内控审计报告》，审计结论为：华意压缩公司于2012年6月30日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

报告期，公司内部控制体系进一步完善，公司经营管理水平与风险防范能力进一步提升，公司治理和规范运作水平有了进一步提高，公司实际治理状况符合中国证监会有关文件的规定。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司在报告期末实施利润分配方案。

2、报告期发行新股方案的执行情况

公司2011年拟实施非公开发行股票，并分别于2011年1月4日和2月25日召开董事会和股东大会审议通过了非公开发行股票方案，2011年9月21日，公司收到中国证监会证监许可[2011]1502号《关于核准华意压缩机股份有限公司非公开发行股票的批复》，该批复自核准发布之日起6个月内有效。由于国内股票市场低迷，公司二级市场股票价格长期低于发行方案确定的发行底价，公司未能在中国证监会批复有效期内完成发行，批复文件自动失效（详见刊登于2012年3月20日《证券时报》与巨潮资讯网《华意压缩机股份有限公司关于非公开发行股票批复失效的公告》）。

2012年4月16日公司第六届董事会2012年第二次临时会议审议通过了《关于终止原非公开发行股票方案的议案》等议案。鉴于公司2011年非公开发行股票方案未能在中国证监会批复有效期内完成发行，批复文件自动失效，公司决定终止2011年非公开发行股票方案。

根据公司经营发展的需要，2012年公司重新启动了非公开发行股票，公司第六届董事会2012年第二次临时会议和2012年第三次临时股东大会审议通过了非公开发行股票方案等议案，公司本次非公开发行股票不超过30,000万股，募集资金总额不超过11亿元，发行价格不低于4.68元/股，具体内容详见2012年4月17日及5月19日《证券时报》及同日巨潮资讯网公司相关公告。公司于2012年5月30日向中国证监会报送了申请文件，并于6月7日收到了中国证监会发行部出具的行政许可申请受理通知书，截止本报告披露日，中国证监

会尚在按程序对公司非公开发行股票申请进行审核。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
江西鑫新实业股份有限公司	华意压缩机股份有限公司		诉讼	担保合同纠纷	1,916.55	调解中	公司已计提预计负债	二审调解中	2009年04月21日	2009-021

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 1,916.55 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 202.16 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

因担保合同纠纷，2008年7月，江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“鑫新股份”）对本公司提起诉讼。2009年4月9日，上饶市中级人民法院一审判决本公司支付赔偿金及案件受理费等共1916.555万元，并冻结了本公司中行、工商和交行三个帐户，合计冻结金额154万元。本公司已向江西省高级人民法院提出上诉。2009年7月14日二审开庭，基于双方意愿，二审法院同意案件延期审理。目前正在调解之中。2009年已根据律师意见计提了202万元的预计负债。上述事项详见于2011年2月18日、2011年8月2日、2012年4月12日在《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《公司2010年年度报告及摘要》、《2011年半年度报告及摘要》、《2011年年度报告及摘要》之“重大诉讼仲裁事项”相关公告内容。

鉴于该事项属于现控股股东四川长虹对本公司进行重组前所签订《反担保协议》所衍生出的或有事项，经公司与原控股股东华意电器总公司（该公司已于2010年政策性破产）的实际控制人景德镇市国有资产监督管理委员会（以下简称“景德镇市国资委”）充分沟通，为支持华意压缩的发展，景德镇市国资委于2011年5月20日出具了《承诺函》，承诺如下：“根据上述案件二审诉讼调解或判决的生效法律文书（调解协议、民事调解书或民事判决书），如果华意压缩需支付的总计金额（包括但不限于违约金、案件受理费、诉讼保全费等全部费用）超出了202.16万元，超出的所有费用由我委下属全资子公司景德镇市国有资产经营管理有限公司全部无条件承担。”上述事项详见于2011年8月2日、2012年4月12日在《证券时报》和巨潮资讯网刊登的《2011年半年度报告及摘要》、《2011年年度报告及摘要》之“重大诉讼仲裁事项”相关公告内容。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
景德镇市商业银行	3,950,000	3,000,000	1.92%	3,950,000	390,000	0	长期股权投资	竞拍
合计	3,950,000	3,000,000	--	3,950,000	390,000	0	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明：报告期公司收到景德镇市商业银行 39 万元分红。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海信科龙及其子公司	持股 6.45% 的股东	销售商品	销售压缩机	实际市场价	--	40,428.32	13.35%	票据结算	不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响	--	--
美菱电器及其子公司	受同一母公司控制	销售商品	销售压缩机	实际市场价	--	24,017.96	7.93%	票据结算	不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响	--	--
美菱电器下属子公司	受同一母公司控制	提供劳务	压缩空气、出租自动消防系统等设施、提供后勤服务等	实际市场价	--	0	0		不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响	--	--
四川长虹及其子公司(不含美菱电器)	控股股东	购买劳务	物流、软件服务	实际市场价	--	796.39	20.24%	票据结算	不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响	--	--
长虹空调有限公司	受同一母公司控制	购买商品	空调	实际市场价	--	14.7	-	票据结算	不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响	--	--
合计				--	--	65,257.37	-	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				以上关联交易系公司日常生产经营需要,是按照一般商业条款进行的,符合公允、公平、公下的原则,符合公司和全体股东的利益;关联交易的表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定,未损害公司和中小股东利益,不会对公司本期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司的独立性							

公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况	经公司 2011 年度股东大会审议批准,公司对 2012 年日常关联交易金额进行了预计: 1、预计 2012 年向海信科龙及其子公司销售压缩机的关联交易额不超过 116,500 万元,报告期实际发生额为 40,428 万元。 2、预计 2012 年向美菱电器及其子公司销售压缩的关联交易额不超过 51,000 万元,报告期实际发生额为 24,017.96 万元。 3、预计 2012 年向美菱电器子公司提供压缩空气、出租自动消防系统等设施、提供后勤服务等劳务不超过 200 万元,报告期实际发生额为 0 万元。 4、预计 2012 年向四川长虹及其子公司购买物流及软件等服务的关联交易额不超过 2700 万元,报告期实际发生额为 796.39 万元。
关联交易的说明	关联交易的表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定,未损害公司和中小股东利益。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
海信科龙及其子公司	40,428.32	13.35%		
美菱电器及其子公司	24,017.96	7.93%		
四川长虹及其子公司(不含美菱电器)			796.39	20.24%
合计	64,446.28	21.28%	796.39	20.24%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 24,017.96 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
四川长虹	控股股东							23,352.24	84.6	0	23,436.84		717.11
合计								23,352.24	84.6	0	23,436.84		717.11
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因		<p>公司 2011 年 10 月 25 日召开的第五届董事会 2011 年第六次临时会议审议通过《关于全资子公司江西长虹电子科技发展有限公司委托贷款申请续贷的议案》，同意江西长虹通过兴业银行绵阳支行向四川长虹申请委托贷款续贷 2.15 亿元，贷款利率按同期银行一年期贷款基准利率执行，贷款期限为一年。报告期支付利息 717.11 万元。</p> <p>为支持公司的发展，以前年度四川长虹向本公司提供了部分借款，截止 2012 年 6 月 30 日，四川长虹向本公司提供借款余额 1800.00 万元，本年应支付利息 60.30 万元，实际支付利息 0 元。</p>											
关联债权债务清偿情况		报告期本公司未偿还四川长虹的借款											
与关联债权债务有关的承诺		无相关承诺											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司向四川长虹的借款及申请委托贷款，有效缓解公司资金压力，降低公司融资成本与财务费用。											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

关联方为本公司提供担保的情况：

公司第一大股东四川长虹为公司16,000万元短期借款提供担保，经公司2009年3月24日召开的第五届董事会2009年第四次临时会议审议批准，自2009年1月1日起，本公司每年按实际发生担保金额的1%支付担保费用。公司2011年10月25日召开的第五届董事会2011年第六次临时会议审议通过《关于四川长虹电器股份有限公司免收公司2011-2012年度担保费的议案》，经与四川长虹协商，四川长虹同意对公司2011-2012年度提供的担保免收担保费。

委托贷款：

公司2011年10月25日召开的第五届董事会2011年第六次临时会议审议通过《关于全资子公司江西长虹电子科技有限公司委托贷款申请续贷的议案》，同意江西长虹通过兴业银行绵阳支行向四川长虹申请委托贷款续贷2.15亿元，贷款利率按同期银行一年期贷款基准利率执行，贷款期限为一年。报告期支付利息717.11万元。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

			日)					(是或否)
民丰特种纸股份有限公司	2012 年 04 月 12 日	10,000	2009 年 7 月 31 日	2,500	连带责任保证	2009 年 7 月 31 日-2012 年 7 月 30 日	否	否
新湖中宝股份有限公司	2012 年 04 月 12 日	5,000	2012 年 1 月 9 日	2,500	连带责任保证	2012 年 1 月 9 日-2013 年 1 月 8 日	否	否
新湖中宝股份有限公司	2012 年 04 月 12 日		2012 年 6 月 26 日	2,500	连带责任保证	2012 年 6 月 7 日-2012 年 12 月 6 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			15,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				7,500
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			15,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				7,500
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
华意压缩机 (荆州) 有限公司	2012 年 04 月 12 日	5,000	2011 年 7 月 12 日	1,400	连带责任保证	2011 年 6 月 10 日-2012 年 8 月 21 日	否	否
华意压缩机 (荆州) 有限公司	2012 年 04 月 12 日		2012 年 6 月 14 日	3,600	连带责任保证	2012 年 6 月 14 日-2013 年 6 月 25 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				12,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				12,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				20.02%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				5,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				5,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

华意压缩机（荆州）有限公司资产负债率超过 70%。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

6、独立董事对报告期公司关联往来及对外担保情况之专项说明与独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）规定和《公司章程》的要求，作为公司的独立董事，我们对公司2012年半年度公司与关联方资金往来情况及公司对外担保情况进行了必要的了解和核查，并出具专项说明及独立意见如下：

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

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

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

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	四川长虹	持有 9710 万股华意压缩股份在 5 年内不转让，涉及产业优化和产业整合除外。	2007 年 12 月 27 日	2007 年 12 月 27 日至 2012 年 12 月 27 日	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	四川长虹	规避同业竞争和减少关联交易的承诺	2007 年 12 月 27 日		严格履行
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	四川长虹	在公司非公开发行股票方案中，四川长虹承诺现金认购 3 亿元本公司非公开发行股票	2012 年 4 月 16 日	华意压缩非公开发行股票期间	2012 年非公开发行股票方案尚未获得中国证监会批准。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	2012 年非公开发行股票方案尚未获得中国证监会批准，待华意压缩实施非公开发行股票方案时，履行承诺。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√是 □否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-125,276.40
小计		-125,276.40
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-125,276.40

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 17 日	董秘办公室	实地调研	机构	方正证券	行业情况、公司基本生产经营情况、非公发行投资项目情况，未提供书面材料
2012 年 04 月 16 日	董秘办公室	实地调研	机构	安信证券	行业情况、公司基本生产经营情况、非公发行投资项目情况，未提供书面材料
2012 年 05 月 21 日	董秘办公室	实地调研	机构	申银万国	行业情况、公司基本生产经营情况、非公发行投资项目情况，未提供书面材料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

经 2011 年度股东大会批准，公司聘请信永中和会计师事务所为公司 2012 年财务报告审计机构与内控报告的审计机构。

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

2012 年 7 月 16 日，公司第六届董事会 2012 年第五次临时会议审议通过了《关于参与竞购西班牙压缩机资产的议案》（详见 2012 年 7 月 17 日证券时报与巨潮资讯网第 2012-035、2012-036 号公司公告），同意公司参与第三商业法院对 Cubigel 公司商用压缩机资产处置的竞购，授权公司管理层制定具体的竞标方案并投标，对拟竞购的资产报价（含可能承担的债务及费用）总额不得超过董事会授权金额的上限。公司以总报价 270 万欧元（含收购资产对价及承担的债务，其中对存货中部分部件及元器件收购价格 10 万欧元，其他资产收购价格为 60 万欧元；本公司未来在西班牙的控股子公司将承担 Cubigel 公司对西班牙加泰罗尼亚工业促进投资公司不超过 200 万欧元的债务）竞标方案参与竞标，2012 年 7 月 17 日 13:40（西班牙当地时间），西班牙巴塞罗那第三商业法院法官正式宣布确认本公司的竞标报价方案是现有两个关于收购 Cubigel Compressors S. A.

