



华意压缩机股份有限公司

财务报告

(未经审计)

(2016年1-6月)

1、合并资产负债表

编制单位：华意压缩机股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,882,109,324.76	939,100,200.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,058,114,169.11	848,634,987.53
应收账款	1,643,660,814.49	1,364,812,360.36
预付款项	96,863,001.37	38,466,289.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,531,506.85	
应收股利		
其他应收款	21,439,163.60	14,423,898.03
买入返售金融资产		
存货	614,078,681.83	748,246,035.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	954,257,682.51	1,237,386,875.56
流动资产合计	6,275,054,344.52	5,191,070,646.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,215,591.16	5,215,591.16
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,895,672.21	138,089,302.73
投资性房地产	9,973,113.86	10,229,991.94
固定资产	1,281,779,070.32	1,332,227,715.54
在建工程	130,975,177.81	58,298,897.32

工程物资		
固定资产清理	1,950,104.41	446,131.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	159,151,349.30	163,223,883.50
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	66,415,971.97	62,459,391.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,806,597,085.66	1,779,431,939.98
资产总计	8,081,651,430.18	6,970,502,586.82
流动负债：		
短期借款	1,538,503,040.00	427,246,400.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,897,078.58	9,758,497.05
衍生金融负债		
应付票据	1,365,811,891.06	1,542,119,426.17
应付账款	1,656,340,015.27	1,541,975,890.38
预收款项	106,059,720.36	28,290,340.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,045,818.58	121,108,122.11
应交税费	31,200,736.96	28,895,665.14
应付利息	1,925,647.10	1,864,283.16
应付股利		
其他应付款	162,051,826.64	194,856,918.08
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		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	
其他流动负债	3,166,064.30	3,189,460.90
流动负债合计	4,925,001,838.85	3,899,305,003.74
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	6,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	35,130,411.08	36,199,654.86
专项应付款	31,520,000.00	31,520,000.00
预计负债		
递延收益	31,891,477.97	32,324,358.88
递延所得税负债	388,650.13	573,981.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,930,539.18	106,617,995.03
负债合计	5,028,932,378.03	4,005,922,998.77
所有者权益：		
股本	559,623,953.00	559,623,953.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,103,479,107.37	1,103,478,739.40
减：库存股		
其他综合收益	-3,634,985.53	-4,353,606.01
专项储备		
盈余公积	23,732,776.00	23,732,776.00
一般风险准备		
未分配利润	637,937,250.10	556,382,942.49
归属于母公司所有者权益合计	2,321,138,100.94	2,238,864,804.88
少数股东权益	731,580,951.21	725,714,783.17
所有者权益合计	3,052,719,052.15	2,964,579,588.05
负债和所有者权益总计	8,081,651,430.18	6,970,502,586.82

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：符进前

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,233,867,752.89	373,657,698.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	315,232,485.61	192,180,111.80
应收账款	240,866,886.01	333,628,188.49
预付款项	21,006,345.57	5,195,084.63
应收利息	4,531,506.85	
应收股利		14,000,000.00
其他应收款	7,190,705.20	5,323,459.86
存货	142,499,279.93	130,623,115.96
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	562,445,764.73	574,786,152.83
流动资产合计	2,527,640,726.79	1,629,393,812.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,950,000.00	3,950,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	694,037,620.03	690,231,250.55
投资性房地产		
固定资产	470,623,436.09	479,490,683.12
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,798,588.02	100,061,822.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	14,231,353.52	10,364,841.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,280,640,997.66	1,284,098,597.28
资产总计	3,808,281,724.45	2,913,492,409.60
流动负债：		
短期借款	1,117,585,040.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,016,110.00
衍生金融负债		
应付票据	209,374,725.80	301,390,338.15
应付账款	355,659,160.17	391,647,102.52
预收款项	101,345,481.74	2,778,734.62
应付职工薪酬	30,313,915.03	53,922,475.32
应交税费	9,450,085.33	9,753,974.06
应付利息	985,473.39	291,498.44
应付股利		
其他应付款	72,535,086.22	102,903,213.98
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	633,839.30	633,839.30
流动负债合计	1,897,882,806.98	1,064,337,286.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	35,130,411.08	36,199,654.86
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,772,276.85	14,089,196.50
递延所得税负债	280,632.15	465,963.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,183,320.08	50,754,814.67

负债合计	1,947,066,127.06	1,115,092,101.06
所有者权益：		
股本	559,623,953.00	559,623,953.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,092,888,165.96	1,092,887,797.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,732,776.00	23,732,776.00
未分配利润	184,970,702.43	122,155,781.55
所有者权益合计	1,861,215,597.39	1,798,400,308.54
负债和所有者权益总计	3,808,281,724.45	2,913,492,409.60

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：符进前

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,511,828,524.87	3,737,634,350.73
其中：营业收入	3,511,828,524.87	3,737,634,350.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,318,321,823.68	3,531,586,390.02
其中：营业成本	3,004,029,188.92	3,148,871,308.96
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	12,069,211.74	20,231,535.84
销售费用	76,426,514.81	90,203,326.70
管理费用	233,889,042.22	257,836,639.77
财务费用	-24,743,750.25	-7,264,604.14
资产减值损失	16,651,616.24	21,708,182.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,861,418.47	-9,225,096.68
投资收益（损失以“-”号填列）	26,537,631.18	16,125,659.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,806,369.48	2,514,006.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,905,750.84	212,948,523.63
加：营业外收入	4,670,651.65	8,468,424.03
其中：非流动资产处置利得	12,041.43	22,055.91
减：营业外支出	1,489,894.91	1,420,145.36
其中：非流动资产处置损失	1,230,917.26	1,070,141.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	228,086,507.58	219,996,802.30
减：所得税费用	31,466,115.69	30,631,547.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	196,620,391.89	189,365,254.52
归属于母公司所有者的净利润	126,324,223.85	122,185,866.79
少数股东损益	70,296,168.04	67,179,387.73
六、其他综合收益的税后净额	718,620.48	-2,179,518.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	718,620.48	-2,179,518.51
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	718,620.48	-2,179,518.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	718,620.48	-2,179,518.51
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	197,339,012.37	187,185,736.01

归属于母公司所有者的综合收益总额	127,042,844.33	120,006,348.28
归属于少数股东的综合收益总额	70,296,168.04	67,179,387.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2257	0.2183
（二）稀释每股收益	0.2257	0.2183

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	714,779,683.61	950,258,761.95
减：营业成本	607,944,581.11	811,589,306.26
营业税金及附加	5,263,425.51	5,673,663.11
销售费用	12,336,704.29	19,360,993.23
管理费用	79,017,752.66	87,114,251.01
财务费用	-2,542,555.08	-2,792,953.21
资产减值损失	-2,743,113.86	5,699,856.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,016,110.00	735,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	91,517,302.93	41,032,894.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,806,369.48	2,514,006.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,036,301.91	65,382,338.71
加：营业外收入	1,040,870.13	4,259,314.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	149,829.81	320,342.30
其中：非流动资产处置损失	146,829.81	314,170.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,927,342.23	69,321,310.89
减：所得税费用	1,342,505.11	2,352,729.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,584,837.12	66,968,581.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合		

收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	107,584,837.12	66,968,581.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1922	0.1197
（二）稀释每股收益	0.1922	0.1197

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：符进前

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,747,496,636.14	3,166,176,643.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	112,846,885.32	117,740,552.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,715,086.67	10,223,959.33

经营活动现金流入小计	2,871,058,608.13	3,294,141,155.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,764,293,649.46	2,490,139,964.82
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	267,190,387.28	266,407,120.99
支付的各项税费	81,391,782.25	70,862,572.52
支付其他与经营活动有关的现金	74,432,123.61	84,638,086.12
经营活动现金流出小计	3,187,307,942.60	2,912,047,744.45
经营活动产生的现金流量净额	-316,249,334.47	382,093,410.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,401,123,600.00	358,000,000.00
取得投资收益收到的现金	25,016,651.95	13,611,653.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	364,859.57	15,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,591,946.01	13,936,540.42
投资活动现金流入小计	1,433,097,057.53	385,563,803.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,589,364.94	109,081,610.78
投资支付的现金	1,100,311,600.00	880,000,000.00
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	1,375,030.00	
投资活动现金流出小计	1,194,275,994.94	989,081,610.78
投资活动产生的现金流量净额	238,821,062.59	-603,517,806.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
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	1,378,934,065.05	810,025,957.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,893,428.44	9,869,632.50
筹资活动现金流入小计	1,428,727,493.49	819,895,590.00

偿还债务支付的现金	280,982,827.37	523,361,433.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,098,666.69	67,867,789.28
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	14,912,445.79	23,476,642.62
筹资活动现金流出小计	419,993,939.85	614,705,864.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,008,733,553.64	205,189,725.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,460,951.36	23,988,977.75
五、现金及现金等价物净增加额	973,766,233.12	7,754,306.67
加：期初现金及现金等价物余额	876,575,345.06	1,128,510,360.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,850,341,578.18	1,136,264,666.96

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：符进前

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	640,005,841.59	824,749,241.07
收到的税费返还	14,971,065.82	21,087,196.78
收到其他与经营活动有关的现金	2,285,222.90	5,640,145.44
经营活动现金流入小计	657,262,130.31	851,476,583.29
购买商品、接受劳务支付的现金	625,525,032.39	490,828,677.71
支付给职工以及为职工支付的现金	83,837,919.61	83,926,653.95
支付的各项税费	22,928,465.64	14,383,741.29
支付其他与经营活动有关的现金	21,705,974.23	26,080,365.44
经营活动现金流出小计	753,997,391.87	615,219,438.39
经营活动产生的现金流量净额	-96,735,261.56	236,257,144.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	699,923,600.00	358,000,000.00
取得投资收益收到的现金	103,994,723.45	52,518,887.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,639,030.39	5,330,640.75
投资活动现金流入小计	807,661,153.84	415,849,528.69

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,124,369.75	40,402,494.23
投资支付的现金	683,011,600.00	635,000,000.00
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	1,375,030.00	
投资活动现金流出小计	713,510,999.75	675,402,494.23
投资活动产生的现金流量净额	94,150,154.09	-259,552,965.54
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	1,016,835,720.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,877,161.01	9,869,632.50
筹资活动现金流入小计	1,046,712,881.01	139,869,632.50
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,020,997.20	38,924,452.61
支付其他与筹资活动有关的现金	1,263,286.82	42,952,683.63
筹资活动现金流出小计	155,284,284.02	211,877,136.24
筹资活动产生的现金流量净额	891,428,596.99	-72,007,503.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	756,564.62	-477,483.87
五、现金及现金等价物净增加额	889,600,054.14	-95,780,808.25
加：期初现金及现金等价物余额	339,317,698.75	265,419,635.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,917,752.89	169,638,826.98

