

黄石东贝电器股份有限公司

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	34

一、重要提示

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

2、公司独立董事曹毅先生未能亲自出席董事会会议，授权独立董事卢雁影女士代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人杨百昌先生，主管会计工作负责人杜海炎先生，会计机构负责人（会计主管人员）陆丽华女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：黄石东贝电器股份有限公司

公司英文名称：HUANGSHI DONGBEI ELECTRICAL APPLIANCE CO.,LTD

公司 B 股上市交易所：上海证券交易所

公司 B 股简称：东贝 B 股

公司 B 股代码：900956

3、公司注册地址：湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号

公司办公地址：湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号

邮政编码：435006

公司国际互联网网址：<http://www.donper.com>

公司电子信箱：stock@donper.com

4、公司法定代表人：杨百昌

5、公司董事会秘书：廖汉钢

电话：0714-5415858

传真：0714-5415858

E-mail：stock@donper.com

联系地址：黄石市铁山区武黄路 5 号

公司证券事务代表：刘小奎

电话：0714-5415858

E-mail：stock@donper.com

联系地址：黄石市铁山区武黄路 5 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《香港商报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	755,261,583.06	716,305,466.21	5.44
流动负债	652,242,356.15	616,594,430.41	5.78
总资产	1,062,431,843.43	1,025,664,298.04	3.58
股东权益(不含少数股东权益)	392,714,081.57	390,440,872.71	0.58
每股净资产	1.67	1.66	0.67
调整后的每股净资产	1.66	1.65	0.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	2,271,349.01	1,203,750.23	88.69
扣除非经常性损益后的净利润	2,443,894.78	-146,562.68	
每股收益	0.01	0.005	93.31
净资产收益率(%)	0.58	0.31	增加0.27个百分点
经营活动产生的现金流量净额	26,464,148.98	44,621,461.25	-40.69

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	96,489.83
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-103,705.55
股权投资差额摊销	-165,330.05
合计	-172,545.77

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.94	11.94	0.200	0.200
营业利润	0.66	0.66	0.011	0.011
净利润	0.58	0.58	0.010	0.010
扣除非经常性损益后的净利润	0.62	0.62	0.010	0.010

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 22,212 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
黄石东贝冷机实业公司	0	117,600,000	50.04	未流通	托管	国有股东
孙孟林	0	2,884,996	1.23	已流通	未知	社会公众股东
周坚白	0	970,000	0.41	已流通	未知	社会公众股东
常州洛克制冷电气有限公司	0	800,000	0.34	未流通	未知	法人股东
周厚祥	0	541,699	0.23	已流通	未知	社会公众股东
武汉市新华五金厂	0	400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
绍兴县兴贝冲压件有限公司	0	400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
浙江力升机电制造有限公司	0	400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
常熟市天银机电有限公司	0	400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
DEBORAH WANG LIN	0	371,000	0.16	已流通	托管	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，是否存在一致行动人的情况。

公司控股股东为黄石东贝冷机实业公司；目前东贝冷机实业公司所持有的公司 50.04% 的国有股由黄石东贝机电集团有限公司托管，黄石东贝机电集团有限公司为我公司实际控制人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
孙孟林	2,884,996	B股
周坚白	970,000	B股
周厚祥	541,699	B股
DEBORAH WANG LIN	371,000	B股

张艳芳	300,420	B 股
马建	290,000	B 股
郁振广	266,509	B 股
HSBC FUND SERVICES A/C 006-13039-431	261,500	B 股
鄢伶旭	250,000	B 股
庄程春	250,000	B 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 6 月 8 日，公司 2004 年度股东大会在黄石市海观山宾馆有限公司四楼会议室召开。大会推选：杨百昌先生、朱金明先生、刘传宋先生、叶俊方先生、陈保平先生、阮绍林先生为公司第三届董事会董事；推选：曹毅先生、赵大友先生、卢雁影女士为公司第三届董事会独立董事；推选：王固华先生、杨子明先生为公司第三届监事会监事，马燕平先生为公司职代会推选的监事。

2005 年 6 月 8 日召开的公司第三届董事会第一次会议，推选杨百昌先生为公司第三届董事会董事长；聘任刘传宋先生为公司总经理、廖汉钢先生为公司董事会秘书、杜海炎先生为公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营呈现良好发展势头，压缩机产销规模不断增长，经济效益有所提高。截止到 6 月底，公司压缩机产、销量分别完成 183.1 万台、189.1 万台，同比分别增长 19.4%和 15.7%。销售收入、主营业务利润分别实现 37924 万元、4690 万元，同比分别增长 19%、27%。但是，由于国内硅钢片、漆包线、铝锭、铸件生铁等原材料价格在年初有较大幅度上涨的基础上继续保持高位整理，严重

挤压了公司产品的盈利空间，尽管公司产销量均创出历史新高，但公司的盈利的绝对量增长不大，上半年公司实现净利润 227.13 万元，与上年同期相比增长 88.69%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为冰箱、冷柜用制冷压缩机的生产和销售。近几年来，公司产品的生产及销售一直保持较快的上升势头，压缩机产销量快速增长，公司在行业中的地位不断提升。但由于国内压缩机行业利润率较低，因此，公司效益不甚理想。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	374,239,959.58	327,226,075.23	12.56	19.97	18.72	增加 0.92 个百分点
服务业	5,005,002.89	3,203,981.95	35.98	6.01	20.21	减少 7.56 个百分点
分产品						
压缩机	371,490,627.46	324,894,179.73	12.54	22.11	21.18	增加 0.67 个百分点
陶瓷插芯	2,749,332.12	2,331,895.50	15.18	41.08	21.23	增加 13.89 个百分点
宾馆服务	5,005,002.89	3,203,981.95	35.98	6.01	20.21	减少 7.56 个百分点
其中: 关联交易	53,916,412.42	47,392,526.52	12.1	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场价定价					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
中南	159,481,621.01	42.46
西南	12,675,960.34	30.04
华南	90,310,701.86	42.84
华东	51,968,347.29	6.15
华北	64,808,331.97	22.08
合计	379,244,962.47	19.76