公司资产的报价方案之中最优的，即确认本公司中标，7月31日，公司收到西班牙第三商业法院法官签发的书面裁决文件（详见2012年7月19日、8月2日《证券时报》与巨潮资讯网第2012-037、2012-038号公司公告）。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》D16版	2012年01月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司2012年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D37版	2012年01月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司2011年度业绩预告公告	《证券时报》D20版	2012年01月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于加西贝拉通过高新技术企业复审的公司	《证券时报》D21版	2012年02月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届董事会2012年第一次临时会议决议公告	《证券时报》D25版	2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》D25版	2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第五届监事会2012年第一次临时会议决议公告	《证券时报》D25版	2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明	《证券时报》D25版	2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》D49版	2012年03月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会2012年第一次临时会议决议公告	《证券时报》D49版	2012年03月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会2012年第一次临时会议决议公告	《证券时报》D49版	2012年03月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票批复失效的公告	《证券时报》D81版	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》D41版	2012年04月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度报告摘要	《证券时报》D41版	2012年04月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2012年日常关联交易预计公告	《证券时报》D41版	2012年04月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012年对外担保额度公告	《证券时报》D43版	2012年04月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会关于2011年证券投资情况的专项说明	《证券时报》D43版	2012年04月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届监事会第一次会议	《证券时报》D43版	2012年04月12日	巨潮资讯网

决议公告			www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告公告	《证券时报》D8 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票停牌提示性公告	《证券时报》D8 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
非公开发行股票暨关联交易公告	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票获四川省国资委批复的公告	《证券时报》B12 版	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》D16 版	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》B21 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第六届董事会 2012 年第四次临时会议决议公告	《证券时报》B4 版	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》B4 版	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	《证券时报》D13 版	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于加西贝拉收到财政专项补助资金的公告	《证券时报》D5 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》B16 版	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		473,487,233.64	491,568,422.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		852,692,891.11	1,065,795,143.84
应收账款		1,362,796,272.14	741,202,693.23
预付款项		37,691,126.29	37,164,870.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,712,849.66	17,323,596.87
买入返售金融资产			
存货		684,348,944.39	702,685,300.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,435,729,317.23	3,055,740,028.16
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		129,578,042.39	128,454,704.62
投资性房地产		4,868,450.25	4,959,777.83
固定资产		823,607,203.32	779,384,572.41
在建工程		43,961,416.2	119,253,749.48
工程物资			
固定资产清理		841,239.86	44,512.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		144,654,414.86	111,334,199.44
开发支出			
商誉		9,241,034.62	9,241,034.62
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,197,666.71	8,197,666.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,164,949,468.21	1,160,870,218.02
资产总计		4,600,678,785.44	4,216,610,246.18
流动负债：			
短期借款		556,902,330	524,270,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,222,427,665.6	1,362,501,760.05
应付账款		1,375,017,908.2	928,390,677.07
预收款项		21,377,311.8	71,308,202.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,664,322.72	37,235,875.11
应交税费		-10,767,219.41	-19,159,939.2
应付利息		538,417.22	538,417.22
应付股利			
其他应付款		266,868,298.1	253,067,710.18
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		38,000,000	40,000,000
其他流动负债		518,907.66	518,907.66
流动负债合计		3,495,547,941.89	3,198,671,610.8
非流动负债：			
长期借款		51,000,000	50,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,021,600	2,021,600
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,254,771.31	23,192,803.23
非流动负债合计		83,276,371.31	75,214,403.23
负债合计		3,578,824,313.20	3,273,886,014.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,581,218	324,581,218
资本公积		258,159,423.51	258,159,423.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,680,662.88	43,680,662.88
一般风险准备			
未分配利润		-1,997,789.19	-47,514,370.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		624,423,515.20	578,906,933.65
少数股东权益		397,430,957.04	363,817,298.5
所有者权益（或股东权益）合计		1,021,854,472.24	942,724,232.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,600,678,785.44	4,216,610,246.18

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		206,450,369.48	173,777,355.79
交易性金融资产			
应收票据		388,167,419.26	495,506,102.76
应收账款		427,712,013.04	322,402,416.6
预付款项		14,977,169.32	13,903,427.9
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,293,628.22	18,348,235.1
存货		132,065,217.06	176,108,701.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,197,665,816.38	1,200,046,239.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		289,101,090.92	287,977,753.15
投资性房地产			
固定资产		176,761,078.53	183,191,906.3
在建工程		1,617,007.31	1,820,268.53
工程物资			
固定资产清理		19,714.07	19,714.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,806,923.05	21,806,923.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		489,305,813.88	494,816,565.1
资产总计		1,686,971,630.26	1,694,862,804.77
流动负债：			
短期借款		436,950,000	425,000,000
交易性金融负债			
应付票据		375,797,910.13	469,798,639.22
应付账款		446,970,407.74	354,366,727.52
预收款项		3,971,942.04	40,513,531.47
应付职工薪酬		9,144,353.06	11,025,134.76
应交税费		3,084,749.09	-3,840,196.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		89,368,201.22	89,581,034.2
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		1,365,287,563.28	1,386,444,871.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,021,600	2,021,600
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,613,393	2,613,393
非流动负债合计		6,634,993	4,634,993
负债合计		1,371,922,556.28	1,391,079,864.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,581,218	324,581,218
资本公积		253,228,144.14	253,228,144.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,680,662.88	43,680,662.88
未分配利润		-306,440,951.04	-317,707,084.27
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		315,049,073.98	303,782,940.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,686,971,630.26	1,694,862,804.77

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,027,992,591.89	3,013,587,624.23
其中：营业收入		3,027,992,591.89	3,013,587,624.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,938,225,376.78	2,977,508,315.75
其中：营业成本		2,623,569,516.72	2,747,060,989.72
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		7,600,931.97	5,025,901.93
销售费用		70,355,308.64	46,331,770.08
管理费用		168,840,365.85	128,640,637.13
财务费用		33,958,900.79	16,927,447.87
资产减值损失		33,900,352.81	33,521,569.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-60,439.5
投资收益（损失以“-”号填列）		1,513,337.77	-38,210.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,123,337.77	-298,035.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,280,552.88	35,980,658.89
加：营业外收入		3,657,391.72	21,823,472.07
减：营业外支出		3,120,314.21	528,495.7
其中：非流动资产处置损失		1,982,701.74	24,393.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,817,630.39	57,275,635.26
减：所得税费用		12,687,390.3	17,417,685.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,130,240.09	39,857,949.4
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		45,516,581.55	15,411,262.83
少数股东损益		33,613,658.54	24,446,686.57
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1402	0.0475
（二）稀释每股收益		0.1402	0.0475
七、其他综合收益		0	-125,276.4
八、综合收益总额		79,130,240.09	39,732,673
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,516,581.55	15,343,889.18
归属于少数股东的综合收益总额		33,613,658.54	24,388,783.82

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		939,754,228.83	966,090,393.76
减：营业成本		838,969,829.56	926,494,113.13
营业税金及附加		3,448,537.97	2,332,752.59
销售费用		18,219,405.38	12,950,048.97
管理费用		44,210,197.13	34,579,540.16
财务费用		21,557,864.05	14,057,539.94
资产减值损失		4,111,418.77	2,864,020.43
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）		1,513,337.77	20,510,230.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,123,337.77	-298,035.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,750,313.74	-6,677,391.38
加：营业外收入		1,446,535.08	17,297,569.35
减：营业外支出		930,715.59	322,013.12
其中：非流动资产处置损失		61,518.85	13,813.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,266,133.23	10,298,164.85
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,266,133.23	10,298,164.85
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0347	0.0317
（二）稀释每股收益		0.0347	0.0317
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,266,133.23	10,298,164.85

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,271,480,222.69	1,787,494,162.85
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	83,588,098.04	106,133,393.79
收到其他与经营活动有关的现金	15,235,801.14	19,956,734.51
经营活动现金流入小计	2,370,304,121.87	1,913,584,291.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,088,188,203.37	1,496,734,114.39
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	165,030,456.03	145,754,999.47
支付的各项税费	37,976,433.61	42,106,925.92
支付其他与经营活动有关的现金	44,620,508.79	35,757,356.32
经营活动现金流出小计	2,335,815,601.8	1,720,353,396.1
经营活动产生的现金流量净额	34,488,520.07	193,230,895.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		119,910,842.55
取得投资收益所收到的现金	390,000	176,291.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	464,480	8,188,287.73
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	1,945,398.79	602,645.44
投资活动现金流入小计	2,799,878.79	128,878,067.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,643,092.92	43,159,131.97
投资支付的现金		124,305,950.96
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	58,643,092.92	167,465,082.93
投资活动产生的现金流量净额	-55,843,214.13	-38,587,015.46
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	566,528,479	239,929,090.25

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	566,528,479	239,929,090.25
偿还债务支付的现金	534,930,246.47	193,478,023.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,884,739.94	32,731,306.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,796,839.13	1,741,042.48
筹资活动现金流出小计	564,611,825.54	227,950,372.57
筹资活动产生的现金流量净额	1,916,653.46	11,978,717.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,356,851.28	6,088,739.6
五、现金及现金等价物净增加额	-18,081,189.32	172,711,336.87
加：期初现金及现金等价物余额	491,568,422.96	268,730,491.71
六、期末现金及现金等价物余额	473,487,233.64	441,441,828.58

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	667,790,495.08	493,126,299.52
收到的税费返还	5,833,344.55	18,507,470.43
收到其他与经营活动有关的现金	19,224,428.44	20,587,151.17
经营活动现金流入小计	692,848,268.07	532,220,921.12
购买商品、接受劳务支付的现金	534,216,770.57	372,788,596.96
支付给职工以及为职工支付的现金	50,395,133.17	41,970,036.6
支付的各项税费	12,412,752.73	4,065,203.91
支付其他与经营活动有关的现金	45,812,584.5	13,869,476.53
经营活动现金流出小计	642,837,240.97	432,693,314
经营活动产生的现金流量净额	50,011,027.1	99,527,607.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		90,498,800
取得投资收益所收到的现金	390,000	21,686,373.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,740
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	632,287.3	100,804.13
投资活动现金流入小计	1,022,287.3	112,287,718.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,137,649	7,085,279.08
投资支付的现金		120,305,950.96
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	3,137,649	127,391,230.04
投资活动产生的现金流量净额	-2,115,361.7	-15,103,511.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	318,150,000	116,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	318,150,000	116,000,000
偿还债务支付的现金	315,270,000	90,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,651,205.25	9,251,944.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,796,839.13	1,740,356.1
筹资活动现金流出小计	331,718,044.38	100,992,300.26
筹资活动产生的现金流量净额	-13,568,044.38	15,007,699.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,654,607.33	-63,499.69
五、现金及现金等价物净增加额	32,673,013.69	99,368,295.2
加：期初现金及现金等价物余额	173,777,355.79	43,725,372.86
六、期末现金及现金等价物余额	206,450,369.48	143,093,668.06

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-62,707,089.10		346,864,594.26	910,578,809.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-47,514,370.74		363,817,298.5	942,724,232.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							45,516,581.55		33,613,658.54	79,130,240.09
(一) 净利润							45,516,581.55		33,613,658.54	79,130,240.09
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							45,516,581.55		33,613,658.54	79,130,240.09
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-1,997,789.19		397,430,957.04	1,021,854,472.24

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-78,118,351.93		340,963,810.44	942,724,232.15
加：同一控制下企业 合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-78,118,351.93		340,963,810.44	942,724,232.15
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							30,603,981.19		22,853,488.06	53,457,469.25
(一) 净利润							30,603,981.19		41,399,390.81	72,003,372.00
(二) 其他综合收益									-57,902.75	-57,902.75
上述(一)和(二)小计							30,603,981.19		41,341,488.06	71,945,469.25
(三) 所有者投入和减少 资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	-18,488,000	-18,488,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的 分配									-18,488,000	-18,488,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结 转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	324,581,218	258,159,423.51			43,680,662.88		-47,514,370.74		363,817,298.50	942,724,232.15

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-315,081,320.21	306,408,704.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-317,707,084.27	303,782,940.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,266,133.23	11,266,133.23
(一)净利润							11,266,133.23	11,266,133.23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,266,133.23	11,266,133.23
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0			0		0	0
四、本期期末余额	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-306,440,951.04	315,049,073.98

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-325,379,485.06	296,110,539.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-325,379,485.06	296,110,539.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,672,400.79	7,672,400.79
(一)净利润							7,672,400.79	7,672,400.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,672,400.79	7,672,400.79
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
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	324,581,218	253,228,144.14			43,680,662.88		-317,707,084.27	303,782,940.75

法定代表人：刘体斌

主管会计工作负责人：庞海涛

会计机构负责人：魏劲松

一、公司的基本情况

1、公司概况

华意压缩机股份有限公司（以下简称本公司或公司）是1996年经批准由景德镇华意电器总公司独家发起设立的股份有限公司。1996年4月24日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发审字（1996）31号]批准，公司在江西南昌以每股4.08元的价格向社会公开发行3,500万股社会公众股（其中内部职工股350万股），同年6月19日经深圳证券交易所[深证发字（1996）156号]《上市通知书》核准，公司3,150万股社会公众股在深交所上市流通，350万股内部职工股（除43,200股高管股按规定被锁定外）于同年12月19日上市流通。公司股票代码为“000404”，总股本为14,000万股，其中国有法人股10,500万股、社会公众股3,500万股（含公司职工股350万股）。公司股本经中洲会计师事务所[中洲（96）发字第074号]验证。