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：符进前

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	559,623,953.00				1,103,478,739.40		-4,353,606.01		23,732,776.00		556,382,942.49	725,714,783.17	2,964,579,588.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	559,623,953.00				1,103,478,739.40		-4,353,606.01		23,732,776.00		556,382,942.49	725,714,783.17	2,964,579,588.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					367.97		718,620.48				81,554,307.61	5,866,168.04	88,139,464.10
(一) 综合收益总额							718,620.48				126,324,223.85	70,296,168.04	197,339,012.37
(二) 所有者投入和减少资本					367.97							4,900,000.00	4,900,367.97
1. 股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					367.97							367.97	
(三) 利润分配											-44,769,916.24	-69,330,000.00	-114,099,916.24
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											-44,769,916.24	-69,330,000.00	-114,099,916.24
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	559,623,953.00				1,103,479,107.37		-3,634,985.53	23,732,776.00		637,937,250.10	731,580,951.21	3,052,719,052.15	

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：符进前

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	559,623,953.00				1,103,478,717.99		-1,955,896.20		11,938,701.45		383,859,558.76	640,525,993.42	2,697,471,028.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	559,623,953.00				1,103,478,717.99		-1,955,896.20		11,938,701.45		383,859,558.76	640,525,993.42	2,697,471,028.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					21.41		-2,397,709.81		11,794,074.55		172,523,383.73	85,188,789.75	267,108,559.63
(一) 综合收益总额							-2,397,709.81				217,894,895.46	113,720,789.75	329,217,975.40
(二) 所有者投入和减少资本					21.41								21.41
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					21.41								21.41

(三) 利润分配								11,794,074.55		-45,371,511.73	-28,532,000.00	-62,109,437.18
1. 提取盈余公积								11,794,074.55		-11,794,074.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-33,577,437.18	-28,532,000.00	-62,109,437.18
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	559,623,953.00				1,103,478,739.40		-4,353,606.01	23,732,776.00		556,382,942.49	725,714,783.17	2,964,579,588.05

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：符进前

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	559,623,953.00				1,092,887,797.99				23,732,776.00	122,155,781.55	1,798,400,308.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	559,623,953.00				1,092,887,797.99				23,732,776.00	122,155,781.55	1,798,400,308.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					367.97					62,814,920.88	62,815,288.85
（一）综合收益总额										107,584,837.12	107,584,837.12
（二）所有者投入和减少资本					367.97						367.97
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					367.97						367.97
（三）利润分配										-44,769,916.24	-44,769,916.24
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-44,769,916.24	-44,769,916.24
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	559,623,953.00				1,092,888,165.96				23,732,776.00	184,970,702.43	1,861,215,597.39

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：符进前

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	559,623,953.00				1,092,887,776.58				11,938,701.45	49,586,547.76	1,714,036,978.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	559,623,953.00				1,092,887,776.58				11,938,701.45	49,586,547.76	1,714,036,978.79

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					21.41				11,794,074.55	72,569,233.79	84,363,329.75
（一）综合收益总额										117,940,745.52	117,940,745.52
（二）所有者投入和减少资本					21.41						21.41
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					21.41						21.41
（三）利润分配									11,794,074.55	-45,371,511.73	-33,577,437.18
1. 提取盈余公积									11,794,074.55	-11,794,074.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,577,437.18	-33,577,437.18
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	559,623,953.00				1,092,887,797.99				23,732,776.00	122,155,781.55	1,798,400,308.54

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：符进前

会计报表附注

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,在包括子公司时统称本集团)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。

根据公司2012年5月18日召开的2012年第三次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会[证监许可(2012)1411号]文的核准,2013年1月30日,公司以非公开发行股票的方式

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

向特定投资者发行 23,504.2735 万股。增发完成后,公司总股本增至 55,962.3953 万股。并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 [XYZH/2012CDA4086-2 号] 验资报告验证。

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统一社会信用代码为 9136020070562223XY;法定代表人为刘体斌;住所为江西省景德镇市高新区长虹大道 1 号(高新开发区内);注册资本和实收资本 559,623,953.00 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);资产租赁。

本公司及子公司目前主要从事无氟压缩机的生产与销售业务。

3、控股股东以及集团最终控制人名称

截至 2016 年 06 月 30 日,四川长虹持有本公司股份 28.81%,为第一大股东,实际控制本公司,是本公司的控股股东。四川长虹电子控股集团有限公司(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、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括华意压缩机股份有限公司、华意压缩机(荆州)有限公司、加西贝拉压缩机有限公司、景德镇虹华家电部件有限公司、华意压缩机巴塞罗那有限责任公司、景德镇市华意荆华电器有限公司、上海加西贝拉贸易有限公司等七家公司。与上期相比,本期因投资设立增加上海加西贝拉贸易有限公司一家子公司。

以上情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团目前经营状况良好,最近三年连续盈利且没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业,本公司财务报表以持续经营为基础列报。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团除境外子公司以外以人民币为记账本位币。境外子公司以非人民币为记账本位币,资产负债表日将外币报表折算为人民币。

4. 记账基础和计价原则

本集团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记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、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债等以公允价值计量;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。

5. 现金及现金等价物

本集团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短、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。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单。定期存款如果不可以随时支付,不作现金确认,如果可以随时支付,作为现金确认。其他货币资金中6个月以上的保证金存款不作为现金等价物确认,6个月以下的保证金存款除票据保证金外作为现金等价物确认,票据保证金在发生时视同支付。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团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的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目其他综合收益中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 金融资产分类

本集团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。

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

金融资产于本集团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。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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公司面临的风险水平。

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

本集团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,本集团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;本集团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。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 应收款项坏账准备

本集团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%	5%
1-2年	15%	15%
2-3年	30%	30%
3-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

9. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

存货按标准成本计价:原材料采用标准价格进行日常核算,每月末,按当月实际领用额分配原材料成本价差,调整当月生产成本;库存商品按标准成本计价结转产品销售成本,月末摊销库存商品价差,调整当月销售成本。

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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

10. 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本计量。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按投资成本计价,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未实现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。

投资方因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响,处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差异计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

12. 投资性房地产

本集团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。

本集团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。

本集团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)率按照对应的固定资产和无形资产核算的相关规定执行。

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。

13. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

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,本集团对所有固定资产计提折旧。账面原值低于5000元的固定资产,在初始确认当期一次全额计提折旧,其余固定资产采用平均年限法计提折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	仪器仪表	3-8	3-5	11.88-32.33
3	动力设备	5-10	3-5	9.50-19.40
4	专用设备	10-20	3-5	4.75-9.70
5	起重设备	5-10	3-5	9.50-19.40
6	锻压设备	5-10	3-5	9.50-19.40
7	运输设备	4-8	3-5	11.88-24.25
8	其他设备	3-8	3-5	11.88-32.33

本集团于每年年度终了,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。

14. 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。

15. 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。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 无形资产

本集团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。

17. 研究与开发

本集团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。

18. 非金融长期资产减值

本集团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,本集团将进行减值测试。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,每期末均进行减值测试。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:

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

19. 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。

20. 长期待摊费用

本集团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。

21. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、退休人员福利等。离职后福利计划,是指企业与职工就离职后福利达成的协议,或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

22. 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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;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。

23. 收入确认原则

本集团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) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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) 本集团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集团、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集团、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。

24. 政府补助

政府补助在本集团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。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。本集团作为承租方时,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。本集团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,本集团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。

27. 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。

28. 分部信息

本集团以内部组织结构、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,是指公司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。本集团以生产基地为主要分部报告形式,具体分为景德镇分部、荆州分部、嘉兴分部和其他等四个分部,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。

29. 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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

30. 其他综合收益

其他综合收益,是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。

其他综合收益项目应当根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报:

1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等;

2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

31. 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。

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

32. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

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

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06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。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。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期初已经存在,从合并当期的期初起将其资产、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。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更:无。

(2) 重要会计估计变更及影响:无。

五、税项

1. 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、动产租赁收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%

子公司华意压缩机巴塞罗那有限责任公司注册地址为西班牙巴塞罗那市,当地企业所得税税率为30%。其他税费按照各公司所在地征收机关的要求据实缴纳。

2. 税收优惠及批文

(1) 2013年12月10日,本公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和地方税务局颁发的高新技术企业证书,自2013年12月10日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局通知,子公司加西贝拉公司通过高新技术企业复审,自2014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。

(3) 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和地方税务局通知,子公司华意荆州公司通过高新技术企业复审,自2014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。

六、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2016年01月01日,“期末”

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

系指2016年06月30日,“本期”系指2016年01月01日至06月30日,“上期”系指2015年01月01日至06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
库存现金	250,430.10	182,477.76
银行存款	864,783,512.16	578,448,310.73
其他货币资金	1,017,075,382.50	360,469,411.61
合计	1,882,109,324.76	939,100,200.10

其他货币资金中,包括内保外贷保证金6,740,000.00元,银行承兑汇票保证金27,317,746.58元,其他保证金2,002.29元。外币待核查资金765.72元,协定存款983,014,867.90元。

本公司期末存放于四川长虹集团财务有限公司(以下简称长虹财务公司,系经中国银监会批准的非银行金融机构)的款项合计1,022,657,469.08元。其中:活期存款50,992,469.08元,协定存款970,000,000.00元,保证金存款1,665,000.00元。

2. 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	872,039,851.87	831,664,987.53
商业承兑汇票	186,074,317.24	16,970,000.00
合计	1,058,114,169.11	848,634,987.53

(2) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	93,400,745.18
商业承兑汇票	
合计	93,400,745.18

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	299,265,435.07	-
商业承兑汇票	1,611,000.00	-
合计	300,876,435.07	-

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

第一类					
第二类	1,730,726,694.86	99.65	87,065,880.37	5.03	1,643,660,814.49
第三类	6,044,104.56	0.35	6,044,104.56	100.00	-
合计	1,736,770,799.42	100.00	93,109,984.93	5.36	1,643,660,814.49

(续上表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类	1,437,115,653.21	99.52	72,303,292.85	5.03	1,364,812,360.36
第三类	6,904,783.90	0.48	6,904,783.90	100.00	-
合计	1,444,020,437.11	100.00	79,208,076.75	5.49	1,364,812,360.36