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、140 万台压缩机扩建项目

公司以自有资金 2444 万元人民币，投资建设的 140 万台压缩机扩建项目一期工程已经完工，并于 6 月下旬开始试生产，报告期内尚未产生效益。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善法人治理结构建设。在日常工作中公司依法运作，严格执行《公司章程》及各项具体法人治理结构规则，规范运作。公司目前法人治理状况符合证监会有关文件要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司执行了 2004 年度利润分配方案；（该方案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本）

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005 年 1 月 28 日，本公司向黄石东贝机电集团有限责任公司控股子公司黄石东贝机电集团工模具有限公司转让黄石东贝太阳能公司 80%的股权，该资产的帐面价值为 2,673,510.17 元人民币，评估价值为 2,770,000 元人民币，实际出售金额为 2,770,000 元人民币，产生损益 96,489.83 元人民币，本次出售价格依据湖北大信会计师事务所有限公司出具的资产评估报告确定。目前，产权转移的相关手续已经全部完成。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。公司与关联方间因正常的业务往来，形成一定的债权、债务关系。详见会计报表附注中的关联方关系及交易。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

1)、本公司控股子公司，武汉晨信光电有限公司将 1,700 万元人民币委托上海库巨鑫投资有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2004 年 12 月 28 日至 2005 年 12 月 27 日，约定收益为不低于 10%。

2)、本公司控股子公司，黄石市海观山宾馆有限公司将 1,000 万元人民币委托上海库巨鑫投资有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2004 年 10 月 18 日至 2005 年 10 月 17 日，约定收益为不低于 10%。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

公司 2004 年度聘任的境内、境外会计师事务所分别为：湖北大信会计师事务所有限公司、浩华国际（中国·湖北）会计师事务所。目前公司与上述两家会计师事务所的聘任合同已经到期。公司尚未聘任 2005 年度会计师。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、董事会、董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、和被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
关于公司国有股股权持有人变更进展情况的提示性公告	上海证券报 C54 版、 香港商报 A3 版	2005- 03-29	Http://www.sse.com.cn
公司二届十八次董事会决议公告暨 2004 年度股东大会会议通知	上海证券报 C42 版、 香港商报 B5 版	2005- 04-27	Http://www.sse.com.cn
公司二届七次监事会决议公告	上海证券报 C43 版、 香港商报 B7 版	2005- 04-27	Http://www.sse.com.cn
公司关于 2005 年度日常关联交易情况预计的公告	上海证券报 C43 版、 香港商报 B7 版	2005- 04-27	Http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 C3 版、 香港商报 A11 版	2005- 06-09	Http://www.sse.com.cn
公司第三届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 C3 版、 香港商报 A11 版	2005- 06-09	Http://www.sse.com.cn
公司第三届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 C3 版、 香港商报 A11 版	2005- 06-09	Http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 黄石东贝电器股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产					
货币资金	1	171,555,290.07	134,776,689.48	170,763,497.36	129,809,519.88
短期投资	2	27,000,000.00	27,000,000.00	-	-
应收票据		29,200,172.25	32,441,217.67	29,050,172.25	31,528,217.67
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	317,059,389.92	305,606,176.40	312,928,942.06	301,163,053.12
其他应收款	4	36,648,124.41	47,623,863.04	85,935,440.08	92,489,122.85
预付账款	5	26,231,022.06	68,818,549.41	25,666,461.93	68,008,620.56
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	146,374,424.77	100,038,970.21	142,073,867.08	95,259,726.01
待摊费用		1,193,159.58	-	1,193,159.58	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		755,261,583.06	716,305,466.21	767,611,540.34	718,258,260.09
长期投资					
长期股权投资	7	3,911,040.42	4,076,370.47	90,946,119.91	96,006,481.98
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		3,911,040.42	4,076,370.47	90,946,119.91	96,006,481.98
固定资产					
固定资产原价	8	398,214,096.07	376,163,750.66	334,636,848.12	311,949,954.74
减: 累计折旧		191,252,156.72	181,324,132.55	169,399,202.05	161,274,580.64
固定资产净值		206,961,939.35	194,839,618.11	165,237,646.07	150,675,374.10
工程物资	9	2,879,185.62	2,743,903.62	2,879,185.62	2,743,903.62
在建工程	10	10,684,901.49	23,800,489.86	9,995,053.79	23,234,765.56
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		220,526,026.46	221,384,011.59	178,111,885.48	176,654,043.28
无形资产及其他资产					
无形资产	11	82,733,193.49	83,898,449.77	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		82,733,193.49	83,898,449.77	-	-
递延税项					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,062,431,843.43	1,025,664,298.04	1,036,669,545.73	990,918,785.35

公司法定代表人：杨百昌

主管会计工作负责人：杜海炎

会计机构负责人：陆丽华

资产负债表(续)

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	12	173,280,000.00	152,280,000.00	171,150,000.00	147,150,000.00
应付票据	13	304,959,059.00	286,299,275.00	304,959,059.00	283,558,600.00
应付账款	14	144,332,873.22	154,479,212.05	140,099,490.23	149,185,421.47
预收账款		-	547,149.27	-	504,087.47
应付工资		169,881.96	181,742.95	1,858.88	1,858.88
应付福利费		5,877,153.06	4,544,952.86	4,993,892.07	3,594,767.50
应付股利		-	-	-	-
应交税金	15	-627,416.15	9,494,002.86	-1,605,592.38	8,589,019.99
其他应交款		2,969,825.37	2,083,021.39	2,936,684.42	2,033,791.48
其他应付款	16	18,554,964.53	6,600,618.02	18,739,829.59	5,860,365.85
预提费用		2,726,015.16	84,456.01	2,680,242.35	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		652,242,356.15	616,594,430.41	643,955,464.16	600,477,912.64
长期负债：					
长期借款	17	7,853,259.51	7,843,217.23	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		200,000.00	200,000.00	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		8,053,259.51	8,043,217.23	-	-
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		660,295,615.66	624,637,647.64	643,955,464.16	600,477,912.64
少数股东权益		9,422,146.20	10,585,777.69	-	-
股东权益：					
股本	18	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	19	90,807,158.94	90,805,299.09	90,807,158.94	90,805,299.09
盈余公积	20	15,277,114.86	15,277,114.86	15,277,114.86	15,277,114.86
其中：法定公益金		-	7,638,557.43	-	7,638,557.43
未分配利润	21	51,629,807.77	49,358,458.76	51,629,807.77	49,358,458.76
股东权益合计		392,714,081.57	390,440,872.71	392,714,081.57	390,440,872.71
负债和所有者权益合计		1,062,431,843.43	1,025,664,298.04	1,036,669,545.73	990,918,785.35
公司法定代表人：杨百昌		主管会计工作负责人：杜海炎		会计机构负责人：陆丽华	