1997年9月7日，中国证监会[证监上字（1997）77号]核准公司1997年配股方案，配股后总股本增至15,208.3845万股，其中：国有法人股10,500万股，社会流通股4,708.3845万股。经中洲会计师事务所[中洲（97）发字第166号]验证。1998年9月8日，公司1998年度第一次临时股东大会审议通过了1998年中期利润分配及资本公积金转增股本方案，总股本增至23,725.0798万股，其中社会流通股7,345.0798万股，国有法人股16,380万股。2001年2月8日，中国证监会[证监公司字（2001）33号]核准公司2000年配股方案。配股后总股本增至26,085.3837万股，其中：国有法人股16,536.78万股，社会流通股9,548.6037万股，经广东恒信德律会计师事务所[(2001)恒德赣验字006号]审验。

经江西省政府国资委[赣国资产权字（2006）345号]《关于华意压缩机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和公司2006年度第三次临时股东大会审议通过的《华意压缩机股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金定向转增股本的议案》，2006年12月20日公司以股改实施日前流通股股份9,548.6037万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股定向转增6.674股股份，相当于流通股股东每10股获得3.4股的对价，非流通股股东所持股份以此获取上市流通权。股改完成后，公司总股本增至32,458.1218万股。其中国有法人股10,608.78万股，其它法人股5,928万股，社会流通股15,921.3418万股。

2007年12月24日，四川长虹电器股份有限公司（以下简称四川长虹）通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司股份9,710万股，占股份总额的29.92%，成为公司第一大股东，于2007年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份过户登记。2008年4月8日，景德镇市国有资产经营管理有限公司通过竞拍获得景德镇华意电器总公司持有的公司898.78万股，占股份总额的2.77%，为公司第三大股东，于2008年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户登记。上述股权过户完成后，景德镇华意电器总公司不再持有公司股份。

2、本公司注册信息和主要经营活动

本公司在江西省景德镇市工商行政管理局登记注册的企业法人营业执照注册号为360000110000494；法定代表人为刘体斌；注册地址为景德镇市长虹大道1号（高新开发区内）；注册资本和实收资本324,581,218元；经营范围：无氟压缩机、电冰箱及其配件的生产和销售，制冷设备

的来料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易、五金配件的加工及销售，对外贸易经营（实行国营贸易管理货物的进出口业务除外）。

本公司及子公司目前主营无氟压缩机的生产与销售。

3、控股股东以及集团最终控制人名称

四川长虹持有本公司股份 29.92%，为第一大股东，实际控制本公司，是本公司的控股股东。四川长虹电子集团有限公司（以下简称长虹集团）为四川长虹第一大股东，绵阳市政府国有资产监督管理委员会持有长虹集团 100%的股权，是本公司的最终控制人。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

公司主要以历史成本为计价原则。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币

货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

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

6. 金融资产和金融负债

（1）金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

2) 金融资产的确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出

售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止

确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

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

期末坏账准备计提的方法：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	从单项总额的5%开始测试，如果单项总额5%以上汇总大于总额的80%，总额的5%可以作为单项重大的判断条件；如果单项总额的5%以上汇总数小于80%，应当降低单项重大的认定条件，直到单项重大的汇总金额满足总额的80%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。加西贝拉公司、华意（荆州）公司原材料采用计划成本核算；按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的

购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

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

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

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

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

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

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

11. 固定资产

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

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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

12. 在建工程

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

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

13. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标专用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

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

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

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

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

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

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

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

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

21. 预计负债

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

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

22. 收入确认原则

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

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

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

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

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

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

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，

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

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

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

27. 分部信息

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

28. 终止经营

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

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

29. 企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

30. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

会计政策变更及影响：无。

会计估计变更及影响：无。

前期差错更正和影响：无。

六、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额、加工收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应交流转税	5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应交流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

税收优惠及批文

(1) 子公司华意荆州公司 2011 年 11 月经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为国家高新技术企业，根据国家税务局相关政策，从 2012 年起享受企业所得税 15% 的税收优惠政策。

(2) 根据浙江省科学技术厅、财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局 [浙科发高 (2011) 263 号] 通知，子公司加西贝拉公司通过高新技术企业复审，自 2011 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
江西长虹电子科技发展有限公司①	有限公司	景德镇市	生产	20000.00	电子产品及其配套通用设备、期间的研发、制造、销售	1575.34	-	100.00	100.00	是	-	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
加西贝拉压缩机有限公司②	有限公司	嘉兴市	生产	24000.00	生产冰箱、冰柜压缩机、压缩机配件及售后维修服务	12907.20	-	53.78	53.78	是	35,558.15	-	-
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
华意压缩机(荆州)有限公司③	中外合资有限公司	荆州市	生产	30000.00	无氟冰箱压缩机及相关产品和小型家用电器的研制、生产	1530.00	-	51.00	51.00	是	4,175.27	-	-

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资金额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
					和销售								
景德镇虹华 家电部件有 限公司④	有限 公司	景德镇市	生产	50000	压缩机配 件、家用电 器配件、机 械配件制造 和加工及销 售	50000	-	100.00	100.00	是	-	-	-
三级子公司													
景德镇市华 意荆华电器 有限公司⑤	有限 公司	景德镇市	销售	5000	压缩机、冰 箱、冷柜、 空调、洗衣 机制造销 售	3000	-	60.00	60.00	是	967	-	-

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

②加西贝拉压缩机有限公司（以下简称加西贝拉公司）前身是中外合资经营企业，于 1988 年 12 月 28 日设立，以生产冰箱、冷柜压缩机为主。2002 年度经股权转让变更为内资企业，同时依据加西贝拉公司股东会决议吸收合并了加西贝拉配件有限公司，本公司 2002 年通过购买和增资获取 53.78% 的股权。该公司注册资本为 24,000.00 万元，其中本公司的出资额为人民币 12,907.20 万元，占注册资本的 53.78%；嘉兴市实业资产经营公司出资人民币 6,285.60 万元，占 26.19%；浙江省经济建设投资有限公司出资人民币 4,807.20 万元，占 20.03%。企业法人营业执照注册号：330411000008372；法定代表人：刘体斌；注册地址：嘉兴市王店镇百乐路 40 号。

③华意压缩机（荆州）有限公司（以下简称华意荆州公司）是以生产和销售压缩机为主的生产和加工企业，2001 年 2 月 5 日成立，注册资本 300 万元。2005 年 11 月 18 日，经华意荆州公司第六次股东会决议同意进行增资，增资后的注册资本为人民币 500 万元。其中本公司出资 255 万元，占注册资本的 51%；余红军等 26 位自然人出资 245 万元，占 49%。2006 年 8 月 25 日，经华意荆州公司股东会决议同意，余红军等 26 位自然人将其持有的 26% 股权转让给新加坡亚冷电器有限公司，变更后的注册资本为 64 万美元（人民币 500 万元）。2007 年 6 月 19 日，荆州市工商行政管理局重新核准登记变更为中外合资企业。2008 年 3 月 25 日，经华意荆州公司股东会决议同意以资本公积和未分配利润转增注册资本，转增基准日为 2008 年 3 月 31 日，变更后注册资本为人民币 3,000.00 万元。其中本公司出资 1,530.00 万元，占注册资本的 51.00%；余红军等 19 位自然人出资 690.00 万元，占 23.00%；新加坡亚冷电器有限公司出资 780.00 万元，占 26.00 %。注册号：421000400001444；法定代表人：朱金松；注册地址：荆州市开发区东方大道西。

④景德镇虹华家电部件有限公司（以下简称虹华家电公司）是依据公司第四届董事会第六次会议决议，由本公司投资设立的全资子公司。2008 年 6 月 12 日在景德镇市工商行政管理局登记成立。营业执照号：360200110002412；注册资本 500.00 万元；法定代表人：黄大文；注册地址：景德镇市长虹大道 1 号。

⑤景德镇市华意荆华电器有限公司是由华意荆州公司与八位自然人共同投资组建，2008 年 12 月 1 日经景德镇市工商行政管理局核准登记成立。企业法人营业执照注册号：360200110003315。注册资本为 50.00 万元，其中华意荆州公司出资 30.00 万元，占比 60%；俞淑娟等八位自然人共同出资 20.00 万元，占比 40%；注册资本经江西永信会计师事务所有限公司赣永会验字（2008）136 号验资报告验证；法定代表人：黄大文；注册地址：景德镇市瓷都大道 558 号。

（二）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(三) 本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

无。

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况

无。

(四) 本期发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况：无。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况：无。

3. 外币报表折算：无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2012 年 1 月 1 日，“期末”系指 2012 年 6 月 30 日，“本期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			101,535.53			100,865.47
人民币	101535.53		101,535.53	100,865.47		100,865.47
美元					6.3009	
欧元					8.1625	
银行存款			213,326,469.40			237,791,002.49
人民币	56,903,132.56		56,903,132.56	122,597,485.59		122,597,485.59
美元	4,317,747.59	6.3249	27,309,321.73	1,458,609.46	6.3009	9,190,552.35
欧元	16,403,762.56	7.8710	129,114,015.11	12,986,580.65	8.1625	106,002,964.55
其他货币资金			260,059,228.71			253,676,555.00
人民币	260,059,228.71		260,059,228.71	253,676,555.00		253,676,555.00
美元					6.3009	
欧元					8.1625	
合计			473,487,233.64			491,568,422.96

其他货币资金本期末余额 260,059,228.71 元，其中：银行承兑汇票保证金 260,018,991.07 元、信用证保证金 40,237.64 元。

2. 交易性金融资：无

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	852,692,891.11	1,065,795,143.84
商业承兑汇票		
合计	852,692,891.11	1,065,795,143.84

(2) 期末已用于质押的应收票据前五名:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	合肥美菱股份有限公司	2011.12.30	2012.06.30	10,470,000.00	21499694
	海信科龙电器股份有限公司	2012.03.30	2012.09.28	10,000,000.00	21913952
	合肥美菱股份有限公司	2012.06.07	2012.12.7	10,000,000.00	21400360
	合肥美菱股份有限公司	2012.04.26	2012.10.26	9,420,000.00	21879310
	合肥美菱股份有限公司	2012.03.26	2012.09.26	9,000,000.00	21503501
合计				48,890,000.00	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	青岛海达瑞采购服务有限公司	2012-2-20	2012-8-20	10,000,000.00	3599570
	青岛海达瑞采购服务有限公司	2012-4-19	2012-10-19	10,000,000.00	4129286
	青岛海达瑞采购服务有限公司	2012-4-19	2012-10-19	10,000,000.00	4128697
	青岛海达瑞采购服务有限公司	2012-5-23	2012-11-23	10,000,000.00	4395782
	青岛海达瑞采购服务有限公司	2012-6-20	2012-12-20	10,000,000.00	4657382
合计				50,000,000.00	

(5) 已贴现未到期的票据前五名:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	合肥美菱股份有限公司	2012-4-26	2012-10-26	10,000,000.00	21879307
	合肥美菱股份有限公司	2012-4-26	2012-10-26	10,000,000.00	21879308
	合肥荣事达三洋电器股份有限公司	2012-5-7	2012-11-7	9,345,530.00	24795485
	合肥美菱股份有限公司	2012-1-17	2012-7-17	9,000,000.00	20619343
	合肥美菱股份有限公司	2012-1-17	2012-7-17	9,000,000.00	20619344
合计				47,345,530.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	1,153,942,659.28	80.38	57,697,132.96	5.00	633,282,113.14	81.09	31,664,105.65	5.00
第二类								
账龄组合	281,281,635.05	19.59	14,730,889.23	5.24	147,187,765.96	18.85	7,603,080.22	5.17
组合小计	281,281,635.05	19.59	14,730,889.23	5.24	147,187,765.96	18.85	7,603,080.22	5.17
第三类	447,133.61	0.03	447,133.61	100.00	447,133.61	0.06	447,133.61	100.00
合计	1,435,671,427.94	100.00	72,875,155.80		780,917,012.71	100.00	39,714,319.48	

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

第二类：按组合计提坏账准备的应收账款。

第三类：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
海信科龙电器股份有限公司	260,452,922.77	13,022,646.14	5%	账龄
青岛海达瑞采购服务有限公司	225,233,858.25	11,261,692.91	5%	账龄
合肥美菱股份有限公司	142,517,782.94	7,125,889.15	5%	账龄
海信容声（广东）冰箱有限公司	81,049,003.83	4,052,450.19	5%	账龄
SC ARCTIC SA（罗马尼亚阿奇立克 AR）	72,232,112.19	3,611,605.61	5%	账龄
Indesit international（俄罗斯意黛西 INR）	48,320,731.37	2,416,036.57	5%	账龄
博西华家用电器有限公司	46,873,396.71	2,343,669.84	5%	账龄
海尔集团大连电器产业有限公司（大连海尔 JXD）	33,156,073.93	1,657,803.70	5%	账龄
青岛澳柯玛物资经销有限公司	30,060,576.97	1,503,028.85	5%	账龄
Indesit Company Polska Sp. z o. o.（波兰意黛喜 INP）	25,369,646.08	1,268,482.30	5%	账龄
广东奥马电器股份有限公司	26,027,271.06	1,301,363.55	5%	账龄
ARCELIK A S（土耳其阿奇立克 AT）	22,515,184.29	1,125,759.21	5%	账龄
海信容声（广东）冷柜有限公司	22,307,831.37	1,115,391.57	5%	账龄
CK TRADING INTERNATIONAL L.L.C	21,858,219.34	1,092,910.97	5%	账龄
合肥晶弘电器有限公司	21,106,258.02	1,055,312.90	5%	账龄
FAGOR ELECTRODUMESTICOS S. COOP（西班牙法格 JXS）	15,636,209.09	781,810.45	5%	账龄
Bsh Bytowije Pribory（俄罗斯西门子 FPBK）	13,718,587.92	685,929.40	5%	账龄
广州美的华凌冰箱有限公司	12,412,590.80	620,629.54	5%	账龄
GORENJE D. D（斯洛文尼亚 GS）	11,952,960.05	597,648.00	5%	账龄
安徽康佳电器有限公司	10,794,527.55	539,726.38	5%	账龄