注：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：按账龄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) 第二类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		
	账面原值	计提比例(%)	坏账准备	账面原值	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,727,321,487.31	5.00	86,366,074.36	1,434,156,356.99	5.00	71,707,817.85
1-2年	2,787,643.34	15.00	418,146.50	2,464,359.01	15.00	369,653.85
2-3年	153,416.54	30.00	46,024.97	114,657.29	30.00	34,397.19
3-4年	219,775.75	50.00	109,887.88	216,649.52	50.00	108,324.76
4-5年	237,250.52	50.00	118,625.26	161,062.40	50.00	80,531.20
5年以上	7,121.40	100.00	7,121.40	2,568.00	100.00	2,568.00
合计	1,730,726,694.86		87,065,880.37	1,437,115,653.21		72,303,292.85

2) 第三类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
广东东乐电器有限公司	1,889,276.00	1,889,276.00	100%	预计无法收回
宁波宝洁电器有限公司	1,399,188.00	1,399,188.00	100%	预计无法收回
宁波格凌尼电器实业有限公司	1,173,168.73	1,173,168.73	100%	预计无法收回
成都阿波罗电器有限公司	1,151,386.04	1,151,386.04	100%	预计无法收回
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	250,920.51	250,920.51	100%	预计无法收回
珠海格力电器股份有限公司	121,940.56	121,940.56	100%	预计无法收回
SIMP COME LTDA	58,224.72	58,224.72	100%	预计无法收回
合计	6,044,104.56	6,044,104.56		

(2) 本期应收账款坏账准备计提 14,762,587.52 元，本期转回坏账准备 860,679.34 元。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本期实际核销的应收账款: 无。

(4) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计金额 472,280,988.75 元, 占应收账款期末余额的 27.19%, 相应计提的坏账准备合计金额 23,614,049.44 元。

4. 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	96,793,952.85	99.93	37,574,688.70	97.69
1-2年	69,048.52	0.07	890,003.73	2.31
2-3年			1,597.16	0.00
3年以上			-	-
合计	96,863,001.37	100.00	38,466,289.59	100.00

(2) 本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计金额 70,723,323.00 元, 占预付款项期末余额的 73.01%。

5. 应收利息

项目	期末金额	期初金额
定期存款利息	4,531,506.85	-
合计	4,531,506.85	-

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类	27,065,605.73	93.45	5,626,442.13	20.79	21,439,163.60
第三类	1,898,575.01	6.55	1,898,575.01	100.00	-
合计	28,964,180.74	100.00	7,525,017.14	25.98	21,439,163.60

(续上表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类	19,344,126.39	91.06	4,920,228.36	25.44	14,423,898.03
第三类	1,898,575.01	8.94	1,898,575.01	100.00	-
合计	21,242,701.40	100.00	6,818,803.37	32.10	14,423,898.03

注: 第一类: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

第二类:按账龄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) 第二类按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	账面原值	计提比例(%)	坏账准备	账面原值	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	16,167,313.97	5.00	808,365.70	8,580,825.92	5.00	429,041.30
1-2年	1,645,000.61	15.00	246,750.09	1,957,071.97	15.00	293,560.80
2-3年	2,338,439.75	30.00	701,531.90	2,715,423.56	30.00	814,627.07
3-4年	6,037,930.00	50.00	3,018,965.00	4,788,030.00	50.00	2,394,015.00
4-5年	52,183.92	50.00	26,091.96	627,581.51	50.00	313,790.76
5年以上	824,737.48	100.00	824,737.48	675,193.43	100.00	675,193.43
合计	27,065,605.73		5,626,442.13	19,344,126.39		4,920,228.36

2) 第三类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%	预计无法收回
景德镇市土地储备中心	373,500.00	373,500.00	100%	预计无法收回
珠海维捷机器人系统工程有限公司	242,000.00	242,000.00	100%	预计无法收回
泰州市恒祥机械有限公司	173,340.00	173,340.00	100%	预计无法收回
东莞市厚街金嵘机电设备厂	163,200.00	163,200.00	100%	预计无法收回
河北省承德市双滦区财政集中支付中心	118,000.00	118,000.00	100%	预计无法收回
上海君益商贸有限公司	63,060.00	63,060.00	100%	预计无法收回
TCL家用电器(景德镇)有限公司	58,711.28	58,711.28	100%	预计无法收回
上海晨达金属工具有限公司	39,835.67	39,835.67	100%	预计无法收回
杭州华意汽配有限公司	39,398.74	39,398.74	100%	预计无法收回
江西建工集团长虹景德镇华意项目部	29,270.81	29,270.81	100%	预计无法收回
用友软件股份有限公司江西分公司	28,000.00	28,000.00	100%	预计无法收回
江西科力达菲科技有限公司	11,185.00	11,185.00	100%	预计无法收回
景德镇市玻璃钢厂	10,159.29	10,159.29	100%	预计无法收回
景德镇至诚电器有限公司	7,080.00	7,080.00	100%	预计无法收回
萍乡互通信息有限责任公司	6,400.00	6,400.00	100%	预计无法收回
景德镇市鑫旺机械有限责任公司	6,171.99	6,171.99	100%	预计无法收回
景德镇市华友通信实业有限公司	2,031.00	2,031.00	100%	预计无法收回
泰州市彩通钢丝制造厂	1,968.00	1,968.00	100%	预计无法收回
江西省技术创新促进会	1,200.00	1,200.00	100%	预计无法收回
姜堰市金林机械厂	994.00	994.00	100%	预计无法收回
景德镇市昌胜机械加工厂	896.00	896.00	100%	预计无法收回
东台英捷特机电设备有限公司	747.85	747.85	100%	预计无法收回
摩根大通银行(中国)有限公司北京分行	260.00	260.00	100%	预计无法收回
北京明邦运通国际运输服务有限公司上海分公	224.38	224.38	100%	预计无法收回

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
泰州市财政局	80.00	80.00	100%	预计无法收回
合计	1,898,575.01	1,898,575.01		

(1) 本期其他应收款坏账准备计提 706,213.77 元, 无收回或转回情况。

(2) 本期实际核销的其他应收款: 无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	14,309,631.76	12,389,840.25
备用金、借款	9,980,864.56	7,524,869.54
非并表关联方往来款	450,000.00	450,000.00
其他	4,223,684.42	877,991.61
合计	28,964,180.74	21,242,701.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	保证金	4,070,000.00	4-5 年	14.05	2,035,000.00
单位二	保证金	2,800,000.00	1 年以内	9.67	140,000.00
单位三	押金	2,199,514.54	1 年以内	7.59	109,975.73
单位四	保险费	1,487,871.59	1 年以内	5.14	74,393.58
单位五	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.45	50,000.00
合计		11,557,386.13		39.90	2,409,369.31

(5) 涉及政府补助的应收款项: 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	108,855,689.59	12,493,471.95	96,362,217.64	116,589,790.33	12,493,471.95	104,096,318.38
在产品	97,307,088.36	927,598.14	96,379,490.22	110,885,945.98	2,669,808.00	108,216,137.98
库存商品	337,771,677.11	50,541,944.77	287,229,732.34	406,590,650.58	50,693,225.04	355,897,425.54
发出商品	125,561,578.11	-	125,561,578.11	169,018,792.92	-	169,018,792.92
委托加工物资	8,545,663.52	-	8,545,663.52	11,017,360.85	-	11,017,360.85
合计	678,041,696.69	63,963,014.86	614,078,681.83	814,102,540.66	65,856,504.99	748,246,035.67

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	12,493,471.95	-	-	-	-	12,493,471.95
在产品	2,669,808.00	-	-	1,742,209.86	-	927,598.14

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

库存商品	50,693,225.04	2,043,494.29	-	2,194,774.56	-	50,541,944.77
合计	65,856,504.99	2,043,494.29	-	3,936,984.42	-	63,963,014.86

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回或转销原因
原材料	账面余额高于可变现净值	本期销售或领用转销
在产品	账面余额高于可变现净值	本期领用转销
库存商品	账面余额高于可变现净值	本期销售转销

8. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
理财产品	915,750,000.00	1,217,234,000.00
留抵增值税	37,852,949.92	20,114,433.70
待摊保险费等	654,732.59	38,441.86
合计	954,257,682.51	1,237,386,875.56

本期末理财产品包括:

银行名称	理财产品名称	金额(万元)	到期日
招商银行	招商银行“点金股指赢 56056 号”理财计划 (192 天)	11000	2016/7/4
招商银行	招商银行“CBS 智能投资计划”理财 (182 天)	10000	2016/10/21
中信银行	中信理财之信赢系列 (对公) 步步高升 4 号人民币理财产品	8000	2017/1/22
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	5200	
招商银行	招商银行“增利系列 106 号”理财计划 (83 天)	5000	2016/7/6
招商银行	招商银行“增利系列 106 号”理财计划 (83 天)	5000	2016/7/7
中信银行	安赢系列 15033 期对公理财	5000	2016/9/23
交通银行	蕴通财富“日增利 278 天	5000	2016/12/19
中信银行	中信理财之信赢系列 (对公) 步步高升 4 号人民币理财产品	5000	2016/12/28
中信银行	中信理财之信赢系列 (对公) 步步高升 4 号人民币理财产品	5000	2017/3/15
建设银行	“乾元”保本型人民币理财产品 2016 年第 24 期	5000	2017/4/11
招商银行	招商银行“点金股指赢 56056 号”理财计划 (192 天)	4000	2016/7/4
建设银行	“乾元”保本型人民币理财产品 2016 年第 8 期	3000	2016/7/4
江西银行	江西银行“优盛理财-创利 16053”人民币理财 (171 天)	3000	2016/7/8
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	3000	
建设银行	建设银行“乾元-养颐四方”2016 第 2 期人民币理财 (181 天)	2665	2016/9/19
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	2500	
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	1300	
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	1300	
建设银行	建设银行“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式人民币理财	1000	
交通银行	蕴通财富“日增利新享 92 天	490	2016/9/20
九江银行	九江银行“久赢理财-安富 490 号”人民币理财 (66 天)	120	2016/7/12

9. 可供出售金融资产

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
—按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
—按成本计量	7,878,928.00	2,663,336.84	5,215,591.16	7,878,928.00	2,663,336.84	5,215,591.16
合计	7,878,928.00	2,663,336.84	5,215,591.16	7,878,928.00	2,663,336.84	5,215,591.16

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海信容声(营口)冰箱有限公司	3,928,928.00	-	-	3,928,928.00	2,663,336.84	-	-	2,663,336.84	3.30	-
江西银行股份有限公司	3,950,000.00	-	-	3,950,000.00	-	-	-	-	0.047	109,923.65
合计	7,878,928.00	-	-	7,878,928.00	2,663,336.84	-	-	2,663,336.84		109,923.65