利润及利润分配表

编制单位: 黄石东贝电器股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	注释号	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入		379,244,962.47	316,674,427.94	371,490,627.46	304,219,091.99
减: 主营业务成本		330,430,057.18	278,294,991.63	324,894,179.73	268,105,486.67
主营业务税金及附加		1,915,273.08	1,546,058.99	1,603,058.42	1,261,838.32
二、主营业务利润		46,899,632.21	36,833,377.32	44,993,389.31	34,851,767.00
加: 其他业务利润		-466,284.01	-85,615.07	-639,845.19	-81,749.08
减: 营业费用		12,106,245.37	10,442,286.58	11,823,460.90	9,587,380.45
管理费用		18,800,157.87	13,675,668.42	14,833,079.82	8,666,215.14
财务费用		12,930,092.59	11,215,181.85	12,622,943.92	10,902,643.72
三、营业利润		2,596,852.37	1,414,625.40	5,074,059.48	5,613,778.61
加: 投资收益		-68,840.22	1,369,769.46	-2,292,221.92	-2,443,267.08
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入		294,932.15	33,612.00	287,049.15	13,604.38
减: 营业外支出		398,637.70	5,964.91	397,537.70	4,975.24
四、利润总额		2,424,306.60	2,812,041.95	2,671,349.01	3,179,140.67
减: 所得税		400,000.00	1,975,390.44	400,000.00	1,975,390.44
少数股东损益		-247,042.41	-367,098.72	-	-
五、净利润		2,271,349.01	1,203,750.23	2,271,349.01	1,203,750.23
加: 年初未分配利润		49,358,458.76	48,194,990.44	49,358,458.76	48,195,519.01
其他转入					
六、可供分配的利润		51,629,807.77	49,398,740.67	51,629,807.77	49,399,269.24
减: 提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		51,629,807.77	49,398,740.67	51,629,807.77	49,399,269.24
减: 应付优先股股利					
提取任意公积金					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		51,629,807.77	49,398,740.67	51,629,807.77	49,399,269.24

补充资料:

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	96,489.83		96,489.83	
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		9,090,457.51		8,046,660.70
5、债务重组损失				
6、其他				

公司法定代表人：杨百昌

主管会计工作负责人：杜海炎

会计机构负责人：陆丽华

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			370,544,152.26	364,189,138.69
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			5,524,997.66	4,006,350.12
现金流入小计			376,069,149.92	368,195,488.81
购买商品、接受劳务支付的现金			306,490,809.67	302,381,746.54
支付给职工以及为职工支付的现金			18,251,347.52	15,707,166.77
支付的各项税费			12,924,713.81	12,301,486.10
支付的其他与经营活动有关的现金			11,938,129.94	10,250,747.50
现金流出小计			349,605,000.94	340,641,146.91
经营活动产生的现金流量净额			26,464,148.98	27,554,341.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,628,710.50	5,613,020.50
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			3,112.00	
现金流出小计			5,631,822.50	5,613,020.50
投资活动产生的现金流量净额			-5,631,822.50	-5,613,020.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			77,000,000.00	77,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			2,656.29	
现金流入小计			77,002,656.29	77,000,000.00
偿还债务所支付的现金			56,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			5,056,382.18	4,987,343.92
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			61,056,382.18	57,987,343.92
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			61,056,382.18	57,987,343.92
筹资活动产生的现金流量净额			15,946,274.11	19,012,656.08
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			36,778,600.59	40,953,977.48
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			2,271,349.01	2,271,349.01
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-247,042.41	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			9,928,024.17	8,124,621.41
无形资产摊销			1,165,256.28	
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-1,193,159.58	-1,193,159.58
预提费用增加(减：减少)			2,641,559.15	2,680,242.35
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			5,876,556.28	5,687,343.92
投资损失(减：收益)			6,840.22	2,292,221.92
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-46,335,454.56	-46,814,141.07
经营性应收项目的减少(减：增加)			31,219,141.23	34,323,495.78
经营性应付项目的增加(减：减少)			21,131,079.19	20,182,368.16
其他				
经营活动产生的现金流量净额			26,464,148.98	27,554,341.90
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			171,555,290.07	170,763,497.36
减：现金的期初余额			134,776,689.48	129,809,519.88
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			36,778,600.59	40,953,977.48

公司法定代表人：杨百昌

主管会计工作负责人：杜海炎

会计机构负责人：陆丽华

合并资产减值表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	21,403,673.03	2,207,458.17	420,385.85	23,190,745.35
其中:应收账款	18,892,610.59	2,207,458.17		21,100,068.76
其他应收款	2,511,062.44		420,385.85	2,090,676.59
二、短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	759,350.32			759,350.32
其中:库存商品	465,552.80			465,552.80
原材料	293,797.52			293,797.52
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
公司法定代表人: 杨百昌 主管会计工作负责人: 杜海炎 会计机构负责人: 陆丽华				

黄石东贝电器股份有限公司
2005年度上半年会计报表附注

一、 公司简介

黄石东贝电器股份有限公司系由黄石东贝冷机集团公司、常州洛克制冷电气有限公司、常熟市碧溪无线电厂、诸暨市电机厂、绍兴县冲压件总厂和武汉市新华五金厂共同发起设立的股份有限公司，公司于1999年3月10日于湖北省工商局注册登记。