GORENJE APARATI ZA DOMACINSTVO (塞尔维亚 GR)	10,346,914.75	517,345.74	5%	账龄
合计	1,153,942,659.28	57,697,132.96		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	276,765,558.38	5.00%	13,838,277.92	145,676,881.29	5.00%	7,283,844.05
1-2 年	3,461,661.68	15.00%	519,249.25	893,528.26	15.00%	134,029.24
2-3 年	769,227.19	30.00%	230,768.16	617,356.41	30.00%	185,206.93
3-4 年	285,187.80	50.00%	142,593.90			
4-5 年						
5 年以上						
合计	281,281,635.05		14,730,889.23	147,187,765.96		7,603,080.22

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
江苏罗兰斯宝电器有限公司	445,541.61	445,541.61	100%	公司在走破产程序
河南新飞电器有限公司	1,592.00	1,592.00	100%	有争议的三包款
合计	447,133.61	447,133.61		

(2) 本期坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本期实际核销的应收账款：无

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

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
海信科龙电器股份有限公司	260,452,922.77	13,022,646.14	95,566,901.97	4,778,345.10
合计	260,452,922.77	13,022,646.14	95,566,901.97	4,778,345.10

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
海信科龙电器股份有限公司	关联方	260,452,922.77	1 年以内	18.14%
青岛海达瑞采购服务有限公司	非关联方	225,233,858.25	1 年以内	15.69%
合肥美菱股份有限公司	关联方	142,517,782.94	1 年以内	9.93%
海信容声（广东）冰箱有限公司	关联方	81,049,003.83	1 年以内	5.65%
SC ARCTIC SA（罗马尼亚阿奇立克 AR）	非关联方	72,232,112.19	1 年以内	5.03%
合计		781,485,679.98		54.43%

(6) 应收关联方账款情况：参见十（三）1。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	31,793,555.21	6.3249	201,091,057.32	12,660,563.03	6.3009	79,772,941.60
欧元	24,044,816.57	7.8710	189,256,751.24	8,655,636.23	8.1625	70,651,630.73
合计			390,347,808.55			150,424,572.33

(8) 终止确认的应收账款：无。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,231,881.00	96.13	35,651,926.07	95.92
1-2 年	240,340.14	0.64	139,793.50	0.38
2-3 年	181,920.67	0.48	240,611.10	0.65
3 年以上	1,036,984.48	2.75	1,132,539.64	3.05
合计	37,691,126.29	100.00	37,164,870.31	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	25,019,366.88	一年以内	材料款、货未到
Stahli Lapping Technology Ltd	非关联方	3,295,000.00	一年以内	设备款、货未到
武汉粤星钢材贸易有限公司	非关联方	2,632,523.90	一年以内	材料款、货未到
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	非关联方	2,500,000.00	一年以内	材料款、货未到
意大利麦克诺多纳法力图公司	非关联方	1,786,087.32	一年以内	设备款、货未到
合计		35,232,978.10		

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	214,647.60	6.3249	1,357,624.61	130,752.00	6.3009	823,855.28
欧元	226,920.00	7.8710	1,786,087.32	37,200.00	8.1625	303,645.00
瑞士法郎	500,000.00	6.5900	3,295,000.00	50,000.00	6.83988	341,994.00
合计			6,438,711.93			1,469,494.28

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	22,475,372.18	80.68	1,975,219.95	8.79	15,921,446.70	80.69	1,548,565.29	9.73
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,376,179.21	19.30	1,163,481.79	21.64	3,801,335.41	19.27	850,619.95	22.38
组合小计	5,376,179.21	19.30	1,163,481.79	21.64	3,801,335.41	19.27	850,619.95	22.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,000.00	0.02	5,000.00	100.00	8,026.00	0.04	8,026.00	100.00
合计	27,856,551.39	100.00	3,143,701.73		19,730,808.11	100	2,407,211.24	

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
嘉兴市国家税务局	16,140,911.28	807,045.56	5.00	账龄计提
嘉兴市国土资源局南湖分局	3,280,000.00	164,000.00	5.00	账龄计提
加西贝拉食堂备用金	650,000.00	72,500.00	1 年以内 250000 按 5.00; 1-2 年 400000 按 15.00	账龄计提
上海智杨机电有限公司	520,861.00	520,861.00	100.00	账龄计提
威凯检测技术有限公司	414,416.00	20,720.80	5.00	账龄计提
浙江中元建设股份有限公司	385,583.90	57,837.59	15.00	账龄计提
景德镇市土地储备中心	373,500.00	186,750.00	50.00	账龄计提
销售部门备用金	260,100.00	13,005.00	5.00	账龄计提
荆州供电公司	250,000.00	72,500.00	1-2 年 150000 按 15.00; 4-5 年 100000 按 50.00	账龄计提
海信容声 (广东) 冰箱有限公司	200,000.00	60,000.00	30.00	账龄计提
合计	22,475,372.18	1,975,219.95		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,308,344.99	5.00	115,417.26	1,740,919.47	5.00	87,045.97

1-2 年	1,100,592.21	15.00	165,088.83	1,072,960.51	15.00	160,944.08
2-3 年	1,174,962.12	30.00	352,488.64	89,467.14	30.00	26,840.14
3-4 年	24,236.60	50.00	12,118.30	524,199.06	50.00	262,099.53
4-5 年	499,349.06	50.00	249,674.53	120,198.00	50.00	60,099.00
5 年以上	268,694.23	100.00	268,694.23	253,591.23	100.00	253,591.23
合计	5,376,179.21	21.64%	1,163,481.79	3,801,335.41		850,619.95

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
龚之宁	5,000.00	5,000.00	100.00	员工已离职预计无法收回
合计	5,000.00	5,000.00		

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况: 无。

(3) 本期实际核销的其他应收款:

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
梁国栋	个人借支	2,000.00	员工已离职预计无法收回	否
何玉剑	个人借支	1,026.00	员工已离职预付无法收回	否
合计		3,026.00		

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
嘉兴市国家税务局	非关联方	16,140,911.28	1 年以内	57.94	出口退税款
嘉兴市国土资源局南湖分局	非关联方	3,280,000.00	1 年以内	11.77	缴付的土地保证金
加西贝拉食堂备用金	公司部门	650,000.00	1 年以内 250000 按 5.00; 1-2 年 400000 按 15.00	2.33	备用金
上海智杨机电有限公司	非关联方	520,861.00	5 年以上	1.87	预付的模具款
威凯检测技术有限公司	非关联方	414,416.00	1 年以内	1.49	检测费
合计		21,006,188.28		75.41	

(6) 其他应收关联方款项: 参见十(三)2。

(7) 其他应收款中外币余额: 无。

(8) 终止确认的其他应收款: 无。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,594,133.74	8,114,709.83	89,479,423.91	97,004,258.46	8,114,709.83	88,889,548.63
在产品	60,814,410.25		60,814,410.25	40,613,781.45		40,613,781.45
库存商品	501,933,360.03	13,480,747.14	488,452,612.89	544,556,503.87	13,480,747.14	531,075,756.73
委托加工物资	45,602,497.34		45,602,497.34	42,106,214.14		42,106,214.14
合计	705,944,401.36	21,595,456.97	684,348,944.39	724,280,757.92	21,595,456.97	702,685,300.95

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	8,114,709.83				8,114,709.83
在产品					
库存商品	13,480,747.14				13,480,747.14
委托加工物资					
合计	21,595,456.97				21,595,456.97

(3) 存货跌价准备计提

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

8. 可供出售金融资产：无

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	7,878,928.00	7,878,928.00
按权益法核算的长期股权投资	121,699,114.39	120,575,776.62
长期股权投资合计	129,578,042.39	128,454,704.62
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	129,578,042.39	128,454,704.62

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								

景德镇市 商业银行	1.92	1.92	3,950,000.00	3,950,000.00			3,950,000.00	390,000.00
海信容声 (营口)冰箱 有限公司	3.3	3.3	3,928,928.00	3,928,928.00			3,928,928.00	
小计			7,878,928.00	7,878,928.00			7,878,928.00	390,000.00
权益法核算								
佛山市顺 德区容声 塑胶有限 公司	29.95	29.95	72,161,013.00	80,820,139.22		476,050.51	80,344,088.71	
广东科龙 模具有限 公司	29.89	29.89	51,050,184.00	39,755,637.40	1,599,388.28		41,355,025.68	
小计			123,211,197.00	120,575,776.62	1,599,388.28	476,050.51	121,699,114.39	
合计			131,090,125.00	128,454,704.62	1,599,388.28	476,050.51	129,578,042.39	390,000.00

长期股权投资本期净增加 1,123,337.77 元, 为对按权益法核算的联营公司佛山市顺德区容声塑胶有限公司、广东科龙模具有限公司确认本期投资收益合计 1,123,337.77 元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位 名称	持股比 例 (%)	表决 权比 例 (%)	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润
合营企业							
无							
联营企业							
佛山市顺 德区容声 塑胶有 限公司	29.95	29.95	305,407,045.63	37,398,706.89	268,008,338.74	159,815,735.27	-1,589,484.18
广东科龙 模具有限 公司	29.89	29.89	160,641,867.51	22,298,775.89	138,343,091.62	55,949,494.64	5,350,914.27
合计			466,048,913.14	59,697,482.78	406,351,430.36	215,765,229.91	3,761,430.09

(4) 长期股权投资减值准备：无。

(5) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

(6) 不存在长期股权投资处置受到重大限制的情况。

10. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	7,532,171.00			7,532,171.00
房屋、建筑物	7,532,171.00			7,532,171.00
土地使用权				

累计折旧和累计摊销	2,572,393.17	91,327.58	2,663,720.75
房屋、建筑物	2,572,393.17	91,327.58	2,663,720.75
土地使用权			
账面净值	4,959,777.83		4,868,450.25
房屋、建筑物	4,959,777.83		4,868,450.25
土地使用权			
减值准备			
房屋、建筑物			
土地使用权			
账面价值	4,959,777.83		4,868,450.25
房屋、建筑物	4,959,777.83		4,868,450.25
土地使用权			

(2) 投资性房地产无用于抵押、担保等使用受限情况。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	1,311,070,864.75		82,424,503.11	14,745,119.30	1,378,750,248.56
房屋建筑物	365,802,566.73		30,116,662.45	-	395,919,229.18
机器设备	858,413,857.66		50,217,865.55	12,475,073.44	896,156,649.77
运输设备	26,459,042.81		535,535.24	2,123,396.86	24,871,181.19
办公设备	60,395,397.55		1,554,439.87	146,649.00	61,803,188.42
累计折旧	512,586,340.77	本期新增	本期计提	11,531,592.58	536,043,093.67
房屋建筑物	42,676,692.22		4,954,041.20	-	47,630,733.42
机器设备	413,498,607.16		24,734,371.31	7,680,283.15	430,552,695.32
运输设备	15,882,058.99		1,427,114.28	1,983,994.87	15,325,178.40
办公设备	40,528,982.40		3,872,818.69	1,867,314.56	42,534,486.53
账面净值	798,484,523.98			-	842,707,154.89
房屋建筑物	323,125,874.51				348,288,495.76
机器设备	444,915,250.50				465,603,954.45
运输设备	10,576,983.82				9,546,002.79
办公设备	19,866,415.15				19,268,701.89
减值准备	19,099,951.57			-	19,099,951.57

房屋建筑物		-	-	-
机器设备	19,074,965.75			19,074,965.75
运输设备				-
办公设备	24,985.82			24,985.82
账面价值	779,384,572.41		-	823,607,203.32
房屋建筑物	323,125,874.51			348,288,495.76
机器设备	425,840,284.75			446,528,988.70
运输设备	10,576,983.82			9,546,002.79
办公设备	19,841,429.33			19,243,716.07

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 81,729,868.69 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 34,988,345.48 元。