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	85,147,529.97	-	-	1,895,243.85	-	-	-	-	-	87,042,773.82	-
广东科龙模具有限公司	52,941,772.76	-	-	1,911,125.63	-	-	-	-	-	54,852,898.39	-
合计	138,089,302.73	-	-	3,806,369.48	-	-	-	-	-	141,895,672.21	-

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面价值	
1.期初余额	15,526,368.65
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.期末余额	15,526,368.65
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	5,296,376.71
2.本期增加金额	256,878.08
3.本期减少金额	-
4.期末余额	5,553,254.79

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物
三、减值准备	
1.期初余额	-
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.期末余额	-
四、账面价值	
1.期末账面价值	9,973,113.86
2.期初账面价值	10,229,991.94

(2) 已用于抵押的投资性房地产原值 7,408,651.43 元, 累计折旧 1,975,815.53 元, 净值 5,432,835.90 元。

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	618,539,097.70	98,235,472.78	96,366,055.11	1,278,259,482.20	38,136,076.51	19,330,943.16	2,148,867,127.46
2.本期增加金额	2,524,602.83	581,041.79	646,153.85	16,153,057.98	421,686.86	934,980.36	21,261,523.67
(1)购置	2,524,602.83	581,041.79	646,153.85	8,778,784.43	421,686.86	367,892.31	13,320,162.07
(2)在建工程转入	-	-	-	7,374,273.55	-	567,088.05	7,941,361.60
3.本期减少金额	-	2,451,631.79	460,831.50	35,205,924.01	1,210,129.72	593,675.64	39,922,192.66
(1)处置或报废	-	2,500,255.10	460,831.50	36,987,849.81	1,287,941.05	595,854.36	41,832,731.82
(2)外币折算差额	-	-48,623.31	-	-1,781,925.80	-77,811.33	-2,178.72	-1,910,539.16
4.期末余额	621,063,700.53	96,364,882.78	96,551,377.46	1,259,206,616.17	37,347,633.65	19,672,247.88	2,130,206,458.47
二、累计折旧							
1.期初余额	86,366,835.89	59,913,365.93	39,600,232.94	581,482,886.29	22,751,281.65	13,808,274.77	803,922,877.47
2.本期增加金额	7,904,995.86	5,467,725.44	4,390,683.88	48,162,144.18	2,813,298.74	1,211,097.05	69,949,945.15
(1)计提	7,904,995.86	5,467,725.44	4,390,683.88	48,162,144.18	2,813,298.74	1,211,097.05	69,949,945.15
3.本期减少金额	-	2,350,755.17	443,066.56	33,809,711.15	982,827.25	575,608.79	38,161,968.92
(1)处置或报废	-	2,350,755.17	443,066.56	33,809,711.15	982,827.25	575,608.79	38,161,968.92
(2)外币折算差额	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	94,271,831.75	63,030,336.20	43,547,850.26	595,835,319.32	24,581,753.14	14,443,763.03	835,710,853.70
三、减值准备							
1.期初余额	-	22,224.70	-	12,689,446.85	4,862.90	-	12,716,534.45
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	22,224.70	-	12,689,446.85	4,862.90	-	12,716,534.45
四、账面价值							
1.期末账面价值	526,791,868.78	33,312,321.88	53,003,527.20	650,681,850.00	12,761,017.61	5,228,484.85	1,281,779,070.32

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑	仪器仪表	动力设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
2期初账面价值	532,172,261.81	38,299,882.15	56,765,822.17	684,087,149.06	15,379,931.96	5,522,668.39	1,332,227,715.54

(2) 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
华意荆州公司	房屋及建筑物	5,349,058.99	湖北银行荆州开发区支行	最高抵押 1,000 万元	综合授信

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
专用设备	13,175,776.59	8,385,621.54	4,394,881.76	395,273.29

(4) 通过融资租赁租入的固定资产: 无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产: 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
长虹金域中央五期房屋及建筑物	非经营性房产(员工宿舍), 面积约为 1283.55 平方米, 账面净值 561.48 万元。	预计 2016 年 12 月 31 日办结产权证书
本部幼儿园(三期)	非经营性房产, 面积约为 600 平方米, 账面净值 65.1 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
景德镇高效商用压缩机厂房及建筑物	经营性厂房, 上年末达到可使用状态已转入固定资产, 面积约为 55,535.27 平方米, 账面净值 7362.92 万元。	预计 2016 年 12 月 31 日办结产权证书
嘉兴第三工厂房屋及建筑物	经营性厂房, 上年末达到可使用状态已转入固定资产, 面积约为 64,733.00 平方米, 账面净值 12,902.05 万元。	预计 2016 年 12 月 31 日办结产权证书

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
加西贝拉 2014 年技改	4,521,224.37	-	4,521,224.37	4,320,365.29	-	4,320,365.29
加西贝拉 2015 年技改	22,891,214.27	-	22,891,214.27	11,595,176.41	-	11,595,176.41
加西贝拉 2016 年技改	3,595,157.55	-	3,595,157.55	-	-	-
嘉兴科技大楼项目	28,700,672.51	-	28,700,672.51	16,093,852.74	-	16,093,852.74
超高效变频压缩机项目	68,846,652.71	-	68,846,652.71	21,345,314.81	-	21,345,314.81
荆州压缩机技改扩能项目	2,420,256.40	-	2,420,256.40	4,944,188.07	-	4,944,188.07
合计	130,975,177.81	-	130,975,177.81	58,298,897.32	-	58,298,897.32

(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	
加西贝拉 2014 年技改	4,320,365.29	200,859.08	-	-	4,521,224.37
加西贝拉 2015 年技改	11,595,176.41	11,316,966.92	20,929.06	-	22,891,214.27
加西贝拉 2016 年技改	-	3,868,735.34	273,577.79	-	3,595,157.55

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
嘉兴科技大楼项目	16,093,852.74	12,606,819.77	-	-	28,700,672.51
超高效变频压缩机项目	21,345,314.81	47,501,337.90	-	-	68,846,652.71
荆州压缩机技改扩能项目	4,944,188.07	5,122,923.08	7,646,854.75	-	2,420,256.40
合计	58,298,897.32	80,617,642.09	7,941,361.60	-	130,975,177.81

(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
加西贝拉 2014 年技改	34,700,000.00	134.96%	99.00%	-	-	-	自有资金
加西贝拉 2015 年技改	37,500,000.00	140.06%	99.00%	-	-	-	自有资金
加西贝拉 2016 年技改	36,500,000.00	10.60%	10.60%	-	-	-	自有资金
嘉兴科技大楼项目	62,400,000.00	45.99%	45.99%	-	-	-	自有资金
超高效变频压缩机项目	697,580,000.00	69.82%	69.82%	-	-	-	募投资金
荆州压缩机技改扩能项目	64,220,000.00	42.06%	42.06%	-	-	-	自有资金
合计	932,900,000.00						

(3) 本期末在建工程无减值情形，在建工程余额中无资本化利息，无用于抵押的在建工程。

14. 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	1,950,104.41	446,131.60	报废待处置

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	136,183,787.53	30,201,485.34	23,530,000.00	189,915,272.87
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-78,375.63	-	-78,375.63
(1) 外币折算差额	-	-78,375.63	-	-78,375.63
4. 期末余额	136,183,787.53	30,279,860.97	23,530,000.00	189,993,648.50
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,154,405.98	7,813,906.44	1,723,076.95	26,691,389.37
2. 本期增加金额	1,377,055.43	2,740,192.93	-	4,117,248.36
(1) 计提	1,377,055.43	2,740,192.93	-	4,117,248.36
3. 本期减少金额	-	-33,661.47	-	-33,661.47

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
(1) 外币折算差额	-	-33,661.47	-	-33,661.47
4. 期末余额	18,531,461.41	10,587,760.84	1,723,076.95	30,842,299.20
三、减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	117,652,326.12	19,692,100.13	21,806,923.05	159,151,349.30
2. 期初账面价值	119,029,381.55	22,387,578.90	21,806,923.05	163,223,883.50

商标专用权系本公司从景德镇华意电器总公司抵债受让所得，因其使用寿命不确定不进行摊销，本期末该商标专用权未发生减值。

(2) 无形资产的抵押情况

单位	资产项目	土地使用权面积	账面净值	抵押银行	抵押金额	借款金额
华意荆州公司	土地使用权	38,457.90M ²	2,162,909.08	湖北银行荆州开发区支行	最高抵押 1,000 万元	综合授信

(3) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

16. 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% 股权，对应享有的净资产为 13,090.76 万元。2007 年执行新企业会计准则进行追溯调整将购买股权价差确认为商誉。本期末，依据加西贝拉公司历史经营数据和经营规划测算，该商誉未发生减值。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	165,717,772.26	26,321,772.67	170,934,520.02	27,059,250.69
预提费用和预计负债	267,294,662.04	40,094,199.30	236,000,939.15	35,400,140.88
合计	433,012,434.30	66,415,971.97	406,935,459.17	62,459,391.57

(2) 确认的递延所得税负债

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产研发设备账面价值高于计税基础	2,591,000.88	388,650.13	3,826,541.92	573,981.29

(3) 未确认的递延所得税资产：无。

18. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款		-
保证借款	221,250,000.00	227,246,400.00
信用借款	1,317,253,040.00	200,000,000.00
合计	1,538,503,040.00	427,246,400.00

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

19. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(1) 交易性金融负债的种类

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,897,078.58	9,758,497.05
其中：衍生金融负债	4,897,078.58	9,758,497.05
合计	4,897,078.58	9,758,497.05

衍生金融负债是公司执行的非交割远期外汇交易合约（NDF）与远期结售汇合约在期末的公允价值。

20. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	1,362,031,891.06	1,539,599,426.17
商业承兑汇票	3,780,000.00	2,520,000.00
合计	1,365,811,891.06	1,542,119,426.17

本期末银行承兑汇票中，长虹财务公司电子银行承兑汇票余额为 136,255,100.00 元，本期末无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	1,656,340,015.27	1,541,975,890.38
其中：1年以上	26,039,068.93	31,425,237.99

本期末账龄超过 1 年的应付账款主要系结算期内未支付的工程款。

22. 预收款项

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
合计	106,059,720.36	28,290,340.75
其中：1年以上	909,861.64	14,127,565.08

上期末账龄超过1年的预收账款主要是预收上海尊贵电器有限公司货款13,090,290.79元，本期已结转收入。

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	112,514,013.95	193,742,391.27	260,046,414.59	46,209,990.63
离职后福利	-	10,807,913.82	10,807,913.82	-
辞退福利	8,594,108.16	18,884.50	777,164.71	7,835,827.95
合计	121,108,122.11	204,569,189.59	271,631,493.12	54,045,818.58