1999年5月28日，公司获中国证券监督管理委员会批准发行100,000,000股境内上市外资股(“B股”)。该B股已于1999年7月15日在上海证券交易所上市交易，并于1999年8月13日之前全额行使超额配售权15,000,000股。

B股发行完成后，公司注册资本为人民币235,000,000.00元，股本总额为235,000,000股，每股面值人民币1元。其中117,600,000股为国家股，由黄石市国有资产管理局委托东贝冷机集团公司持有；2,400,000股为法人股由其他五位发起人持有；115,000,000为B股流通股。

2002年9月10日，公司原控股股东黄石东贝冷机集团公司，根据黄石东贝冷机集团公司《债转股协议》和国家经贸委同意黄石东贝冷机集团公司实施债转股的批准文件，黄石东贝冷机集团公司以其拥有的主要经营性资产(包括持有公司50.04%的股份)与东方、华融、信达三家资产管理公司共同设立了黄石东贝机电集团有限责任公司(以下简称“东贝机电集团”)。黄石东贝机电集团有限责任公司成立后，公司的控股股东由黄石东贝冷机集团公司转为黄石东贝机电集团有限责任公司。由于黄石东贝冷机集团公司持有公司11760万股的股权性质为国家股，股权转让须经财政部批准，黄石东贝冷机集团公司同意将其持有的公司11760万股国家股股权在获得财政部批准前委托黄石东贝机电集团有限责任公司管理。

公司于1999年10月21日获得外经贸资审字[1999]0098号批准证书，并于1999年11月2日取得企股鄂总副字第002678号营业执照，成为中外合资股份有限公司。

公司主要从事制冷压缩机的生产和销售。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、 会计制度：公司及其控股子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。
- 2、 会计年度：采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
- 3、 记账本位币：以人民币为记账本位币。
- 4、 记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，各项资产除按规定进行了资产评估以评估值计价外，均按取得时的实际成本计价。
- 5、 外币业务核算方法：公司发生涉及外币的经济业务按业务发生日中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价折合为人民币金额进行调

整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原账面余额的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认：因债务人破产，依据法律程序清偿后确实无法收回的债权；因债务人死亡，既无遗产清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。符合上述条件的不能收回的应收款项，按公司规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提，计提的规定列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下类推)	2
1-2 年	5
2-3 年	30
3-4 年	60
4 年以上	100

(3) 公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

8、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品；

(2) 存货盘存制度采用永续盘存法，各类存货的入库按计划成本计价，期末调整为实际成本，产成品发出按移动加权平均法计价；

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品领用按一次摊销法摊销；

(4) 存货按成本与可变现净值孰低法计价，中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备；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。

9、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上, 或虽不足 20%但具有重大影响, 采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下, 或虽投资占 20% (含 20%) 以上, 但不具有重大影响, 采用成本法核算。

采用成本法核算的单位, 在被投资单位宣告分派利润或现金股利时, 确认投资收益; 采用权益法核算的单位, 期中或年末, 按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时, 取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额, 或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时, 投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销, 合同没有规定投资期限的, 初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不超过 10 年的期限摊销; 初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 计入资本公积。

(4) 处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资损益。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法: 期末对长期投资逐项进行检查, 按照账面价值与可收回金额孰低计量, 由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于账面价值, 对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

10、固定资产的分类、计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用期限超过两年的也应作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法: 购建的固定资产, 按购建时实际成本计价; 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产, 或以应收债权换入的固定资产, 按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为入帐价值; 以非货币性交易换入的固定资产, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为入帐价值, 涉及补价的, 按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和其它设备。

(4) 固定资产折旧采用直线法。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法: 期末按照账面价值与可收回金额孰低计量, 对由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建过程所发生的实际支出, 包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 计入在建固定资产的造价; 在固定资产达到

预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按单项在建工程项目可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12、无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末检查无形资产预计给公司带来经济利益的能力，当存在

- A 某项无形资产已被其它新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部份使用价值；
- D 其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；

按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项无形资产项目预计可回收金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- A 资本支出已发生；

B 借款费用已经发生；

C 为使资本达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生的当期确认为费用。

(2) 资本化金额

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

A 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

B 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率；

(3) 暂停资本化

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

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

15、营业收入的确认：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表原则：对本公司持有被投资公司有表决权资本总额的 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

(2) 母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益，对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等按所占比例份额予以合并。子公司与母公司所采用的会计政策不一致时调整后再行合并。

三、税项

公司适用的主要税种和税率如下：

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	实交流转税	7%
教育费附加税	实交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (元)	公司投资额 (元)	公司持 股比例(%)	是否 合并
黄石市海观山宾馆有限 责任公司	宾馆业务	86,558,749.22	81,162,700.00	90	是
武汉晨信光电有限公司	光电器材 的研制开发	10,000,000.00	9,000,000.00	90	是

注：公司 2005 年 1 月转让了所持的黄石东贝太阳能有限公司的所有股权，故不再将其纳入合并范围。

五、会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	2005-6-30	2004-12-31
现金	50,346.20	3,907.18
银行存款	20,941,705.60	21,596,501.70
其他货币资金	150,263,238.27	113,176,280.60
合 计	171,555,290.07	134,776,689.48

注：(1) 其它货币资金150,263,238.27元为票据承兑保证金存款；

(2) 期末货币资金无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外以及有潜在回收风险的款项；

(3) 期末数较期初数增长27.28%，系票据承兑保证金增加所致。

2、 短期投资 期末数27,000,000.00元

期初数27,000,000.00元

注：短期投资期末余额全部为委托理财投资，其中：

(1) 公司控股子公司武汉晨信光电有限公司于2004年12月28日与上海库巨鑫投资有限公司签订《委托国债投资管理合同》，将其1,700.00万元的资金委托上海库巨鑫投资有限公司进行国债投资，委托期限自2004年12月28日至2005年12月27日，约定年投资回报率不低于10.00%；