固定资产中用于抵押的情况

单位	类别	账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
本公司	机器设备	121,167,543.89	中国进出口银行上海分行	最高抵押 2900 万元	2900 万元
本公司	机器设备	62,439,688.26	中国银行景德镇分行	最高抵押 8000 万元	5500 万元
江西长虹公司	房屋及建筑物	160,725,136.30	交通银行景德镇分行	最高抵押 9300 万元	2000 万元
华意荆州公司	房屋及建筑物	23,383,336.99	中信银行武汉分行	最高抵押 2100 万元	1000 万元
加西贝拉公司	房屋及建筑物	15,707,268.90	中国农业银行嘉兴王店支行	最高抵押 3000 万元	1500 万元

- (2) 暂时闲置的固定资产：无
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	7,002,141.76
机器设备	282,829.75

- (5) 期末持有待售的固定资产：无。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
加西贝拉主厂房	嘉兴南湖新区房产尚未办理产权证，主要是由于加西贝拉该地块规划的投资项目分步实施，地块建筑容积率至	上述房屋产权证已于 2012 年 7 月 6 日办理完毕
加西贝拉公用车间		
加西贝拉消防泵房		
加西贝拉油料气瓶库		

加西贝拉生产区传达室	2011 年才达到设计要求，导致办证延缓。	
加西贝拉机修车间		
加西贝拉厂前区传达室		
加西贝拉培训中心		
加西贝拉研发中心		
加西贝拉新厂员工集体宿舍		
本部幼儿园(三期)	非经营性房产，面积约为 600 平方米，期末账面净值 73.56 万元，为原大股东华意电器(现已破产清算注销)抵债资产，因历史遗留问题暂无法办理产权证。	积极与政府部门协调办证或对该部分资产进行处置

12. 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本部 600 项目	368,286.27		368,286.27	608,286.27		608,286.27
本部技改项目	120,515.90		120,515.90	83,777.12		83,777.12
本部产品开发项目设备	1,128,205.14		1,128,205.14	1,128,205.14		1,128,205.14
加西贝拉技改项目	28,418,770.54		28,418,770.54	22,981,521.89		22,981,521.89
嘉兴工厂配套项目	1,882,987.00		1,882,987.00	31,446,297.56		31,446,297.56
嘉兴工厂三期项目	371,455.21		371,455.21	13,085,377.28		13,085,377.28
嘉兴 500 万台超高效变频压缩机项目				34,059,886.70		34,059,886.70
嘉兴工厂四期项目	8,241,829.28		8,241,829.28	12,875,209.48		12,875,209.48
荆州年产 300 万台压缩机项目	3,429,366.86		3,429,366.86	2,985,188.04		2,985,188.04
合计	43,961,416.20		43,961,416.20	119,253,749.48		119,253,749.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
本部 600 项目	608,286.27	160,000.00	400,000.00		368,286.27
本部技改项目	83,777.12	36,738.78			120,515.90
本部产品开发项目	1,128,205.14				1,128,205.14
加西贝拉技改项目	22,981,521.89	24,119,025.22	18,137,332.12	544,444.45	28,418,770.54
嘉兴工厂配套项目	31,446,297.56	1,312,354.80	30,875,665.36		1,882,987.00
嘉兴工厂三期项目	13,085,377.28	931,623.93	13,645,546.00		371,455.21
嘉兴 500 万台超高效变频压缩机项目	34,059,886.70	-	-	34,059,886.70	-
嘉兴工厂四期项目	12,875,209.48	11,094,910.75	15,728,290.95		8,241,829.28
荆州年产 300 万台压					

缩机项目	2,985,188.04	7,398,077.79	2,943,034.26	4,010,864.71	3,429,366.86
合计	119,253,749.48	45,052,731.27	81,729,868.69	38,615,195.86	43,961,416.20

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
本部 600 项目	65,717,000.00	102.03	99.00				自有
本部技改项目	10,520,000.00	1.15	1.15				自有
本部产品开发项目	3,900,000.00	28.93	28.93				自有
加西贝拉技改项目	32,900,000.00	73.31	73.31				自有
嘉兴工厂配套项目	126,300,000.00	52.95	52.95				自有
嘉兴工厂三期项目	37,550,000.00	76.35	76.35				自有
嘉兴 500 万台超高效变频压缩机项目	653,800,000.00	5.21	5.21				自有
嘉兴工厂四期项目	31,200,000.00	76.83	76.83				自有
荆州年产 300 万台压缩机项目	57,960,000.00	130.03	99.00				自有
合计	1,019,847,000.00						

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

13. 固定资产清理

项目	期末金额	期初金额	转入清理原因
机器设备	758,708.05	44,512.91	工艺改进已无使用价值
电子设备	29,663.99		报废处置
运输设备	52,867.82		报废处置
合计	841,239.86	44,512.91	

14. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	120,469,619.28	34,604,331.15		155,073,950.43
土地使用权	93,949,541.00	34,059,886.70		128,009,427.70
软件	2,990,078.28	544,444.45		3,534,522.73
商标	23,530,000.00			23,530,000.00
累计摊销	9,135,419.84	1,284,115.73		10,419,535.57
土地使用权	6,729,104.34	1,002,547.60		7,731,651.94
软件	683,238.55	281,568.13		964,806.68
商标	1,723,076.95			1,723,076.95
账面净值	111,334,199.44			144,654,414.86

土地使用权	87,220,436.66		120,277,775.76
软件	2,306,839.73		2,569,716.05
商标	21,806,923.05		21,806,923.05
减值准备			
土地使用权			
软件			
商标			
账面价值	111,334,199.44		144,654,414.86
土地使用权	87,220,436.66		120,277,775.76
软件	2,306,839.73		2,569,716.05
商标	21,806,923.05		21,806,923.05

本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,284,115.73 元。

商标专用权为 2006 年度本公司从景德镇华意电器总公司抵债受让所得。按照法律规定商标在保护期届满时公司可以较低的手续费申请续期，其使用寿命不确定，根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的有关规定，该商标可视为使用寿命不确定的无形资产，不摊销。

无形资产的抵押情况：

单位	房产和土地名称	土地使用权面积（平方米）	无形资产账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
江西长虹	抵押房屋占用的土地	333,335.00	65,643,678.18	交通银行景德镇分行	最高抵押 9300 万元	借款 2,000 万元
华意荆州	抵押房屋占用的土地	38,457.90	2,403,232.32	中信银行武汉分行	最高抵押 2,100 万元	借款 1,000 万元

15. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
加西贝拉公司	9,241,034.62			9,241,034.62	

本公司 2002 年以现金 14,014.86 万元购入加西贝拉公司 53.78% 的净资产 13,090.76 万元，形成了投资借差，2007 年 1 月 1 日开始执行新企业会计准则时，根据财政部财会（2007）14 号《企业会计准则解释第 1 号》的规定进行追溯调整后的首次执行日的价值作为商誉。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,640,323.12	5,640,323.12
专项拨入款		
预提费用	2,557,343.59	2,557,343.59
可供出售金融资产公允价值变动		
合计	8,197,666.71	8,197,666.71
递延所得税负债		

项目	期末金额	期初金额
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	42,121,530.72	33,900,352.81		3,026.00	76,018,857.53
存货跌价准备	21,595,456.97				21,595,456.97
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	19,099,951.57				19,099,951.57
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	82,816,939.26	33,900,352.81		3,026.00	116,714,266.07

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	181,950,000.00	210,000,000.00
抵押借款	104,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	210,200,000.00	200,200,000.00
信用借款	60,752,330.00	59,070,000.00
合计	556,902,330.00	524,270,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	1,199,097,665.60	1,250,231,005.68
商业承兑汇票	23,330,000.00	112,270,754.37
合计	1,222,427,665.60	1,362,501,760.05

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

合计	1,375,017,908.20	928,390,677.07
其中：1 年以上	21,682,350.51	31,723,485.29

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款系尚未办理结算的款项。

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

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	232,029.22	6.3249	1,467,561.61			

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	21,377,311.80	71,308,202.71
其中：1 年以上	34,543.75	50,764.28

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

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	309,704.07	6.3249	1,958,847.27	400,631.00	6.3009	2,524,335.87
欧元	576,474.20	7.8710	4,537,428.43	96,177.00	8.1625	785,044.76
合计			6,496,275.70			3,309,380.63

22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	25,327,960.66	135,943,501.67	147,910,441.07	13,361,021.26
职工福利费		10,016,063.39	9,401,080.20	614,983.19
社会保险费	107,761.57	23,163,574.74	23,262,946.21	8,390.10
其中：医疗保险费		5,722,614.61	5,722,614.61	
基本养老保险费	54,042.88	15,159,246.38	15,213,289.26	
失业保险费	45,328.59	1,053,454.05	1,098,782.64	
工伤保险费		1,018,046.33	1,018,046.33	
生育保险费	8,390.10	210,213.37	210,213.37	8,390.10
住房公积金	644,233.50	4,254,016.81	4,342,854.11	555,396.20
工会经费和职工教育经费	7,507,781.62	1,169,318.40	1,696,454.37	6,980,645.65
非货币性福利				
辞退福利	3,648,137.76	21,613.00	525,864.44	3,143,886.32
其他				
其中：以现金结算的股份支付				

合计	37,235,875.11	174,568,088.01	187,139,640.40	24,664,322.72
----	---------------	----------------	----------------	---------------

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-16,852,355.20	-21,820,526.04
企业所得税	518,007.58	-5,936,470.21
房产税	1,044,574.51	981,399.14
营业税	8,550.70	18,396.55
土地使用税	1,041,301.70	736,859.96
个人所得税	85,854.69	77,943.92
防洪基金	13,915.68	1,044,328.24
教育费附加	496,252.11	371,552.32
市场调节基金	999,297.50	869,915.22
水利专项建设基金	1,433,070.24	218,526.56
城市建设维护税	307,621.94	209,489.79
印花税	18,746.90	
其他	117,942.24	4,068,645.35
合计	-10,767,219.41	-19,159,939.20

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	170,041.66	170,041.66
企业债券利息		
短期借款应付利息	368,375.56	368,375.56
合计	538,417.22	538,417.22

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	266,868,298.10	253,067,710.18
其中：1 年以上	240,179,595.85	242,038,244.85

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系与四川长虹的委托贷款及长期借款。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
四川长虹电器股份有限公司	234,368,440.22	233,522,445.90

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
----	----	----	-------

四川长虹电器股份有限公司	234,368,440.22	1-2 年 215,000,000.00 元,3-4 年 18,000,000.00 元,1 年以内 1,368,440.22 元	委托贷款及欠款
四川长虹民生物流有限责任公司	4,095,636.08	3-4 年 2,000,000.00 元,1 年以内 2,095,636.08 元	押金及运费
中国银行股份有限公司景德镇市分行	2,814,787.91	1 年以内	应付账款债务转让
其它应付一次性供应商	2,044,507.19	1 年以内	项目咨询费
广东奥马电器股份有限公司	1,158,423.15	2-3 年以内	理赔款
合计	244,481,794.55		

*本公司应付四川长虹的委托贷款详见十（二）8。

（4）其他应付款中外币余额：无。

26. 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	38,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的应付债券		-
一年内到期的长期应付款		-
合计	38,000,000.00	40,000,000.00

（2）一年内到期的长期借款

类别	期末金额	期初金额
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	20,000,000.00
合计	38,000,000.00	40,000,000.00

（3）无逾期借款情况。

27. 其他流动负债

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

项目	期末金额	期初金额
合计	518,907.66	518,907.66

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

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	5,000,000.00
合计	51,000,000.00	50,000,000.00

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末金额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.2.5	2013.6.21	RMB	基准利率		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.4.12	2013.8.21	RMB	基准利率		15,000,000.00		15,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.6.29	2014.10.11	RMB	基准利率		8,000,000.00		8,000,000.00
中国建设银行嘉兴分行	2009.12.18	2013.7.26	RMB	基准利率		5,000,000.00		5,000,000.00
中国农业银行嘉兴王店支行	2010.6.29	2014.5.11	RMB	基准利率		2,000,000.00		2,000,000.00
合计						50,000,000.00		50,000,000.00

(3) 期末金额中无展期长期借款。

29. 预计负债

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

*详见或有事项的说明。

30. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
财政拨款 HYE 项目款	2,613,393.00	2,613,393.00
600 万台高效、商用财政补贴	2,000,000.00	
Mini 型压缩机	137,634.54	58,049.84
商用压缩机	80,000.00	87,500.00
紧凑型机座研发	28,921.84	141,538.28
AEYZ 制冷压缩机研发	21,666.55	31,666.57
压缩机用小槽形单相异步电机	45,000.00	75,000.00
无氟环保项目拨款	472,570.44	504,429.12
F 系列高效节能制冷压缩机研发与产业化	27,000.00	45,000.00
2009 年省光电子信息专项资金	470,833.31	495,833.33
2010 年外贸公共服务平台建设资金	659,166.69	694,166.67
2011 年荆州市信息产业局专项资金	173,584.94	196,226.42
政府补助-200 万台绿色环保高效财政拨款	9,125,000.00	9,250,000.00
SLIM 项目产业振兴与技术改造资金	9,000,000.00	9,000,000.00
浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金	5,400,000.00	
合计	30,254,771.31	23,192,803.23