本集团应付职工薪酬期末余额主要为提取未发放的奖金以及业绩激励基金。

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	84,201,624.85	151,792,285.76	221,243,924.25	14,749,986.36
职工福利费	-	11,818,962.10	11,278,048.39	540,913.71
社会保险费	-	23,424,700.30	21,381,162.58	2,043,537.72
其中：医疗保险费	-	22,257,224.26	20,213,686.54	2,043,537.72
工伤保险费	-	812,698.70	812,698.70	-
生育保险费	-	354,777.34	354,777.34	-
住房公积金	528,718.00	4,448,488.54	4,461,851.54	515,355.00
工会经费和职工教育经费	6,253,671.10	2,257,954.57	1,681,427.83	6,830,197.84
短期利润分享计划	21,530,000.00	-	-	21,530,000.00
合计	112,514,013.95	193,742,391.27	260,046,414.59	46,209,990.63

(3) 离职后福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
设定提存计划	-	10,807,913.82	10,807,913.82	-
其中：基本养老保险	-	10,468,508.88	10,468,508.88	-
失业保险费	-	339,404.94	339,404.94	-
合计	-	10,807,913.82	10,807,913.82	-

24. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	1,095,271.17	601,744.00
营业税	-	32,476.50
城市维护建设税	146,098.31	3,691,197.26
教育费附加	106,735.89	3,603,301.31

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
价格调节基金	66,153.66	68,228.05
水利建设基金	269,424.65	376,199.61
防洪基金	5,969.33	172,856.11
房产税	324,749.36	1,533,082.07
土地使用税	705,702.24	484,774.89
企业所得税	27,685,239.77	17,737,694.16
个人所得税	768,335.05	594,111.18
地方教育费附加	27,057.53	-
合计	31,200,736.96	28,895,665.14

25. 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		10,755.56
短期借款应付利息	1,925,647.10	1,853,527.60
合计	1,925,647.10	1,864,283.16

26. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
已发生尚未报销的费用	27,304,038.34	62,259,903.43
预提三包损失费	74,102,817.03	72,147,426.37
暂收应付及暂扣款项	1,040,934.96	3,845,545.66
押金、保证金	38,091,308.86	30,267,336.06
非并表关联方往来款	1,001,500.00	1,045,407.00
股权款	5,904,827.00	5,904,827.00
财政借款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	4,606,400.45	9,386,472.56
合计	162,051,826.64	194,856,918.08

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	款项性质
南通长江电器实业有限公司	4,000,000.00	采购保证金
浙江迪贝电气股份有限公司	1,960,000.00	采购保证金
景德镇天诚机械有限公司	1,120,000.00	采购保证金
四川长虹民生物流股份有限公司	1,000,000.00	采购保证金
ARCELIK A.S	4,440,392.42	三包损失费
GORENJE D.D.	3,124,769.76	三包损失费
安徽尊贵电器集团有限公司	2,607,427.01	三包损失费
广东奥马电器股份有限公司	2,037,797.15	三包损失费
THE JOINT-STOCK COMPANY	2,011,244.68	三包损失费

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	款项性质
ELECTROLUX HOME PRODUCTS ORANGE NSW	1,582,313.95	三包损失费
BSH BOSCH UND SIEMENS HAUSGER	1,520,736.22	三包损失费
海信(山东)冰箱有限公司	1,443,415.00	三包损失费
BSH BYTOWIJE PRIBORY	1,315,534.79	三包损失费
SC ARCTIC S.A	1,259,259.82	三包损失费
BSH ELECTRODOMESTICOS ESPANA SA	1,219,978.09	三包损失费
FAGOR ELECTRODOMESTICOS S.COOP.	1,163,870.83	三包损失费
合计	31,806,739.72	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	

28. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	3,166,064.30	3,189,460.90

(2) 政府补助(将于一年内结转损益的部分)

政府补助项目	期初金额	本期结转营业外收入金额	本期递延收益转入金额	期末金额
200万台绿色环保高效冰箱压缩机专项补助	250,000.00	125,000.00	125,000.00	250,000.00
600万台高效、商用压缩机财政补贴	122,500.00	61,250.00	61,250.00	122,500.00
财政拨付 HYE 项目款专项补助	261,339.30	130,669.65	130,669.65	261,339.30
SLIM 项目发改投资款专项补助	900,000.00			900,000.00
战略性新兴产业财政专项补助	540,000.00			540,000.00
高效冰箱压缩机生产线技术改造项目补助	300,000.00			300,000.00
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	552,000.00			552,000.00
Mini 型压缩机专项补助	15,420.60	7,710.30	5,140.00	12,850.30
商用压缩机专项补助	15,000.00	7,500.00	7,500.00	15,000.00
紧凑型机座研发专项补助	34,389.20	17,194.56	11,462.70	28,657.34
环境保护部保护对外合作中心专项补助	63,717.36	31,858.68	31,858.68	63,717.36
2009 省光电子信息专项资金补助	50,000.04	25,000.02	25,000.02	50,000.04
2010 外贸公共服务平台建设资金补助	69,999.96	34,999.86	34,999.86	69,999.96
2011 年荆州市信息产业局专项资金补助	15,094.44	15,094.44		

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	期初金额	本期结转营业外收入金额	本期递延收益转入金额	期末金额
合计	3,189,460.90	456,277.51	432,880.91	3,166,064.30

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	5,000,000.00	6,000,000.00

(2) 期末长期借款明细

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
中国建设银行嘉兴分行	2013-2-27	2017-7-26	RMB	6.00%	5,000,000.00	5,000,000.00
合计					5,000,000.00	5,000,000.00

(3) 本期末长期借款余额中无展期长期借款。

30. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	35,130,411.08	36,199,654.86
其中: 退休人员	20,977,735.25	22,728,122.01
在职人员	14,152,675.83	13,471,532.85

(2) 设定受益计划义务现值变动情况

项目	本期发生额
期初余额	36,199,654.86
计入当期损益的设定受益成本	681,142.98
1.当期服务成本	323,672.65
2.过去服务成本	
3.结算利得(损失以“-”表示)	
4.利息净额	357,470.34
其他变动	
1.结算时消除的负债	
2.已支付的福利	1,750,386.76
期末余额	35,130,411.08

31. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	31,520,000.00	-	-	31,520,000.00

根据国家发展改革委、工业和信息化部联合下发的《国家发展改革委工业和信息化部关于下达产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)2014年中央预算内投资计划的通知》(发改

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

投资[2014]1381号),加西贝拉公司新建年产500万台超高效和变频压缩机生产线项目被列入国家产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)2014年中央预算内投资计划,获得中央预算内投资国家补助资金人民币3,152万元。

32. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	32,324,358.88		432,880.91	31,891,477.97

(2) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	转入营业外收入金额	转入其他流动负债金额	期末余额
财政拨款 HYE 项目款专项补助	1,306,696.50			130,669.65	1,176,026.85
200 万台绿色环保高效财政专项资金补助	8,250,000.00			125,000.00	8,125,000.00
600 万台高效、商用压缩机财政补贴	4,532,500.00			61,250.00	4,471,250.00
SLIM 项目产业振兴与技术改造资金补助	5,400,000.00				5,400,000.00
战略性新兴产业财政专项补助	3,240,000.00				3,240,000.00
高效冰箱压缩机生产线技术改造项目补助	1,800,000.00				1,800,000.00
新建年产 500 万台超高效和变频压缩机生产线项目	3,864,000.00				3,864,000.00
1000 万台压缩机生产线设备自动化改造项目补助	3,047,500.00				3,047,500.00
Mini 型压缩机专项补助	5,140.00			5,140.00	
商用压缩机专项补助	27,500.00			7,500.00	20,000.00
紧凑型机座研发专项补助	11,462.70			11,462.70	
无氟环保项目拨款专项补助	249,559.68			31,858.68	217,701.00
2009 年省光电子信息专项资金补助	245,833.13			25,000.02	220,833.11
2010 年外贸公共服务平台建设资金补助	344,166.87			34,999.86	309,167.01
合计	32,324,358.88			432,880.91	31,891,477.97

33. 股本

项目	期初金额	本期变动增减(+、-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	559,623,953.00	-	-	-	-	-	559,623,953.00

34. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,089,504,172.37	-	-	1,089,504,172.37
原制度资本公积转入	4,359,863.34	-	-	4,359,863.34
其他资本公积	9,614,703.69	367.97	-	9,615,071.66
合计	1,103,478,739.40	367.97	-	1,103,479,107.37

本公司因实施权益分派等业务产生 367.97 元的结算尾差,计入其他资本公积。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

35. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-4,353,606.01	718,620.48	-	-	718,620.48	-	-3,634,985.53

36. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	23,732,776.00	-	-	23,732,776.00
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	23,732,776.00	-	-	23,732,776.00

37. 未分配利润

项目	本期金额
上期期末金额	556,382,942.49
加：期初未分配利润调整数	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-
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	-
本期期初金额	556,382,942.49
加：本期归属于母公司股东的净利润	126,324,223.85
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	44,769,916.24
转作股本的普通股股利	
其他调整因素	
本期期末金额	637,937,250.10

38. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,501,578,831.58	3,718,063,682.78
其他业务收入	10,249,693.29	19,570,667.95
小计	3,511,828,524.87	3,737,634,350.73
主营业务成本	2,995,371,594.07	3,129,392,007.71
其他业务成本	8,657,594.85	19,479,301.25
小计	3,004,029,188.92	3,148,871,308.96

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机	2,908,859,492.21	2,424,195,226.33	3,458,568,782.39	2,885,020,573.66
原材料及配件	592,719,339.37	571,176,367.74	259,494,900.39	244,371,434.05
合计	3,501,578,831.58	2,995,371,594.07	3,718,063,682.78	3,129,392,007.71

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,102,144,671.54	1,804,187,819.63	2,201,801,560.62	1,821,292,673.47
国外	1,399,434,160.04	1,191,183,774.44	1,516,262,122.16	1,308,099,334.24
合计	3,501,578,831.58	2,995,371,594.07	3,718,063,682.78	3,129,392,007.71

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例(%)
客户一	322,817,294.07	9.19
客户二	247,686,990.36	7.05
客户三	94,585,060.44	2.69
客户四	89,916,139.19	2.56
客户五	82,919,920.84	2.36
合计	837,925,404.90	23.86

39. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,132,877.22	8,782,111.44
教育费附加	4,814,791.23	7,773,421.21
价格调节基金	35,767.69	
水利建设基金	775,529.56	3,439,048.25
防洪基金	39,510.73	51,719.31
营业税	190,340.88	122,527.95
房产税	80,394.43	62,707.68
合计	12,069,211.74	20,231,535.84