(2) 公司控股子公司黄石市海关山宾馆有限公司于2004年10月18日与上海库巨鑫投资有限公司签订《委托国债投资管理合同》，将其1,000.00万元的资金委托上海库巨鑫投资有限公司进行证券投资，委托期限自2004年10月18日至2005年10月17日，约定年投资回报率不低于10.00%。

3、 应收票据 期末数29,200,172.25元

期初数32,441,217.67元

其中： 银行承兑汇票 9,950,663.90元

商业承兑汇票19,249,508.35元

注：期末质押商业承兑汇票335万元，已贴现未到期的商业承兑汇票3153.67万元。

4、应收账款

账龄	坏帐准备 计提比例 (%)	2005-6-30			2004-12-31		
		金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)	金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	289,415,282.07	85.59	5,788,305.64	283,051,038.28	87.23	5,661,020.77
1-2年	5	11,248,033.28	3.33	562,401.66	6,951,605.38	2.14	347,580.27
2-3年	30	30,496,161.28	9.02	9,148,848.38	30,714,000.96	9.47	9,214,200.28
3-4年	60	3,498,672.44	1.03	2,099,203.46	280,832.76	0.09	168,499.66
4-5年	100	3,501,309.61	1.04	3,501,309.61	3,501,309.61	1.07	3,501,309.61
合计		338,159,458.68	100.00	21,100,068.76	324,498,786.99	100.00	18,892,610.59

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 177,413,817.13 元，占应收帐款期末余额的 52.46%。

5、其他应收款

账龄	坏帐准备 计提比例 (%)	2005-6-30			2004-12-31		
		金额 (元)	占应收 帐款总 额比 例(%)	坏帐准备金 (元)	金额 (元)	占应收 帐款总 额比 例(%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	19,119,973.56	49.36	382,399.47	25,583,356.97	51.03	511,667.14
1-2年	5	17,237,208.81	44.50	861,860.44	21,992,025.34	43.87	1,099,601.27
2-3年	30	1,941,848.34	5.01	582,554.50	2,119,772.88	4.23	635,931.86
3-4年	60	439,770.29	1.14	263,862.17	439,770.29	0.87	263,862.17
4-5年	100						
合计		38,738,801.00	100.00	2,090,676.59	50,134,925.48	100.00	2,511,062.44

注：(1) 持有本公司5%(含5%)以上股份单位黄石东贝机电集团有限责任公司欠款15,562,033.86元；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计34,028,498.36元，占其它应收款期末余额的87.84%。

6、预付账款

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	26,231,022.06	100.00	44,739,281.38	65.01
1-2年			24,079,268.03	34.99
合计	26,231,022.06	100.00	68,818,549.41	100.00

注：(1) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末数较期初数下降61.88%，系技改项目预付款的设备相继结算所致。

7、存货及存货跌价准备

项目	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	55,019,044.50	293,797.52	36,997,213.57	293,797.52
在产品	45,806,494.59		31,317,058.55	
产成品	41,688,719.26	465,552.80	32,200,085.95	465,552.80
库存商品	2,777,922.43		140,992.55	
低值易耗品	134,686.56		142,969.91	
委托加工产品	1,706,907.75			
合计	147,133,775.09	759,350.32	100,798,320.53	759,350.32

注：(1)期末数较期初数大幅上升的主要原因系公司本年扩大生产规模，产销量比上年同期大幅增长，导致期末原材料和在产品结存增加；另外上半年为三季度设备停产检修储备了一定的产成品；

(2)期末存货按可变现净值低于其账面成本的金额计提存货跌价准备，可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

8、长期投资 期末数 3,911,040.42 元。

(1) 其它投资

投资类型	被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备
其他投资	北京北原文化有限公司		2000000.00	2000000.00		2000000.00	

注：其它投资系公司于 2001 年 8 月与北京北原文化有限公司联合拍摄电视剧《飞翔人生》所支付的投资款，该剧已拍摄完成，样带正在各电视台审看中，预计 2005 年上市发行。

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额(元)	摊销期限	期初余额(元)	本期摊销额(元)	摊余金额(元)
黄石市海观山宾馆有限公司	3,259,825.70	10 年	2,037,391.07	162,991.28	1,874,399.79
武汉晨信光电有限公司	46,775.28	10 年	38,979.40	2,338.77	36,640.63
合计	3,306,600.98		2,076,370.47	165,330.05	1,911,040.42

9、固定资产及累计折旧

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
项 目	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	77,835,353.92			77,835,353.92
机器设备	295,091,970.85	22,050,345.41		317,142,316.26
运输设备	2,978,295.49			2,978,295.49

其他设备	258,130.40			258,130.40
合 计	376,163,750.66			398,214,096.07
累计折旧	期末数	本期增加	本期减少	期末数
项 目	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	18,280,532.18	1,268,667.84		19,549,200.02
机器设备	161,972,793.69	8,479,788.03		170,452,581.72
运输设备	968,287.19	155,033.80		1,123,320.99
其他设备	102,519.49	24,534.50		127,053.99
合 计	181,324,132.55	9,928,024.17		191,252,156.72
净 值	194,839,618.11	12,122,321.24		206,961,939.35

注：(1) 本期由在建工程转入固定资产的金额为18,506,143.38元；

(2) 固定资产中抵押情况见“附注五、13、19”所述；

(3) 期末通过对固定资产的检查无减值情况，因此未计提减值准备。

10、工程物资 期末数 2,879,185.62 元

期初数 2,743,903.62 元

注：工程物资主要为 100 万台无氟压缩机项目预付的大型设备款。

11、在建工程

工程项目名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入固定 资产(元)	其它减少 (元)	期末数 (元)	资金 来源
100 万台无氟压缩机项目	2,037,060.65		1,596,657.80		440,402.85	自筹资金
140 万台压缩机技改项目	19,096,789.47	4,908,421.11	16,909,485.58		7,095,725.00	自筹资金
海观山一号楼改造		124,123.40			124,123.40	自筹资金
海观山二号楼改造	119,918.00				119,918.00	自筹资金
海观山五号楼改造	300,436.30				300,436.30	自筹资金
其它零星工程	2,246,285.44	358,010.50			2,604,295.94	自筹资金
合 计	23,800,489.86	5,390,555.01	18,506,143.38		10,684,901.49	