其他非流动负债全部为递延收益，本期新增项目主要包括：（1）景德镇市发展和改革委员会拨付 600 万台高效、商用压缩机技改项目专项资金 200 万元；（2）浙江省财政厅拨付 200 万台无氟变频冰箱压缩机技改项目专项资金 540 万元。

政府补助

政府补助种类	期末金额		计入当期 损益金额	本期返还 金额	返还原因
	列入其他非流 动负债金额	列入其他流 动负债金额			
财政拨款 HYE 项目款	2,613,393.00			-	
600 万台高效、商用财政补贴	2,000,000.00			-	
Mini 型压缩机	137,634.54	28,579.44	12,096.58	-	
商用压缩机	80,000.00	15,000.00	7,500.00	-	
紧凑型机座研发	28,921.84	45,610.86	20,935.16	-	
AEYZ 制冷压缩机研发	21,666.55	20,000.00	10,000.02	-	
压缩机用小槽形单相异步电机	45,000.00	60,000.00	30,000.00	-	
无氟环保项目拨款	472,570.44	63,717.36	31,858.68	-	
F 系列高效节能制冷压缩机研发与产业化	27,000.00	36,000.00	18,000.00	-	
2009 年省光电子信息专项资金	470,833.31		25,000.02	-	
2010 年外贸公共服务平台建设资金	659,166.69		34,999.98	-	
2011 年荆州市信息产业局专项资金	173,584.94		22,641.48	-	

政府补助-200万台绿色环保高效财政拨款	9,125,000.00	250,000.00	125,000.00		
SLIM 项目产业振兴与技术改造资金	9,000,000.00				
浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金	5,400,000.00				
合计	30,254,771.31	518,907.66	338,031.92	-	-

31. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	97,100,000.00	29.92						97,100,000.00	29.92
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管持股	12,505.00							12,505.00	
有限售条件股份合计	97,112,505.00	29.92						97,112,505.00	29.92
无限售条件股份									
人民币普通股	227,468,713.00	70.08						227,468,713.00	70.08
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	227,468,713.00	70.08						227,468,713.00	70.08
股份总额	324,581,218.00	100.00						324,581,218.00	100.00

32. 资本公积

项目	期末金额	本期增加	本期减少	期初金额
股本溢价	244,196,288.27			244,196,288.27
原制度资本公积转入	4,359,863.34			4,359,863.34
其他资本公积	9,603,271.90			9,603,271.90
合计	258,159,423.51			258,159,423.51

33. 盈余公积

项目	期末金额	本期增加	本期减少	期初金额
法定盈余公积	30,600,605.29			30,600,605.29
任意盈余公积	13,080,057.59			13,080,057.59

项目	期末金额	本期增加	本期减少	期初金额
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,680,662.88			43,680,662.88

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	-47,514,370.74	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期年初金额	-47,514,370.74	
加：本年归属于母公司股东的净利润	45,516,581.55	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他调整因素		
本期期末金额	-1,997,789.19	

35. 少数股东权益

子公司名称	期末少数股权比例	期末金额	期初金额
华意压缩机（荆州）有限公司	49.00%	41,752,717.10	37,880,740.53
加西贝拉压缩机有限公司	46.22%	355,581,493.19	325,740,274.17
景德镇市华意荆华电器有限公司	40.00%	96,746.75	196,283.80
合计		397,430,957.04	363,817,298.50

36. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	2,771,130,617.07	2,682,357,053.99
其他业务收入	256,861,974.82	331,230,570.24
小计	3,027,992,591.89	3,013,587,624.23
主营业务成本	2,399,546,343.27	2,429,714,754.39
其他业务成本	224,023,173.45	317,346,235.33
小计	2,623,569,516.72	2,747,060,989.72

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额	上年同期金额
------	------	--------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造	2,771,130,617.07	2,399,546,343.27	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	2,770,025,514.94	2,398,534,205.96	2,679,746,502.52	2,427,487,953.99
配件	1,105,102.13	1,012,137.31	2,610,551.47	2,226,800.40
合计	2,771,130,617.07	2,399,546,343.27	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,836,988,585.59	1,563,696,141.26	1,913,382,807.47	1,744,282,082.11
国外	934,142,031.48	835,850,202.01	768,974,246.52	685,432,672.28
合计	2,771,130,617.07	2,399,546,343.27	2,682,357,053.99	2,429,714,754.39

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
青岛海达瑞采购服务有限公司	372,021,685.94	12.29%
海信科龙电器股份有限公司	269,450,414.03	8.90%
合肥美菱股份有限公司	240,179,625.41	7.93%
SC ARCTIC SA (罗马尼亚阿奇立克 AR)	137,741,760.11	4.55%
佛山市顺德区翰韵贸易有限公司	102,770,972.96	3.39%
合计	1,122,164,458.45	37.06%

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	32,404.90	30,330.45	5%
城市维护建设税	1,908,306.56	458,912.13	7%
教育费附加	1,494,833.62	320,868.34	5%
市场调节基金	987,924.52	1,007,017.27	0.10%
防洪基金	1,177,109.42	1,177,148.35	0.12%
水利建设基金	1,944,427.67	1,981,805.11	0.10%
房产税	55,925.28	49,820.28	12%、1.20%
合计	7,600,931.97	5,025,901.93	

38. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
运输装卸费	38,358,625.94	29,472,374.98
返利及三包费	14,584,552.57	2,176,092.40
保险费	4,504,925.41	2,890,330.30
工资	3,290,334.58	3,055,193.87

业务费	3,214,635.70	2,807,388.32
其他	2,600,715.63	1,926,471.20
差旅费	1,830,211.09	1,430,702.54
市场支持费	734,087.78	878,243.50
广告费	660,161.00	1,031,810.29
仓储租赁费	387,525.58	467,727.12
办公费	189,533.36	195,435.56
合计	70,355,308.64	46,331,770.08

39. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发费	66,496,554.12	50,267,417.48
工资和福利费	43,976,240.32	28,435,347.14
修理费	17,459,351.64	12,274,613.27
社保和住房公积金	7,441,810.88	4,782,799.95
折旧费	6,445,879.13	6,702,113.89
其他	6,424,112.73	4,478,342.85
税金	5,053,223.64	3,894,667.55
业务招待费	3,332,698.66	2,968,713.66
水电和物料消耗费	2,539,040.04	2,250,742.24
租赁费	1,990,930.00	1,981,441.00
差旅费	1,488,210.80	1,351,327.68
办公费	1,061,767.80	912,236.31
无形资产摊销	1,002,547.60	1,326,957.02
审计和信息咨询费	878,424.50	1,051,976.56
车辆使用费	784,484.37	1,569,374.37
检测认证费	616,636.81	436,891.89
保险费	562,453.38	570,294.26
交通运输费	549,499.56	701,864.12
低值易耗品摊销	429,995.87	726,900.37
保安消防费	256,074.00	721,539.52
工会经费和职工教育经费	50,430.00	1,235,076.00
合计	168,840,365.85	128,640,637.13

40. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	30,420,700.42	19,177,374.86
减：利息收入	2,545,009.53	1,128,152.92
加：汇兑损失	4,718,542.88	-5,358,401.17
加：其他支出	1,364,667.02	4,236,627.10
合计	33,958,900.79	16,927,447.87

41. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

坏账损失	33,900,352.81	30,137,981.64
存货跌价损失		3,383,587.38
可供出售金融资产减值损失		-
持有至到期投资减值损失		-
长期股权投资减值损失		-
投资性房地产减值损失		-
固定资产减值损失		-
工程物资减值损失		-
在建工程减值损失		-
生产性生物资产减值损失		-
油气资产减值损失		-
无形资产减值损失		-
商誉减值损失		-
合计	33,900,352.81	33,521,569.02

42. 公允价值变动收益/损失

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

43. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	390,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	1,123,337.77	-298,035.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		-
处置交易性金融资产取得的投资收益		46,986.14
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		212,839.73
合计	1,513,337.77	-38,210.09

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	1,123,337.77	-298,035.96	
其中：佛山市顺德区容声塑胶有限公司	-476,050.51	-229,269.82	被投资单位净利润变动
广东科龙模具有限公司	1,599,388.28	-68,766.14	被投资单位净利润变动

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	42,941.78	322,503.65	42,941.78
其中：固定资产处置利得	42,941.78	322,503.65	42,941.78
无形资产处置利得			-
债务重组利得	900.00	-	900
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	1,643,246.92	20,135,409.07	1,643,246.92
盘盈利得	0.00	25,000.00	0.00
罚金违约金和质量索赔	732,108.03	940,256.84	732,108.03
其他	1,238,194.99	400,302.51	1,238,194.99
合计	3,657,391.72	21,823,472.07	3,657,391.72

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据
第一批重大科技专项	750,000.00	浙江省科技厅拨付专项款
R209 工质压缩机研发项目补助	150,000.00	浙江省财政厅拨付补助款
兼职教师补助	22,500.00	浙江科技工程学校兼职教师补助款
财政拨款确认收入	125,000.00	赣财建【2010】204 号, 景财建【2010】40 号
2011 江西优秀新产品奖项	10,000.00	景工信科技【2012】27 号
2011 江西名牌奖励资金	5,000.00	景工信科技【2012】27 号
压缩机用小槽形单相异步电机的研发与产业化项目	30,000.00	湖北省信息产业厅拨付项目款
商用压缩机产品研制	7,500.00	荆州信发[2007]6 号
紧凑型压缩机座研发和产业化	20,935.16	鄂商规[2008]6 号
无氟环保项目拨款	31,858.68	财政厅鄂信息联【2009】124 号
迷你型压缩机研发项目	12,096.58	鄂商规[2006]89 号、荆财商字[2007]50 号
F 系列高效节能制冷压缩机研发	18,000.00	荆信发【2009】7 号
AEYZ 系列压缩机项目	10,000.02	湖北省信息产业厅拨付研发款
2009 年省光电子信息专项资金	25,000.02	鄂财建发【2009】257 号
2011 年荆州市信息产业局专项资金	22,641.48	荆经商文【2011】99 号

项目	本期金额	来源和依据
2010 年外贸公共服务平台建设资金	34,999.98	鄂商财通【2011】6 号
2011 年度促进外资及引资专项资金	200,000.00	鄂财商发【2011】135 号
2011 年度中小企业国际市场开拓资金	30,000.00	鄂财商发【2011】137 号
2011 年度 外经贸区域协调发展促进资金	105,000.00	鄂财商发【2011】123 号
2010 年加纳贸易投资展览会参展补贴	32,308.00	湖北省财政厅拨付补贴款
防伪系统开票抵扣	407.00	荆华司字(2009)19 号、荆华司字(2009)3 号
合计	1,643,246.92	

45. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,982,701.74	24,393.08	1,982,701.74
其中：固定资产处置损失	1,982,701.74	24,393.08	1,982,701.74
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
盘亏损失	-	-	-
罚款及赔偿金及滞纳金	887,258.54	14,247.10	887,258.54
赞助费	142,150.00	228,000.00	142,150.00
其他	108,203.93	261,855.52	108,203.93
合计	3,120,314.21	528,495.70	3,120,314.21

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税	12,687,390.30	17,417,685.86
递延所得税		
合计	12,687,390.30	17,417,685.86

(2) 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	88,868,131.33
加：合并抵消	-601,872.71
加：纳税调整增加额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	9,013,641.03
加：子公司本年亏损额	5,124,442.48
本期应纳税所得额	84,377,060.07

其中：适用 25%税率	
适用 15%税率	84,377,060.07
本期应纳所得税额	12,656,559.01
其中：适用 25%税率	
适用 15%税率	12,656,559.01
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本期应纳税额	12,656,559.01
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	30,831.29
当期所得税	12,687,390.30

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	45,516,581.55	15,411,262.83
归属于母公司的非经常性损益	2	551,466.03	19,538,648.47
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	44,965,115.52	-4,127,385.64
年初股份总数	4	324,581,218.00	324,581,218.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	324,581,218.00	324,581,218.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.1402	0.0475
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.1385	-0.0127
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.1402	0.0475
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.1385	-0.0127

48. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-125,276.40
小计		-125,276.40
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-125,276.40

49. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
嘉兴政府补助款	6,322,500.00
其他	2,684,744.82
押金	2,419,800.00
景德镇财政补贴	2,000,000.00
租金	645,837.70
收水电、房租费	450,242.54
收员工还款	306,232.97
2011 年度促进外资及引资专项资金	200,000.00
2011 年度外经贸区域协调发展促进资金	105,000.00
2010 年加纳贸易投资展览会参展补贴	32,308.00
2011 年度中小企业国际市场开拓资金	30,000.00
车辆保险赔偿	22,935.11
优秀新产品奖励	10,000.00
江西名牌奖励	5,000.00
残联基金	1,200.00
合计	15,235,801.14