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	33,989,309.98	46,153,031.28
三包费	12,860,221.50	8,531,639.76
保险费	4,768,692.98	3,837,645.95
工资薪酬	3,064,151.46	3,064,947.77
市场支持费	6,935,458.47	10,632,457.72

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	4,842,962.83	4,532,765.91
差旅费	3,564,992.14	2,337,309.85
仓储租赁费	2,127,318.00	1,262,977.27
广告费	614,629.76	568,723.96
办公费	217,709.44	814,889.26
其他	3,441,068.25	8,466,937.97
合计	76,426,514.81	90,203,326.70

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	115,491,096.90	130,021,148.54
工资和福利费	44,432,851.62	47,807,322.65
修理费	20,260,560.73	26,979,676.66
社保和住房公积金	13,658,435.76	12,505,382.01
折旧费	6,963,826.91	6,584,582.07
税金	5,922,952.67	5,446,731.65
业务招待费	2,266,542.54	2,724,551.96
差旅费	1,519,305.91	1,241,628.38
低值易耗品摊销	520,952.79	1,151,194.64
水电和物料消耗费	3,061,407.05	3,232,071.73
车辆使用费	1,619,392.62	1,600,266.93
其他	18,171,716.72	18,542,082.55
合计	233,889,042.22	257,836,639.77

42. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,230,721.85	10,527,664.35
减：利息收入	18,779,462.10	13,936,540.42
加：汇兑损失	-21,782,154.54	-2,332,785.14
加：其他支出	1,229,674.20	-2,602,702.90
加：设定受益计划利息净额	357,470.34	1,079,759.97
合计	-24,743,750.25	-7,264,604.14

本期汇兑损益变动较大主要是因人民币相对贬值影响。

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,608,121.95	21,708,182.89
存货跌价损失	2,043,494.29	
合计	16,651,616.24	21,708,182.89

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

44. 公允价值变动收益、损失

项目	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,861,418.47	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,861,418.47	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		9,225,096.68
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动损失		9,225,096.68

45. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,806,369.48	2,514,006.16
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	109,923.65	799,200.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,901,922.77	9,082,968.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,719,415.28	3,729,484.94
合计	26,537,631.18	16,125,659.60

处置可供出售金融资产取得的投资收益系银行保本型理财产品收益, 期末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	上期金额	本期增减变动的原因
合计	3,806,369.48	2,514,006.16	
其中: 佛山市顺德区容声塑胶有限公司	1,895,243.85	735,565.41	被投资单位利润变动
广东科龙模具有限公司	1,911,125.63	1,778,440.75	被投资单位利润变动

以上两家公司投资收益暂按其提供的未经审计财务报表确认。

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	12,041.43	22,055.91	12,041.43
其中: 固定资产处置利得	12,041.43	22,055.91	12,041.43
政府补助	1,842,157.61	5,921,862.67	1,842,157.61
罚款违约金及其他	2,625,656.80	2,404,335.96	2,625,656.80
其他	190,795.81	120,169.49	190,795.81
合计	4,670,651.65	8,468,424.03	4,670,651.65

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据	与收益资产相关
递延收益转入	456,277.51		与资产相关

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	来源和依据	与收益资产相关
企业固定资产更新改造奖励	200,000.00	荆开管发(2016)2号	与资产相关
制冷压缩机 INMETRO 专项资金	9,000.00	荆财商字(2016)71号	与资产相关
科技专项经费预算及项目款	20,000.00	赣财教指[2013]116号	与收益相关
培训补贴	39,244.10	景高人社字[2014]5号	与收益相关
2015年度外贸出口补贴资金	85,000.00	景德镇高新技术产业开发区管理委员会财政局	与收益相关
发明专利奖励款	20,000.00	景德镇高新技术产业开发区管理委员会科技发展局	与收益相关
财政局省级进口贴息资金	99,347.00	景德镇高新技术产业开发区管理委员会财政局	与收益相关
市劳动就业服务管理局失业保险补贴(稳岗补贴款)	298,289.00	中国共产党江西省委员会赣字[2016]22号	与收益相关
嘉兴市人力资源和社会保障局引进外国专家项目资助款	45,000.00	嘉兴市人力资源和社会保障局	与收益相关
奖励款(嘉兴工业园区建设发展有限公司)	220,000.00	嘉南国资委[2015]121号	与收益相关
科技发展专项资金拨款	350,000.00	浙财教(2015)173号	与收益相关
合计	1,842,157.61		

47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,230,917.26	1,070,141.88	1,230,917.26
其中: 固定资产处置损失	1,230,917.26	1,070,141.88	1,230,917.26
罚款及赔偿金及滞纳金		3,171.60	
其他	258,977.65	346,831.88	258,977.65
合计	1,489,894.91	1,420,145.36	1,489,894.91

48. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	35,517,958.97	30,631,547.78
递延所得税	-4,051,843.28	
合计	31,466,115.69	30,631,547.78

49. 其他综合收益

详见本附注六、35 其他综合收益相关内容。

50. 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	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	126,324,223.85	122,185,866.79
归属于母公司的非经常性损益	2	17,719,863.71	9,127,471.90
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	108,604,360.14	113,058,394.89
期初股份总数	4	559,623,953.00	559,623,953.00

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上期金额
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)下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	559,623,953.00	559,623,953.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.2257	0.2183
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.1941	0.2020
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.2257	0.2183
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1941	0.2020

51. 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,385,880.10	5,458,038.00
保证金	4,903,717.77	1,887,900.00
水电房租费	374,281.57	563,429.11
废品处置收入	875,500.00	140,771.00
保险理赔款	429,152.97	16,735.87
其他	2,746,554.26	2,157,085.35
合计	10,715,086.67	10,223,959.33

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,058,571.46	14,024,106.49
业务活动费	7,098,836.33	5,935,849.51
保险费	4,967,235.27	9,027,013.85
差旅费	4,943,854.73	3,335,975.18
保证金	5,608,303.50	1,738,538.53
检验认证费	3,844,390.48	2,718,405.87
备用金	3,083,036.13	2,592,277.92
手续费	1,705,597.84	1,481,650.04

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
出口服务费	7,258,259.49	421,832.40
办公费	1,662,775.93	1,850,811.83
广告费	892,642.22	815,994.22
退休人员工资及春节慰问金	1,750,173.81	1,661,021.16
顾问咨询费	434,684.10	1,262,620.23
警卫消防费	539,573.79	1,033,389.15
修理费	2,196,098.53	9,926,591.44
会务费	465,788.03	21,500.00
IT建设费	401,570.76	96,640.00
律师费	10,000.00	21,840.00
其他	17,510,731.21	26,672,028.30
合计	74,432,123.61	84,638,086.12

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	6,591,946.01	13,936,540.42
合计	6,591,946.01	13,936,540.42

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约保证金	1,375,030.00	
合计	1,375,030.00	

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
内保外贷保证金		9,869,632.50
票据保证金	34,893,428.44	
财政局借款	10,000,000.00	
合计	44,893,428.44	9,869,632.50

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
担保费		1,483,888.10
归还财政局借款	10,000,000.00	
票据保证金		21,992,754.52
内保外贷保证金	4,912,445.79	
合计	14,912,445.79	23,476,642.62

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	126,324,223.85	122,185,866.79

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
加：少数股东损益	70,296,168.04	67,179,387.73
加：资产减值准备	16,651,616.24	21,708,182.89
固定资产折旧	69,949,945.15	58,313,707.66
无形资产摊销	4,117,248.36	3,082,054.69
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产的损失（收益以“-”填列）	1,218,875.83	1,048,085.97
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）	-4,861,418.47	9,225,096.68
财务费用（收益以“-”填列）	-4,548,740.25	-3,408,876.07
投资损失（收益以“-”填列）	-26,537,631.18	-16,125,659.60
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,956,580.40	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-185,331.16	-
存货的减少（增加以“-”填列）	134,167,353.84	320,505,981.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-417,573,521.67	-348,716,636.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-278,145,478.35	143,876,569.11
其他	-3,166,064.30	3,219,649.49
经营活动产生的现金流量净额	-316,249,334.47	382,093,410.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,850,341,578.18	1,136,264,666.96
减：现金的期初余额	876,575,345.06	1,128,510,360.29
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	973,766,233.12	7,754,306.67

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	1,850,341,578.18	876,575,345.06
其中：库存现金	250,430.10	182,477.76
可随时用于支付的银行存款	864,783,512.16	578,448,310.73

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	985,307,635.92	297,944,556.57
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	1,850,341,578.18	876,575,345.06
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-

期末货币资金中银行承兑汇票保证金 27,317,746.58 元；6 个月以上内保外贷保证金 4,450,000.00 元不计入期末现金及现金等价物中。

52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,767,746.58	保证金
应收票据	93,400,745.18	质押换票
其他流动资产	772,750,000.00	封闭式理财产品
固定资产	5,349,058.99	抵押借款
投资性房地产	5,432,835.90	抵押借款
无形资产	2,162,909.08	抵押借款
合计	910,863,295.73	

53. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	40,941,163.17	6.6312	271,489,041.19
欧元	14,606,218.50	7.3750	107,720,861.44
加元	39.01	5.1222	199.82
英镑	4.37	8.9212	38.99
日元	5,003.00	0.0645	322.64
应收账款			
其中：美元	51,464,380.28	6.6312	341,270,598.51
欧元	53,116,206.47	7.3750	391,732,022.72
预付账款			
其中：美元	397,439.40	6.6312	2,635,500.15
日元	82,440,000.00	0.0645	5,316,638.04
其他应收款			
其中：美元	224,374.41	6.6312	1,487,871.59
欧元	160,780.16	7.3750	1,185,753.68
短期借款			
其中：美元	26,700,000.00	6.6312	177,053,040.00
欧元	30,000,000.00	7.3750	221,250,000.00

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中:美元	666,782.28	6.6312	4,382,537.60
欧元	341,904.84	7.3750	2,521,548.20
预收账款			
其中:美元	455,311.61	6.6312	3,019,262.35
欧元	3,698.60	7.3750	27,277.18
应付职工薪酬			
其中:欧元	533,766.88	7.3750	3,936,530.74
应付利息			
其中:欧元	75,162.48	7.3750	554,323.29
其他应付款			
其中:欧元	77,622.13	7.3750	572,463.21

(2) 境外经营实体

境外经营实体	主要经营地点	记账本位币	选择依据
华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	西班牙巴塞罗那	欧元	经营所在地货币