注：(1) 在建工程经检查期末无减值情况，因此未计提减值准备；

(2) 在建工程本期无利息资本化金额；

(3) 期末数比期初数有较大幅度减少系本期转入了固定资产所致。

12、无形资产

类别	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增 加(元)	本期转 出(元)	本期摊销 (元)	减值准 备(元)	期末数 (元)	剩余摊销 年限(年)	取得 方式
土地使 用权	93,220,500.00	86,228,962.33			1,165,256.28		82,733,193.49	37	投资
合计	93,220,500.00	86,228,962.33			1,165,256.28		82,733,193.49		

注：(1) 无形资产期末无减值情况，因此未计提减值准备；

(2) 无形资产中抵押情况见“附注五、13”所述；

13、短期借款 单位：元

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
抵押借款	91,630,000.00	77,630,000.00
担保借款	81,600,000.00	74,600,000.00
其他借款	50,000.00	50,000.00
借款合计	173,280,000.00	152,280,000.00

注：（1）抵押借款金额为 9,163.00 万元。抵押借款的抵押物为房、地产权证及机器设备。其中：借款 3,213.00 万元系以公司控股子公司黄石海关山宾馆有限公司的土地作抵押，土地原值为 93,220,500.00 元；借款 2,800.00 万元系以公司的机器设备作抵押，机器设备原值为 186,533,982.00 元；借款 3,150.00 万元系以公司的房产作抵押，房产原值为 76,220,121.83 元；

（2）保证借款金额为 8,160.00 万元，其中：借款 8050.00 万元由黄石东贝机电集团有限责任公司提供担保；借款 110 万元由黄石东贝工模具有限责任公司提供担保。

（3）其他借款 5 万元系黄石市科委借款。

14、应付票据 单位：元

票据种类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	304,959,059.00	276,299,275.00
商业承兑汇票		10,000,000.00
合计	304,959,059.00	286,299,275.00

注：（1）无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

（2）期末应付票据中无已到期尚未承兑的票据及已到期无法承兑的票据；

（3）东贝机电集团为公司 14,347.50 万元应付银行承兑汇票提供担保；

（4）期末应付票据中有 12,811.00 万元系未实际履行合同开具的银行承兑汇票，公司已用于贴现。

15、应付账款 期末数 144,332,873.22 元

期初数 154,479,212.05 元

注：（1）无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

（2）期末余额比期初有所减少系到期货款大量采用银行承兑汇票结算所致。

16、应交税金

税种	2005-6-30	2004-12-31
增值税	-1,413,544.25	8,068,545.34

营业税	443,274.98	454,781.11
城市维护建设税	31,606.20	38,371.65
所得税	-168,165.44	166,397.11
房产税	465,959.88	609,817.11
土地使用税	12,714.17	6,570.97
其 它	738.31	149,519.57
合 计	-627,416.15	9,494,002.86

17、其他应交款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	228,141.06	20,892.81
堤防费	1,007,014.79	688,963.10
地方教育发展金等	1,734,669.52	1,373,165.48
合 计	2,969,825.37	2,083,021.39

18、其他应付款 期末数 18,554,964.53 元

期初数 6,600,618.02 元

注：(1)无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

19、长期借款

单位：元

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
抵押借款	7,853,259.51	7,843,217.23

注：借款抵押物系子公司黄石海关山宾馆有限公司一号楼房产，房产原值为 10,821,176.00 元。

20、长期应付款 期末数 200,000.00 元

注：2004 年 12 月 7 日，公司控股子公司武汉晨信光电有限公司收到湖北省信息产业厅拨付的光纤连接器用陶瓷插针工业化生产专项资金 200,000.00 元。

21、股本

数量单位：万股

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份	12,000.00						12,000.00
1、发起人股份	12,000.00						12,000.00
其中：							
国家拥有股份	11,760.00						11,760.00
境内法人持有股份	240.00						240.00
其他							
2、募集法人股							
3、公司职工股							
4、优先股或其他 尚未流股份							
合 计	12,000.00						12,000.00
二、已流通股份	11,500.00						11,500.00
1、境内上市的人民 币普通股							
2、境内上市的外资股	11,500.00						11,500.00
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	11,500.00						11,500.00
三、股份总数	23,500.00						23,500.00

22、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
股权投资准备—债务重组收益注(1)	6,396,417.78			6,396,417.78
其它资本公积	1,367,289.83	1,859.85		1,369,149.68
接受捐赠资产准备	2,538,809.48			2,538,809.48
合 计	90,805,299.09			90,807,158.94

注：(1)公司本期资本公积-其他资本公积增加 1,859.85 元，系子公司黄石市海观山宾馆债务重组收益。

23、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	7,638,557.43			7,638,557.43
法定公益金	7,638,557.43			7,638,557.43
合 计	15,277,114.86			15,277,114.86

24、未分配利润

项 目	金 额(元)
本年度净利润	2,271,349.01
加:年初未分配利润	49,358,458.76
减:提取法定盈余公积金(10%)	
提取法定公益金(10%)	
减:分配的普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	51,629,807.77

25、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
压缩机	371,490,627.46	304,219,091.99	324,894,179.73	268,105,486.67
宾馆服务	5,005,002.89	4,721,204.90	3,203,981.95	2,665,327.76
光电产品	2,749,332.12	1,948,779.70	2,331,895.50	1,923,556.64
太阳能		5,785,351.35		5,600,620.56
合 计	379,244,962.47	316,674,427.94	330,430,057.18	278,294,991.63

注:(1)主营业务收入本期较上年同期上升 22.11%,主要原因是本年公司销量较上年上升所致;