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运杂费	8,001,381.23
保险费	7,130,785.52
业务招待费	6,547,334.36
其他	5,236,390.44
差旅费	3,318,421.89
资产租赁费	3,045,800.00
车辆使用费	1,333,983.93
办公费	1,251,301.16
押金	1,163,885.08
审计、信息咨询费	1,033,676.25
环保费	785,476.70
IT 建设费	781,000.00
检验认证费	768,907.15
售后服务费	740,692.75
市场支持费	734,087.78
广告宣传费	660,161.00
安全消防费	477,474.47
办公费	461,113.89
会务费	412,685.30
手续费	368,304.22
绿化维护费	280,000.00
修理费	87,645.67
合计	44,620,508.79

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
银行存款利息	1,945,398.79
合计	1,945,398.79

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
手续费	27,676.00
贴息	1,769,163.13
合计	1,796,839.13

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,516,581.55	15,411,262.83
加: 少数股东损益	33,613,658.54	24,446,686.57
加: 资产减值准备	33,900,352.81	33,521,569.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,225,866.90	33,435,986.51
无形资产摊销	1,991,634.17	1,371,276.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,945,081.96	-215,335.63
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,138.09	9,655.07
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		60,439.50
财务费用(收益以“-”填列)	30,128,438.10	-3,800,649.16
投资损失(收益以“-”填列)	-1,513,337.77	38,210.13
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-32,418.68
存货的减少(增加以“-”填列)	18,336,356.56	78,506,070.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-457,922,217.09	-676,261,997.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	293,264,966.25	686,740,138.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,488,520.07	193,230,895.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	473,487,233.64	441,441,828.58
减: 现金的期初余额	491,568,422.96	268,730,491.71
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	-18,081,189.32	172,711,336.87

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	期初金额
现金	473,487,233.64	491,568,422.96
其中: 库存现金	101,535.53	100,865.47
可随时用于支付的银行存款	213,326,469.40	237,791,002.49
可随时用于支付的其他货币资金	260,059,228.71	253,676,555.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	473,487,233.64	491,568,422.96
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,618,833.68

九、资产证券化业务的会计处理：无。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

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

(2) 控股股东的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川长虹电器股份有限公司	4616,244,222.00			4,616,244,222.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

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

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江西长虹电子科技发展有限公司	有限公司	景德镇市	生产	黄大文	667483178
加西贝立压缩机有限公司	有限公司	嘉兴市	生产	刘林斌	60910101-2
华意压缩机(荆州)有限公司	中外合资有限公司	荆州市	生产	朱金松	72610667-2
景德镇市华家电部件有限公司	有限公司	景德镇市	生产	黄大文	67497863-8
景德镇市华意荆华电器有限公司	有限公司	景德镇市	贸易	黄大文	68094331-9

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
江西长虹电子科技发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
加西贝立压缩机有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00
华意压缩机(荆州)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
景德镇市华家电部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
景德镇市华意荆华电器有限公司	500,000.00			500,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

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

(4) 子公司其他信息详见附注七。

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
合营企业								
无								
联营企业								
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	有限公司	佛山市顺德区	生产	刘文忠	1582.74 万美元	29.95%	29.95%	617475364
广东科龙模具有限公司	有限公司	佛山市顺德区	生产	任立人	1505.61 万美元	29.89%	29.89%	617475372

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
同受四川长虹控制	合肥美菱股份有限公司及其控股子公司	销售产品	14918555X
同受四川长虹控制	四川长虹民生物流有限责任公司	运输产品	797858927
同受四川长虹控制	四川虹信软件有限责任公司	购买软件	671440445
(2) 共同控制的投资方			
无。			
(3) 有重大影响的投资方			
持有本公司 6.45% 的股份	海信科龙电器股份有限公司	销售产品	19034354-8

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务等

- (1) 本期本公司接受四川长虹民生物流有限责任公司运输劳务应支付运输费 6,978,916.49 元。
- (2) 本期本公司因办公及生活设施装修向四川长虹空调有限公司支付空调款 147,000.00 元。
- (3) 本期公司向四川虹信软件有限责任公司支付软件维护费用 985,000.00 元。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年同期金额	
	金额（不含税）	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：合肥美菱股份有限公司	240,179,625.41	7.93%	275,150,466.55	9.13%
其他关联关系方				
海信科龙电器股份有限公司控股子公司	404,283,195.32	13.35%	412,270,104.40	13.68%
合计	644,462,820.73	21.28%	687,420,570.95	22.81%

定价政策：本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，定价原则为实际市场价。

3. 受托管理/承包情况：无。
4. 委托管理/出包情况：无。
5. 出租情况：无。
6. 承租情况：无。
7. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华意压缩机股份有限公司(1)	华意压缩机(荆州)有限公司	3,600.00	2012.06.14	2013.06.25	否
华意压缩机股份有限公司(1)	华意压缩机(荆州)有限公司	1,400.00	2011.06.10	2012.08.21	否
四川长虹电器股份有限公司(2)	华意压缩机股份有限公司	12,000.00	2011.08.17	2012.08.16	否
四川长虹电器股份有限公司(2)	华意压缩机股份有限公司	4,000.00	2012.02.23	2013.02.22	否
合计		21,000.00			

(1) 2012 年 6 月 14 日，本公司同上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行签订 [编号：ZB1581201200000040] 最高额为 3,600 万元的保证合同，为债务人华意荆州公司自 2012 年 6 月 14 日起至 2013 年 6 月 14 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同（统称“单笔合同”）及其修订或补充约定的主合同提供担保。在此基础上，华意荆州公司与上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行签订了最高额授信合同，合同编号为“1581201200000040”，最高授信额度为 4,800 万元，借款期限为 2012 年 6 月 14 日至 2013 年 6 月 14 日。截止 2012 年 6 月 30 日，此笔担保的借款包括华意荆州公司与上海浦东发展银行股份有限公司荆州分行签订的流动资金借款合同，合同编号为“15812012280070”，借款金额为 1500 万元，借款期限为 2012 年 6 月 26 日至 2013 年 6 月 25 日。

2011 年 6 月 9 日，本公司与中信银行股份有限公司武汉分行签订 [编号：2011 鄂银最保第 452 号] 最高额为 1,400 万元的保证合同，为债务人华意荆州公司自 2011 年 6 月 10 日至 2012 年 8 月 21 日止签署的包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务提供担保。截止 2011 年 12 月 31 日，此笔担保的借款包括华意荆州公司与中信银行股份有限公司武汉分行签订的资金借款合同，合同编号为“2011 鄂最银贷第 1485 号”，借款金额为 1000 万元，借款期限为 2011 年 8 月 22 日，至 2012 年 8 月 21 日 (2) 2011 年 8 月 16 日，四川长虹同中国进出口银行签订 [合同号：201000102201111360B201] 保证合同，

为本公司与中国进出口银行上海分行签订的借款合同 [合同号：2010001022011111360] 提供担保，担保债权本金金额为 12,000.00 万元，保证期间为主债权债务履行期届满之日起两年。

2012 年 2 月 23 日，四川长虹同中国进出口银行签订 [合同号：2010001022010111612B201] 保证合同，为本公司与中国进出口银行上海分行签订的借款合同 [合同号：2010001022010111612] 提供担保，担保债权最高本金余额为 4,000.00 万元，保证期间为主债权债务履行期届满之日起两年。

8. 关联方委托贷款及资金拆借

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日，四川长虹向本公司子公司江西长虹公司提供委托贷款资金 215,000,000.00 元，2012 年上半年应支付利息 7,171,107.67 元，实际支付利息 7,171,107.67 元。

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日，四川长虹向本公司提供借款 18,000,000.00 元，本期应支付利息 603,044.63 元，实际支付利息 0 元。

9. 债务重组情况：无。

11、关联方资产转让：无。

12、其他关联交易事项：无。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方 (项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：合肥美菱股份有限公司	142,517,782.94	7,125,889.15	103,100,838.37	5,155,041.92
其他关联关系方				
海信科龙电器股份有限公司控股子公司	366,903,729.59	18,345,186.48	158,955,796.38	7,947,789.82
合计	509,421,512.53	25,471,075.63	262,056,634.75	13,102,831.74

2. 关联方其他应收款

关联方 (项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：合肥美菱股份有限公司	50,000.00	7,500.00	50,000.00	7,500.00
其他关联关系方				
其中：海信科龙电器股份有限公司控股子公司	200,000.00	60,000.00	200,000.00	30,000.00
合计	250,000.00	67,500.00	250,000.00	37,500.00

1) 合肥美菱期末余额系子公司虹华家电部件有限公司支付的押金，海信科龙及其他控股子公司期末余额系本公司支付给海信容声（广东）冰箱有限公司押金。

3. 关联方预付账款

关联方 (项目)	期末金额	期初金额
----------	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川虹信软件有限责任公司	840,000.00		640,000.00	
合计	840,000.00		640,000.00	-

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流有限责任公司	1,029,310.69	623,096.68
四川长虹空调有限公司	3,200.00	150,200.00
四川虹信软件有限公司	65,965.84	65,965.84
合计	1,098,476.53	839,262.52

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川长虹电器股份有限公司	234,368,440.22	233,522,445.90
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川长虹民生物流有限责任公司	4,095,636.08	2,735,720.63
合计	238,464,076.30	236,258,166.53

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
其他关联关系方		
海信科龙电器股份有限公司控股子公司	4,118.40	112,987.00
合计	4,118.40	112,987.00

十一、股份支付：无。

十二、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

关于 2007 年反担保事项的诉讼进展情况

基本案情：（1）2007 年 3 月 27 日，本公司与江西鑫新实业股份有限公司（简称原告）签订了《反担保协议书》，协议约定，本公司用在工业园内 500 亩土地中位于养老院附近价值 4,000 万元的

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

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

二审进展情况：本公司已就上述诉讼判决向江西省高级人民法院提出上诉。2009 年 7 月 14 日二审开庭，后经与合议庭多次沟通，详细阐明了反担保责任法律观点，并明确表达了调解意愿，提交了调解方案。基于双方意愿，二审法院同意案件延期审理。目前尚在调解之中。

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

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

2. 对外提供担保形成的或有负债：无。

3. 其他或有负债：无。

4. 除存在上述或有事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

本期无重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本期本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、分部信息

2012年半年度报告分部

项目	景德镇压缩机分部	嘉兴压缩机分部	荆州压缩机分部
营业收入	939,754,228.83	1,914,791,868.26	295,953,882.63
其中：对外交易收入	874,173,859.97	1,914,226,655.35	234,267,596.31
分部间交易收入	65,580,368.86	565,212.91	61,686,286.32
营业费用	18,219,405.38	37,854,194.07	14,162,136.30
营业利润（亏损）	10,750,313.74	76,719,235.06	8,412,414.85
资产总额	1,686,971,630.26	2,655,187,423.00	341,721,868.54
负债总额	1,371,922,556.28	1,885,863,551.97	256,433,239.41
项目	其他	抵销	合计
营业收入	47,570,858.35	-170,078,246.18	3,027,992,591.89
其中：对外交易收入	5,324,480.26		3,027,992,591.89
分部间交易收入	42,246,378.09	-170,078,246.18	
营业费用	118,082.89	1,490.00	70,355,308.64
营业利润（亏损）	-5,203,283.48	601,872.71	91,280,552.88
资产总额	263,711,510.94	-346,913,647.30	4,600,678,785.44
负债总额	258,672,431.06	-194,067,465.52	3,578,824,313.20

十六、其他重要事项

1. 非货币性资产交换：无。

2. 债务重组：无。

3. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
房屋建筑物	11,870,592.01	12,276,505.91
机器设备	282,829.75	297,295.45

主要是加西贝拉公司和华意荆州公司期末租出的房屋建筑物和机器设备。

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	3,960,000.00
1-2 年	3,960,000.00
2-3 年	990,000.00
合计	8,910,000.00

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

合同主要条款，承包发包方企业财产：厂房、设备及其它。承包经营期限：暂定为 10 年，自 2009 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，其中前五年（2009 年 4 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日）为确定的承包期，后五年（2014 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日）另行协商。承包费用：每年度 396.00 万元，分四次在每季度初的七个工作日内全额缴纳该季度承包费用。承包方责任：按规定缴纳税费，办理证照年检，环境保护工作；为职工办理社会保险、支付工资；承担承包经营期间的经营责任及该期间产生的债权、债务与盈亏；缴纳承包费用、水电等费用；未经发包方书面同意，不得使用发包方财产对外提供担保及处置发包方财产。承包方的权利：全权独立经营企业，独立享有经营利润和相关权益，有权使用发包方的证照和发票，发包方不干预企业合法经营，承包方以发包方名义对外经营过程中产生的原材料、产成品等流动资产以及货币资金等资产的所有权均属于承包方所有；承包方在承租期投入的设备设施等其他所有权和处置权归承包方，承包方对发包方企业原有设备进行改造所投入的部分，承包期满后另行协商解决。发包方的责任：保证现有出租设施的完好及保障其合法性；在承包方按环保要求对设备进行改造的前提下，负责办妥环保许可证；承担被出租企业的土地使用税、房产税；保证出租资产的产权独立、完整，且不存在任何抵押、担保等权利限制，并由宝石控股（集团）有限公司提供担保；保证承包方在承租期内正常使用承包范围内一切资产，并防止第三方的任何影响；担保方责任：对发包方在本合同中约定应承担的责任进行担保，并承担连带责任，包括承包方的物权、承包收益、违约金、补偿金、损失赔偿金、实现前述物权和债权的费用及其利息、违约金、赔偿损失金和实现债权的费用，保证期间为五年，自合同签订之日起计算。