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并:无。
2. 同一控制下企业合并:无。
3. 处置子公司:无。
4. 其他原因的合并范围变动:无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
加西贝拉压缩机有限公司	嘉兴市	嘉兴市	生产	53.78	-	增资控股
华意压缩机(荆州)有限公司	荆州市	荆州市	生产	70.00	26.00	投资设立
景德镇虹华家电部件有限公司	景德镇市	景德镇市	生产	100.00	-	投资设立
华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	巴塞罗那	巴塞罗那	生产	100.00	-	投资设立
景德镇市华意荆华电器有限公司	景德镇市	景德镇市	销售	-	60.00	投资设立
上海加西贝拉贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	-	100.00	投资设立
浙江加西贝拉科技服务股份有限公司	嘉兴市	嘉兴市	技术服务	-	51.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	-------------	--------------	----------------	------------

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
加西贝拉压缩机有限公司	46.22%	69,550,261.05	69,330,000.00	724,931,085.18
华意压缩机(荆州)有限公司	4.00%	745,906.99		6,649,866.03

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
加西贝拉压缩机有限公司	3,075,445,999.82	953,322,126.22	4,028,768,126.04	2,412,095,127.76	53,979,517.98	2,466,074,645.74
华意压缩机(荆州)有限公司	454,742,988.70	74,082,840.40	528,825,829.10	366,443,932.11	744,304.52	367,188,236.63

续表 1:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
加西贝拉压缩机有限公司	2,934,391,299.14	924,239,849.13	3,858,631,148.27	2,246,334,589.17	54,979,517.98	2,301,314,107.15
华意压缩机(荆州)有限公司	429,648,910.87	72,513,784.01	502,162,694.88	358,787,267.67	883,662.38	359,670,930.05

续表 2:

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
加西贝拉压缩机有限公司	2,236,191,321.82	150,476,439.18	150,476,439.18	-214,289,679.94	2,278,916,815.23	144,410,774.91	144,410,774.91	178,665,668.92
华意压缩机(荆州)有限公司	372,262,312.32	19,145,827.64	19,145,827.64	1,244,170.09	376,169,485.26	15,162,032.91	15,162,032.91	2,906,018.03

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制: 无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持: 无。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 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(万元)		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例(%)	期初比例(%)
加西贝拉压缩机有限公司	45,175.20	45,175.20	53.78	53.78
华意压缩机(荆州)有限公司	2,880.00	2,880.00	96.00	96.00
景德镇虹华家电部件有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
华意压缩机巴塞罗那有限责任公司	6,208.42	6,208.42	100.00	100.00
景德镇市华意荆华电器有限公司	30.00	30.00	60.00	60.00
上海加西贝拉贸易有限公司	50.00	50.00	100.00	100.00
浙江加西贝拉科技服务股份有限公司	510.00	-	51.00	-

期末对上海加西贝拉贸易有限公司的持股比例为该公司的母公司直接持股比例。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响：无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	佛山市	佛山市	生产	29.95	-	权益法
广东科龙模具有限公司	佛山市	佛山市	生产	29.89	-	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	容声塑胶	科龙模具	容声塑胶	科龙模具
流动资产	259,306,424.32	174,971,394.00	263,575,291.43	166,734,829.32
其中：现金和现金等价物	52,194,294.99	63,381,886.15	38,860,170.52	43,096,880.49
非流动资产	65,989,783.26	51,572,529.51	66,679,895.40	54,272,726.01
资产合计	325,296,204.58	226,543,923.51	330,255,186.83	221,007,555.33
流动负债	34,669,246.93	43,028,037.27	45,956,255.39	43,885,532.03
非流动负债			-	-
负债合计	34,669,246.93	43,028,037.27	45,956,255.39	43,885,532.03
少数股东权益			-	-
归属于母公司股东权益	290,626,957.65	183,515,886.24	284,298,931.44	177,122,023.30
按持股比例(%)计算的净资产份额	87,042,773.82	54,852,898.39	85,147,529.97	52,941,772.76
调整事项				
--商誉			-	-
--内部交易未实现利润			-	-

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	容声塑胶	科龙模具	容声塑胶	科龙模具
--其他			-	-
对联营企业权益投资的账面价值	87,042,773.82	54,852,898.39	85,147,529.97	52,941,772.76
存在公开报价的联营企业权益投资公允价值	-	-	-	-
营业收入	157,876,353.49	76,519,270.63	216,313,967.91	74,255,389.03
财务费用	-903,586.78	-1,094,481.64	-384,247.63	-331,965.68
所得税费用	1,757,383.48	1,121,977.69	802,270.06	1,010,930.87
净利润	6,328,026.21	6,393,862.94	2,455,977.99	5,949,952.33
终止经营的净利润			-	-
其他综合收益			-	-
综合收益总额	6,328,026.21	6,393,862.94	2,455,977.99	5,949,952.33
本季度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体：无。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司存在以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年06月30日，除外币

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

货币性项目所述资产及负债,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。为规避外币应收款项的汇率风险,本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2016年6月30日的公允价值为人民币-4,897,078.58元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益,本附注六、44相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行长期借款和短期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日,本集团的带息债务主要为人民币和欧元计价的浮动利率借款合同,金额合计为1,344,303,040.00元,及人民币计价的固定利率合同,金额为200,200,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关,对于固定利率借款本集团的目标是保持其浮动利率;本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关,本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格采购钢材、铝材和铜材制品,因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2016年06月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行或非银行金融机构,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名(金额合计:472,280,988.75元)外,本集团无其他重大信用集中风险。

(3)流动风险

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

十、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 衍生金融负债	4,897,078.58	-	-	4,897,078.58

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据各月最后一个工作日签约银行提供的远期外币结汇汇率报价,与本集团已签订的远期交易锁定的汇率价格之间的差额做为相关市价依据。

十一、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	注册地	业务性质	注册资本	对本公司直接持股比例	对本公司的表决权比例
四川长虹电器股份有限公司	绵阳	生产	4,616,244,222.00	28.81%	28.81%
四川长虹电子控股集团有限公司	绵阳	投资	3,000,000,000.00	-	28.81%

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。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川长虹电器股份有限公司	4,616,244,222.00	-	-	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	161,202,564.00	161,202,564.00	28.81	28.81

2. 子公司

子公司情况详见本附注八、1.(1)企业集团的构成相关内容。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注八、3.(1)重要的合营企业或联营企业相关内容。合营或联营企业本期未与本公司发生关联交易,也无前期关联交易形成的往来余额。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
四川长虹民生物流有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹照明技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹空调有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江西美菱电器有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹集团财务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
合肥美菱股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川长虹欣锐科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

(二) 关联交易

1. 购买商品及接受劳务

(1) 本期本集团接受四川长虹民生物流有限责任公司运输劳务 6,380,901.39 元。

(2) 本期本集团向四川长虹电器股份有限公司支付信息服务费 221,439.00 元,支付视频会议系统采购款 370,108.00 元。

(3) 本期本集团向四川长虹照明技术有限公司采购 LED 照明产品 24,000.00 元。

(4) 本期本集团向四川长虹欣锐科技有限公司采购电控板组件 15,556.83 元。

2. 销售商品及提供劳务

本集团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。

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额 (不含税)	占同类交易金 额的比例	金额 (不含税)	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	247,686,990.36	7.05%	294,884,570.15	7.89%
四川长虹民生物流有限责任公司	452,641.03	0.01%		
江西美菱电器有限责任公司	262,087.18	0.01%	601,734.19	0.02%
合计	248,401,718.57	7.07%	295,486,304.34	7.91%

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。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	实际担保金额 (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	华意压缩机(荆州)有限公司	1139万元	2015-7-30	2017-7-30	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机(荆州)有限公司	997万元	2015-8-11	2017-12-31	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	410万欧元	2015-11-30	2016-11-29	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	305万欧元	2016-6-8	2017-6-2	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	619万欧元	2015-1-28	2016-2-27	是
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	309.5万欧元	2015-5-14	2016-6-13	是
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	309.5万欧元	2015-7-21	2016-8-20	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	207万欧元	2015-12-3	2017-1-2	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	413万欧元	2016-4-11	2017-5-11	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	207万欧元	2016-4-28	2017-5-27	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	600万欧元	2015-4-29	2016-4-29	是
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	800万欧元	2015-11-30	2016-11-30	否
华意压缩机股份有限公司	华意压缩机巴塞罗那有限公司	400万欧元	2016-1-26	2017-1-25	否
加西贝拉压缩机有限公司	上海加西贝拉贸易有限公司	3284.24万元	2015-9-18	2016-9-17	否

注:上述担保金额为担保合同项下实际贷款及其他方式融资金额。

8. 接受关联方财务金融服务

(1) 本期本集团向四川长虹集团财务有限公司贴现票据 53,525,945.00 元,支付贴息 374,631.74 元。

(2) 本期本集团在四川长虹集团财务有限公司开具电子银行承兑汇票 136,255,100.00 元。

(3) 本期末本集团存放在财务公司的存款为 1,022,657,469.08 元,收取的利息 4,852,438.20 元。

9. 债务重组情况:无。

10. 关联方资产转让: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	83,794,551.04	4,189,727.55	116,529,329.63	5,826,466.48
江西美菱电器有限责任公司	306,642.00	15,332.10		
合计	84,101,193.04	4,205,059.65	116,529,329.63	5,826,466.48

2. 关联方预付款项:无。

3. 关联方其他应收款

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	450,000.00	90,000.00	450,000.00	90,000.00

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	2,955,677.70	1,602,111.07
四川长虹照明技术有限公司	64,000.00	64,000.00
四川长虹空调有限公司	263,800.00	263,800.00
合计	3,283,477.70	1,929,911.07

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		43,907.00
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	1,001,500.00	1,001,500.00
合计	1,001,500.00	1,045,407.00

6. 关联方预收账款

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：合肥美菱股份有限公司	93,418,234.45	
合计	93,418,234.45	

7. 关联方应收利息

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：四川长虹集团财务有限公司	4,531,506.85	
合计	4,531,506.85	

8. 关联方应付利息：无。

十二、股份支付：无。

十三、或有事项：无。

十四、承诺事项

本期无重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

本集团本期无其他重大资产负债表日后事项。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十六、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响: 无。
2. 债务重组: 无。
3. 资产置换: 无。
4. 年金计划: 无。
5. 终止经营: 无。
6. 分部信息

(1) 2016 半年度报告分部 (万元)

项目	景德镇分部	荆州分部	嘉兴分部	其他	抵销	合计
营业收入	71,477.97	37,226.23	223,619.13	27,324.28	-8,464.76	351,182.85
其中: 对外交易收入	69,776.51	35,725.48	221,746.90	23,933.96	-	351,182.85
分部间交易收入	1,701.45	1,500.75	1,872.23	3,390.31	-8,464.76	-
营业费用	60,794.46	31,709.42	191,563.83	24,803.39	-8,468.18	300,402.92
营业利润(亏损)	10,803.63	2,257.54	17,475.92	83.12	-8,133.78	22,486.44
资产总额	381,128.88	52,882.58	402,876.81	32,684.51	-61,411.79	808,161.00
负债总额	195,007.32	36,718.82	246,607.46	28,926.22	-4,366.60	502,893.24