(2)前五名销售商销售总额 170,432,686.13 元,占公司收入总额的比率的 44.94%。

26、主营业务税金及附加

项 目	计缴比例	本期数(元)
营业税	5%	275,275.16
城市维护建设税	7%	1,134,650.89
教育费附加	3%	480,917.53
其他		24,429.50
合 计		1,915,273.08

27、财务费用

项 目	本期数(元)	上年同期数(元)
利息支出	13,265,161.80	11,802,156.48
减：利息收入	591,025.58	738,399.24
手 续 费	210,049.32	151,424.61
汇兑损益	45,907.05	
合 计	12,930,092.59	11,215,181.85

注：财务费用本期较上期上升，主要原因系本年票据贴现利息增加所致。

28、投资收益

项 目	本期数(元)
股票投资收益	
委托理财收益	
股权投资差额摊销	-165,330.05
其他	96,489.83
合 计	-68,840.22

29、支付的其它与经营活动有关的现金为 11,938,129.94 元，

其中：

- (1) 办公等各种费用 693,868.35
- (2) 运输费 5,554,996.86
- (3) 上缴管理费 840,000.00
- (4) 销售兑现 2,484,585.25
- (5) 技术开发费用 1,038,855.87
- (6) 其它支出 1,325,823.61

六、母公司财务报表

1、应收款项

(1) 应收账款

账龄	坏帐准备 计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)	金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	287,353,994.92	86.10	5,747,079.90	280,892,212.50	87.82	5,617,844.25
1-2年	5	9,118,295.83	2.73	455,914.79	4,662,146.18	1.46	233,107.31
2-3年	30	30,496,161.28	9.14	9,148,848.38	30,496,161.28	9.54	9,148,848.38
3-4年	60	3,280,832.76	0.98	1,968,499.66	280,832.76	0.09	168,499.66
4年以上	100	3,501,309.61	1.05	3,501,309.61	3,501,309.61	1.09	3,501,309.61
1年以内		333,750,594.40	100.00	20,821,652.34	319,832,662.33	100.00	18,669,609.21

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 177,413,817.13 元，占应收账款期末余额的 53.15%。

(2) 其他应收款

账龄	坏帐准备 计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)	金额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	68,902,586.92	78.41	380,020.25	70,902,586.92	74.81	486,777.09
1-2年	5	17,059,284.27	19.41	852,964.21	21,965,010.17	23.17	1,098,250.51
2-3年	30	1,472,350.34	1.68	441,705.10	1,472,350.34	1.56	441,705.10
3-4年	60	439,770.29	0.50	263,862.17	439,770.29	0.46	263,862.17
4年以上	100						
1年以内		87,873,991.82	100.00	1,938,551.74	94,779,717.72	100.00	2,290,594.87

注：(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份单位黄石东贝机电集团有限责任公司欠款 15,562,033.86 元；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 81,640,072.81 元，占其它应收款期末余额的 92.90%。

2、长期投资 期末数 90,946,119.91 元

期初数	本期增加	本期减少	期末数
96,006,481.98		5,060,362.07	90,946,119.91

A. 股权投资

公司名称	投资期限	投资比例	期初投资金额(元)	本年追加投资额(元)	本年权益增减(元)	其他变动(元)	分得现金红利(元)	累计权益增减(元)	期末投资金额(元)
黄石海观山宾馆有限公司		90%	82,175,502.65		-1,579,062.96	1,859.85		-3,467,516.60	80,598,299.54
武汉晨信光电有限公司	20年	90%	7,081,098.69		-644,318.74			-2,875,356.92	6,436,779.95
黄石东贝太阳能有限公司		80%	2,673,510.17			-2,673,510.17			
合计			91,930,111.51		-2,223,381.70	-2,671,650.32		-6,342,873.52	87,035,079.49

B. 其他投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备
北京北原文化有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	

注：其它投资系公司与北京北原文化有限公司合拍电视剧《飞翔人生》所支付的投资款。

C 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余金额
黄石市海观山宾馆有限公司	3,259,825.70	10年	2,037,391.07	162,991.28	1,874,399.79
武汉晨信光电有限公司	46,775.28	10年	38,979.40	2,338.77	36,640.63
合计	3,306,600.98		2,076,370.47	165,330.05	1,911,040.42

3、主营业务收入、成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数(元)	上年同期数(元)	本期数(元)	上年同期数(元)
压缩机	371,490,627.46	304,219,091.99	324,894,179.73	268,105,486.67

七、分部报告

1、分行业资料

行业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数(元)	上年同期数(元)	本期数(元)	上年同期数(元)	本期数(元)	上年同期数(元)
工业	374,239,959.58	311,953,223.04	327,226,075.23	275,629,663.87	12.56%	11.64%
服务业	5,005,002.89	4,721,204.90	3,203,981.95	2,665,327.76	35.98%	43.54%
合计	379,244,962.47	316,674,427.94	330,430,057.18	278,294,991.63	12.87%	12.12%

2、分地区资料

地区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数 (元)	上年同期数 (元)	本期数 (元)	上年同期数(元)	本期数 (元)	上年同期数 (元)
中南	159,481,621.01	111,948,853.50	138,749,010.28	96,413,560.59	20,732,610.73	15,535,292.91
西南	12,675,960.34	9,748,080.00	11,154,845.10	8,566,659.01	1,521,115.24	1,181,420.99
华南	90,310,701.86	63,224,288.09	78,967,677.71	56,117,422.76	11,343,024.15	7,106,865.33
华东	51,968,347.29	48,957,828.48	45,784,113.96	44,315,103.41	6,184,233.33	4,642,725.07
华北	64,808,331.97	53,086,128.25	55,774,410.13	47,585,388.52	9,033,921.84	5,500,739.73
合计	379,244,962.47	316,674,427.94	330,430,057.18	278,294,991.63	48,814,905.29	38,379,436.31

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
黄石东贝机电集团有限责任公司	湖北省黄石市铁山区武黄路5号	制冷压缩机的生产及销售	实际控制人	国有企业	杨百昌
黄石市海关山宾馆有限公司	湖北省黄石市天津路2号	住宿、饮食服务	控股子公司	有限责任公司	杨百昌
武汉晨信光电有限公司	武汉经济技术开发区高新科技园	光电子器件及产品的生产及销售	控股子公司	有限责任公司	杨百昌