4. 年末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
5. 以公允价值计量的资产和负债：无。
6. 外币金融资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					

衍生金融资产				
贷款和应收款项	151,894,066.61		2,508,688.82	401,098,166.70
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
金融资产小计	151,894,066.61		2,508,688.82	401,098,166.70
金融负债				
应付款项	3,309,380.63			1,467,561.61
金融负债小计	3,309,380.63			1,467,561.61

7. 年金计划主要内容及重大变化：无。

8. 终止经营：无。

9. 根据 2011 年 3 月 7 日本公司与中信银行签订的最高额权利质押合同，本公司将持有的加西贝拉公司 53.78% 的股权质押，为自 2011 年 3 月 7 日至 2012 年 9 月 6 日止中信银行授信而发生的债权提供质押担保，主债权最高额度为人民币 10,000.00 万元。

10. 对外提供担保

被担保单位	贷款银行	担保金额 (万元)	借款期限	备注
民丰特种纸股份有限公司	交行嘉兴分行	2,500.00	2009.07.31-2012.07.30	贷款
新湖中宝股份有限公司	建行嘉兴分行	2,500.00	2012.01.09-2013.01.08	贷款
新湖中宝股份有限公司	中行嘉兴分行	2,500.00	2012.06.07-2012.12.06	贷款
合计		7,500.00		

对外担保主要为加西贝拉公司与新湖中宝、民丰特纸的互保，截至 2012 年 6 月 30 日，对新湖中宝股份有限公司担保余额 5,000 万元，对民丰特种纸股份有限公司担保余额 2,500 万元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	357,663,420.63	80.08	14,322,151.85	4.00	272,914,197.56	80.96	11,343,158.03	4.16
第二类								
账龄组合	83,690,413.57	18.74	4,605,408.10	5.50	64,172,985.68	19.04	3,341,608.61	5.21
组合小计	83,690,413.57	18.74	4,605,408.10	5.50	64,172,985.68	19.04	3,341,608.61	5.21
第三类	5,285,738.79	1.18						
合计	446,639,572.99	100.00	18,927,559.95		337,087,183.24	100.00	14,684,766.64	

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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

合肥美菱股份有限公司	105,792,155.78	5,289,607.79	5%	按账龄计提
海信科龙电器股份有限公司	76,827,142.99	3,841,357.15	5%	按账龄计提
加西贝拉压缩机有限公司	71,220,383.54			子公司不计提
青岛澳柯玛物资经销有限公司	30,060,576.97	1,503,028.85	5%	按账龄计提
海信容声（广东）冷柜有限公司	22,307,831.37	1,115,391.57	5%	按账龄计提
CK TRADING INTERNATIONAL L. L. C	21,858,219.34	1,092,910.97	5%	按账龄计提
合肥晶弘电器有限公司	17,631,266.02	881,563.30	5%	按账龄计提
海信容声（广东）冰箱有限公司	11,965,844.62	598,292.23	5%	按账龄计提
合计	357,663,420.63	14,322,151.85		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	80,856,077.46	5.00	4,042,803.87	63,271,174.19	5.00	3,163,558.71
1-2 年	2,298,227.80	15.00	344,734.17	616,623.66	15.00	92,493.55
2-3 年	250,920.51	30.00	75,276.16	285,187.83	30.00	85,556.35
3-4 年	285,187.80	50.00	142,593.90			
4-5 年						
5 年以上						
合计	83,690,413.57		4,605,408.10	64,172,985.68		3,341,608.61

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
华意压缩机(荆州)有限公司	5,285,738.79			子公司不计提

(2) 期末坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 期末实际核销的应收账款：无。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合肥美菱股份有限公司	关联方	105,792,155.78	1 年以内	23.69%
海信科龙电器股份有限公司	关联方	76,827,142.99	1 年以内	17.20%
加西贝拉压缩机有限公司	子公司	71,220,383.54	1 年以内	15.95%
青岛澳柯玛物资经销有限公司	外部单位	30,060,576.97	1 年以内	6.73%
海信容声（广东）冷柜有限公司	关联方	22,307,831.37	1 年以内	4.99%
合计		306,208,090.65		68.56%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合肥美菱股份有限公司	受同一母公司控制	105,792,155.78	23.69%

海信科龙电器股份有限公司	本公司第二股东关联方	76,827,142.99	17.20%
加西贝拉压缩机有限公司	子公司	71,220,383.54	15.95%
海信容声（广东）冷柜有限公司	本公司第二股东关联方	22,307,831.37	4.99%
海信容声（广东）冰箱有限公司	本公司第二股东关联方	11,965,844.62	2.68%
华意压缩机（荆州）有限公司	子公司	5,285,738.79	1.18%
海信容声（营口）冰箱有限公司	本公司第二股东关联方	119,547.98	0.03%
海信（北京）电器有限公司	本公司第二股东关联方	46,656.00	0.01%
海信惠而浦（浙江）电器有限公司	本公司第二股东关联方	44,930.00	0.01%
海信容声（成都）冰箱有限公司	本公司第二股东关联方	9,165.90	0.00%
合计		293,619,396.97	65.74%

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,071,939.73	6.3249	38,404,411.58	4,858,384.18	6.3009	30,612,192.88
欧元	783,955.55	7.8710	6,170,514.15	179,881.44	8.1625	1,468,282.25

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,829,590.99	91.36			16,997,939.30	86.91	131,193.98	0.77
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,017,796.57	6.87	553,759.34	27.44	2,035,429.68	10.41	553,939.90	27.21
组合小计	2,017,796.57	6.87	553,759.34	27.44	2,035,429.68	10.41	553,939.90	27.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	520,861.00	1.77	520,861.00	100.00	523,887.00	2.68	523,887.00	100.00
合计	29,368,248.56	100.00	1,074,620.34		19,557,255.98	100	1,209,020.88	

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
江西长虹电子科技发展有限公司	26,829,590.99			子公司不计提
合计	26,829,590.99			

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,052,934.55	5.00	52,646.73	882,346.34	5.00	44,117.32
1-2 年	34,861.81	15.00	5,229.27	408,372.51	15.00	61,255.88
2-3 年	334,819.38	30.00	100,445.81	70,421.60	30.00	21,126.48
3-4 年	24,236.60	50.00	12,118.30	373,500.00	50.00	186,750.00
4-5 年	375,250.00	50.00	187,625.00	120,198.00	50.00	60,099.00
5 年以上	195,694.23	100.00	195,694.23	180,591.23	100.00	180,591.23
合计	2,017,796.57		553,759.34	2,035,429.68		553,939.90

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海智杨机电有限公司	520,861.00	520,861.00	100	该公司资不抵债
合计	520,861.00	520,861.00		

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况: 无。

(3) 本期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
梁国栋	个人借支	2,000.00	员工已离职	否
何玉剑	个人借支	1,026.00	员工已离职	否
合计		3,026.00		

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江西长虹电子科技发展有限公司	子公司	26,829,590.99	1-2 年	91.36	往来款
上海智杨机电有限公司	非关联	520,861.00	4-5 年	1.77	模具款
景德镇市土地储备中心	非关联	373,500.00	4-5 年	1.27	土地收储补偿款
销售部门备用金	本公司员工	260,100.00	1 年以内	0.89	备用金
海信容声(广东)冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	200,000.00	2-3 年	0.68	押金
合计		28,184,051.99		95.97	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江西长虹电子科技发展有限公司	子公司	26,829,590.99	91.36
海信容声(广东)冰箱有限公司	本公司第二大股东关联方	200,000.00	0.68

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计		27,029,590.99	92.04

(7) 其他应收款中外币余额: 无。

(8) 终止确认的其他应收款: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	167,401,976.53	167,401,976.53
按权益法核算长期股权投资	121,699,114.39	120,575,776.62
长期股权投资合计	289,101,090.92	287,977,753.15
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	289,101,090.92	287,977,753.15

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
加西贝拉压缩机有限公司	53.78	53.78	140,148,600.00	140,148,600.00			140,148,600.00	
华意压缩机(荆州)有限公司	51	51	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	-
景德镇虹华家电部件有限公司	100	100	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
江西长虹电子科技发展有限公司	100	100	19,811,400	15,753,376.53			15,753,376.53	
景德镇市商业银行	1.92	1.92	3,950,000.00	3,950,000.00			3,950,000.00	390,000.00
小计			171,460,000.00	167,401,976.53			167,401,976.53	390,000.00
权益法核算								
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	72,161,013.00	80,820,139.22		476,050.51	80,344,088.71	
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	51,050,184.00	39,755,637.40	1,599,388.28		41,355,025.68	
小计			123,211,197.00	120,575,776.62	1,599,388.28	476,050.51	121,699,114.39	-
合计			294,671,197.00	287,977,753.15	1,599,388.28	476,050.51	289,101,090.92	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							

无							
联营企业							
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	29.95	29.95	305,407,045.63	37,398,706.89	268,008,338.74	159,815,735.27	-1,589,484.18
广东科龙模具有限公司	29.89	29.89	160,641,867.51	22,298,775.89	138,343,091.62	55,949,494.64	5,350,914.27
合计			466,048,913.14	59,697,482.78	406,351,430.36	215,765,229.91	3,761,430.09

(4) 长期股权投资减值准备：无。

(5) 不存在长期股权投资处置受到重大限制的情况。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	762,497,948.65	773,181,967.39
其他业务收入	177,256,280.18	192,908,426.37
小计	939,754,228.83	966,090,393.76
主营业务成本	688,789,556.46	735,574,882.61
其他业务成本	150,180,273.10	190,919,230.52
小计	838,969,829.56	926,494,113.13

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造	762,497,948.65	688,789,556.46	773,181,967.39	735,574,882.61

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	762,497,948.65	688,789,556.46	772,145,219.19	734,548,824.95
配件			1,036,748.20	1,026,057.66
合计	762,497,948.65	688,789,556.46	773,181,967.39	735,574,882.61

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	649,086,128.19	583,856,270.02	685,961,267.51	656,487,940.62
国外	113,411,820.46	104,933,286.44	87,220,699.88	79,086,941.99
合计	762,497,948.65	688,789,556.46	773,181,967.39	735,574,882.61

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
合肥美菱股份有限公司	185,117,432.41	19.70%

海信科龙电器股份有限公司	75,272,403.57	8.01%
加西贝拉压缩机有限公司	64,291,976.77	6.84%
CK TRADING INTERNATIONAL	56,465,352.52	6.01%
宁波韩电电器有限公司	55,504,680.38	5.91%
合计	436,651,845.65	46.46%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	390,000.00	21,512,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,123,337.77	-298,035.96
处置长期股权投资产生的投资收益		-704,917.52
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,183.56
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	1,513,337.77	20,510,230.08

不存在投资收益汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	390,000.00	21,512,000.00	
其中：加西贝拉公司		21,512,000.00	股利分配变动
景德镇市商业银行	390,000.00		股利分配变动

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	1,123,337.77	-298,035.96	
其中：佛山市顺德区容声塑胶有限公司	-476,050.51	-229,269.82	本期净利润变动
广东科龙模具有限公司	1,599,388.28	-68,766.14	本期净利润变动

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,266,133.23	10,298,164.85

加：资产减值准备	4,111,418.77	2,864,020.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,287,749.02	6,891,527.36
无形资产摊销	707,518.44	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	61,518.85	106,243.88
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	19,457,776.10	-1,871,924.19
投资损失（收益以“-”填列）	-1,513,337.77	-20,510,230.09
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	44,043,484.46	73,409,280.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-146,093,979.18	-133,342,488.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	110,682,745.18	161,683,012.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,011,027.10	99,527,607.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	206,450,369.48	143,093,668.06
减：现金的期初余额	173,777,355.79	43,725,372.86
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	32,673,013.69	99,368,295.20

十八、补充资料

1. 本年非经常性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,939,759.96	304,065.57	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	1,643,246.92	20,135,409.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		199,386.37	
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	833,590.55	755,501.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		100,000.00	
小计	537,077.51	21,494,362.74	
所得税影响额	-8,637.45	789,301.65	
少数股东权益影响额（税后）	-5,751.07	1,166,412.62	
合计	551,466.03	19,538,648.47	

2. 境内外会计准则下会计数据差异：无。

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.57%	0.1402	0.1402
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7.47%	0.1385	0.1385

十九、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 8 月 2 日由本公司董事会批准报出。

九、备查文件目录

备查文件目录
(一)载有法定代表人签名的半年度报告文本； (二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； (四)其他有关资料。

董事长（签名）： 刘体斌

华意压缩机股份有限公司董事会

二〇一二年八月三日