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
黄石东贝机电集团有限责任公司	24,184.00			24,184.00
黄石市海关山宾馆有限公司	8,655.80			8,655.80
武汉晨信光电有限公司	1,000.00			1,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
黄石东贝机电集团有限责任公司	11,760.00	50.04					11,760.00	50.04
黄石市海关山宾馆有限公司	8,116.27	90.00					8,116.27	90.00
武汉晨信光电有限公司	900.00	90.00					900.00	90.00
黄石东贝太阳能有限公司	400.00	80.00			400.00	80.00		

(4) 不存在控制关系的关联方的名称及关系的性质

企业名称	与本企业的关系	备注
常州市洛克制冷电气有限公司	股东之一	
常熟市天银机电有限公司	股东之一	(原常熟市碧溪无线电厂)
浙江力升机电制造有限公司	股东之一	原诸暨市电机厂
绍兴县兴贝冲压件有限公司	股东之一	原绍兴县冲压件总厂

武汉市新华五金厂	股东之一	
黄石东贝制冷有限公司	同受黄石东贝机电集团有限责任控制	原黄石市制冷设备厂
黄石东贝铸造有限公司	同受黄石东贝机电集团有限责任控制	原黄石市轻工铸造厂
黄石东贝工模具有限责任公司	同受黄石东贝机电集团有限责任控制	原黄石市东贝集团工模具厂

2、关联方交易

(1) 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额 (元)	占年销货比例 (%)	金额 (元)	占年销货比例 (%)
黄石东贝制冷有限公司	1,889,630.00	0.51	482,857.11	0.28
常熟市天银机电有限公司	4,975,449.75	1.34	3,152,692.31	1.83
黄石东贝工模具有限责任公司	10,355,187.52	2.79	9,147,582.97	5.30
黄石东贝机电集团有限责任公司	36,696,145.15	9.88	10,921,199.15	6.33
合 计	53,916,412.42	14.51	23,704,331.54	13.74

注：定价政策：按市场价定价。

(2) 购买原材料

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额 (元)	占年购货比例 (%)	金额 (元)	占年购货比例 (%)
常州市洛克制冷电气有限公司	8,039,735.99	2.59	859,623.18	0.31
浙江力升机电制造有限公司			462,517.09	0.73
黄石东贝轻工铸造有限公司	32,243,766.22	10.38	39,526,629.00	14.83
武汉新华五金厂	25,198,853.28	8.11	15,950,995.13	5.98
常熟市天银机电有限公司	11,958,000.90	3.85	8,027,842.23	3.01
绍兴县兴贝冲压件有限公司	452,893.50	0.15	1,826,262.91	0.68
黄石东贝工模具有限责任公司	13,331,601.39	4.29	7,818,446.98	2.93
合 计	91,224,851.28	29.37	74,472,316.52	27.94

注：定价政策：按市场价格定价。

(3) 关联方往来款项余额

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款：		
黄石东贝机电集团有限责任公司	15,562,033.86	23,112,418.67
黄石东贝制冷有限公司	14,666,464.50	14,301,023.17
预付账款：		
常州市洛克制冷电气有限公司	2,277,689.10	7,798,111.22
浙江力升机电制造有限公司	2,463,238.42	5,819,871.18
黄石东贝轻工铸造有限公司	16,590,983.12	24,710,700.71
黄石东贝工模具有限责任公司		
应付票据：		
黄石东贝轻工铸造有限公司	91,618,639.00	119,241,000.00
武汉新华五金厂	52,880,000.00	28,540,000.00
浙江力升机电制造有限公司	400,000.00	400,000.00
绍兴县兴贝冲压件有限公司	300,000.00	1,810,000.00
常州市洛克制冷电气有限公司	5,410,000.00	700,000.00
常熟市天银机电有限公司	2,070,000.00	700,000.00
应付账款：		
绍兴县兴贝冲压件有限公司	2,043,900.68	2,191,986.87
武汉新华五金厂	10,137,020.29	6,995,633.05
常熟市天银机电有限公司	6,386,651.10	404,099.95
黄石东贝工模具有限责任公司	1,012,141.74	2,655,727.87

(4) 其它关联方交易事项

A、综合服务

2002 年 10 月，公司与东贝机电集团签订了《综合服务协议》，东贝机电集团向公司提供包括员工住房及其配套设施维护服务、交通用车服务、医疗保健服务及员工托儿服务。作为使用上述服务之代价，公司需向东贝集团公司每年支付管理费人民币 150 万元，以后每年以 10%比例递增，协议有效期为十年。据此协议，公司本年向东贝机电集团公司支付管理费人民币 196.24 万元。

B、土地使用权租赁

2002 年 10 月，公司与东贝机电集团签订《土地使用权租赁协议》，东贝机电集团同意将位于黄石市铁山区武黄路 5 号面积为 15963.04 平方米的土地租赁给公司使用，租金为每年每平方米 2.25 元

人民币，合计每年租金 3.6 万元人民币，租赁期限为 50 年。公司本年支付东贝集团公司土地租赁费 3.6 万元。

C、提供借款担保

(1) 公司本年分别向中国银行下陆支行借款 4,400.00 万元、交通银行下陆支行借款 1,050.00 万元、华夏银行滨江支行借款 1,500.00 万元、招商银行挹江分行借款 100.00 万元，合计借款金额 8,050.00 万元，由东贝机电集团提供担保；

(2) 黄石东贝工模具有限责任公司为公司向黄石市科技局 110 万元借款提供担保；

(3) 东贝机电集团为公司 14,347.50 万元应付银行承兑汇票提供担保。

九、或有事项

截止报告日，公司无重大需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十一、期后事项

截止报告日，公司无重大需要披露的期后事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长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文本；
- (四) 公司章程。

董事长：杨百昌
黄石东贝电器股份有限公司
2005 年 8 月 29 日