(2) 2015 半年度报告分部 (万元)

项目	景德镇分部	荆州分部	嘉兴分部	其他	抵销	合计
营业收入	95,025.88	37,616.95	227,891.68	22,879.75	-9,650.82	373,763.44
其中: 对外交易收入	93,922.13	33,523.61	227,078.92	19,238.78	-	373,763.44
分部间交易收入	1,103.75	4,093.34	812.76	3,640.97	-9,650.82	-
营业费用	88,487.65	35,847.50	211,243.28	23,247.15	-6,356.99	352,468.59
营业利润(亏损)	6,538.23	1,769.45	16,648.40	-367.40	-3,293.83	21,294.85
资产总额	289,426.41	46,402.81	412,863.78	35,591.69	-64,808.75	719,475.94
负债总额	114,683.59	32,250.19	266,979.66	30,947.80	-7,720.04	437,141.20

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项: 无。

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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类					
账龄组合	248,187,068.19	96.81	12,587,920.89	5.07	235,599,147.30

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合并关联方	5,267,738.71	2.05			5,267,738.71
组合小计	253,454,806.90	98.86	12,587,920.89	4.96	240,866,886.01
第三类	2,923,435.11	1.14	2,923,435.11	100	
合计	256,378,242.01	100	15,511,356.00	6.05	240,866,886.01

(续上表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类					
账龄组合	347,342,163.17	98.09	17,535,994.71	5.05	329,806,168.46
合并关联方	3,822,020.03	1.08	-	-	3,822,020.03
组合小计	351,164,183.20	99.17	17,535,994.71	4.99	333,628,188.49
第三类	2,923,435.11	0.83	2,923,435.11	100.00	-
合计	354,087,618.31	100.00	20,459,429.82	5.78	333,628,188.49

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) 组合中, 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

项目	期末金额			期初金额		
	账面原值	计提比例	坏账准备	账面原值	计提比例	坏账准备
1年以内	247,459,620.98	5%	12,372,981.05	346,659,550.83	5%	17,332,977.54
1-2年	420,474.77	15%	63,071.22	395,111.42	15%	59,266.71
2-3年	19,471.52	30%	5,841.46	-	30%	-
3-4年	131,201.00	50%	65,600.50	169,310.52	50%	84,655.26
4-5年	151,746.52	50%	75,873.26	118,190.40	50%	59,095.20
5年以上	4,553.40	100%	4,553.40	-	100%	-
合计	248,187,068.19		12,587,920.89	347,342,163.17		17,535,994.71

组合中, 合并范围内关联方应收账款不计提坏账准备。

2) 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
成都阿波罗电器有限公司	1,151,386.04	1,151,386.04	100%	预计无法收回
宁波宝洁电器有限公司	1,399,188.00	1,399,188.00	100%	预计无法收回
佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司	250,920.51	250,920.51	100%	预计无法收回

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
珠海格力电器股份有限公司	121,940.56	121,940.56	100%	预计无法收回
合计	2,923,435.11	2,923,435.11		

(1) 本期应收账款坏账准备计提-4,948,073.82元,无收回或转回情况。

(2) 本期度实际核销的应收账款:无

(3) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 87,625,761.40元,占应收账款期末余额合计数的比例 34.16%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,381,288.07元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类					
第二类					
账龄组合	2,988,511.41	31.21	486,358.33	16.27	2,502,153.08
合并关联方	4,688,552.12	48.96			4,688,552.12
组合小计	7,677,063.53	80.17	486,358.33	4.6	7,190,705.20
第三类	1,898,575.01	19.83	1,898,575.01	100	0
合计	9,575,638.54	100	2,384,933.34	19.12	7,190,705.20

(续上表)

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
第一类	-	-	-	-	-
第二类					
账龄组合	959,800.40	12.72	324,892.66	33.85	634,907.74
合并关联方	4,688,552.12	62.13	-	-	4,688,552.12
组合小计	5,648,352.52	74.84	324,892.66	5.75	5,323,459.86
第三类	1,898,575.01	25.16	1,898,575.01	100.00	-
合计	7,546,927.53	100.00	2,223,467.67	33.00	5,323,459.86

第一类: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

第二类: 按组合计提坏账准备的其他应收款。

第三类: 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

1) 组合中, 账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

项目	期末金额			期初金额		
	账面原值	计提比例	坏账准备	账面原值	计提比例	坏账准备

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	账面原值	计提比例	坏账准备	账面原值	计提比例	坏账准备
1年以内	2,115,327.49	5%	105,766.37	445,438.94	5%	22,271.95
1-2年	380,000.00	15%	57,000.00	200,000.00	15%	30,000.00
2-3年	200,000.00	30%	60,000.00	8,500.00	30%	2,550.00
3-4年	7,000.00	50%	3,500.00	-	50%	-
4-5年	52,183.92	50%	26,091.96	71,581.51	50%	35,790.76
5年以上	234,000.00	100%	234,000.00	234,279.95	100%	234,279.95
合计	2,988,511.41		486,358.33	959,800.40		324,892.66

组合中，合并范围内关联方应收账款不计提坏账准备。

2) 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%	预计无法收回
景德镇市土地储备中心	373,500.00	373,500.00	100%	预计无法收回
珠海维捷机器人系统工程有	242,000.00	242,000.00	100%	预计无法收回
泰州市恒祥机械有限公司	173,340.00	173,340.00	100%	预计无法收回
东莞市厚街金嵘机电设备厂	163,200.00	163,200.00	100%	预计无法收回
河北省承德市双滦区财政集中支付中心	118,000.00	118,000.00	100%	预计无法收回
上海君益商贸有限公司	63,060.00	63,060.00	100%	预计无法收回
TCL家用电器(景德镇)有限公司	58,711.28	58,711.28	100%	预计无法收回
上海晨达金属工具有限公司	39,835.67	39,835.67	100%	预计无法收回
杭州华意汽配有限公司	39,398.74	39,398.74	100%	预计无法收回
江西建工集团长虹景德镇华意项目部	29,270.81	29,270.81	100%	预计无法收回
用友软件股份有限公司江西分公司	28,000.00	28,000.00	100%	预计无法收回
江西科力达菲科技有限公司	11,185.00	11,185.00	100%	预计无法收回
景德镇市玻璃钢厂	10,159.29	10,159.29	100%	预计无法收回
景德镇至诚电器有限公司	7,080.00	7,080.00	100%	预计无法收回
萍乡互通信息有限责任公司	6,400.00	6,400.00	100%	预计无法收回
景德镇市鑫旺机械有限责任公司	6,171.99	6,171.99	100%	预计无法收回
景德镇市华友通信实业有限公司	2,031.00	2,031.00	100%	预计无法收回
泰州市彩通钢丝制造厂	1,968.00	1,968.00	100%	预计无法收回
江西省技术创新促进会	1,200.00	1,200.00	100%	预计无法收回
姜堰市金林机械厂	994.00	994.00	100%	预计无法收回
景德镇市昌胜机械加工厂	896.00	896.00	100%	预计无法收回
东台英捷特机电设备有限公司	747.85	747.85	100%	预计无法收回
摩根大通银行(中国)有限公司	260.00	260.00	100%	预计无法收回
北京明邦运通国际运输服务	224.38	224.38	100%	预计无法收回
泰州市财政局	80.00	80.00	100%	预计无法收回
合计	1,898,575.01	1,898,575.01		

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 本期其他应收款坏账准备计提 161,465.67 元, 无收回或转回情况。

(2) 本期度实际核销的其他应收款: 无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表关联方	4,688,552.12	4,688,552.12
非并表关联方	200,000.00	200,000.00
员工备用金借款	999,352.49	397,425.89
保证金	3,635,550.01	2,148,591.20
其他	52,183.92	112,358.32
合计	9,575,638.54	7,546,927.53

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.02	50,000.00
单位二	模具款	520,861.00	5 年以上	4.18	520,861.00
单位三	备用金	400,000.00	1 年以内	3.21	20,000.00
单位四	土地款	373,500.00	5 年以上	2.99	373,500.00
单位五	保证金	300,000.00	1-3 年	2.41	75,000.00
合计		2,594,361.00			1,039,361.00

(5) 涉及政府补助的应收款项: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	552,141,947.82	-	552,141,947.82	552,141,947.82	-	552,141,947.82
对联营、合营企业投资	141,895,672.21	-	141,895,672.21	138,089,302.73	-	138,089,302.73
合计	694,037,620.03	-	694,037,620.03	690,231,250.55	-	690,231,250.55

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
加西贝边压缩机有限公司	462,828,600.00	-	-	462,828,600.00	-	-
华意压缩机(荆州)有限公司	22,229,127.00	-	-	22,229,127.00	-	-
景德镇华家电附件有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
华意压缩机(巴塞罗那)有限责任公司	62,084,220.82	-	-	62,084,220.82	-	-
合计	552,141,947.82	-	-	552,141,947.82	-	-

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
-------	------	--------	------	-----

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		备期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	85,147,529.97	-	-	1,895,243.85	-	-	-	-	-	87,042,773.82	-
广东科龙模具有限公司	52,941,772.76	-	-	1,911,125.63	-	-	-	-	-	54,852,898.39	-
合计	138,089,302.73	-	-	3,806,369.48	-	-	-	-	-	141,895,672.21	-

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	711,725,498.34	945,858,212.54
其他业务收入	3,054,185.27	4,400,549.41
小计	714,779,683.61	950,258,761.95
主营业务成本	605,423,587.83	807,329,631.77
其他业务成本	2,520,993.28	4,259,674.49
小计	607,944,581.11	811,589,306.26

(1) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	590,770,340.40	503,165,271.11	742,028,453.57	630,525,302.61
国外	120,955,157.94	102,258,316.72	203,829,758.97	176,804,329.16
合计	711,725,498.34	605,423,587.83	945,858,212.54	807,329,631.77

(2) 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(%)
客户一	123,578,951.02	17.29
客户二	61,224,040.85	8.57
客户三	55,133,208.97	7.71
客户四	40,422,815.31	5.66
客户五	31,197,292.21	4.36
合计	311,556,308.36	43.59

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,806,369.48	2,514,006.16
持有长期股权投资期间取得的利润分配	80,670,000.00	32,268,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	109,923.65	799,200.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取	-1,037,417.00	1,722,203.00

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,968,426.80	3,729,484.94
合计	87,710,933.45	41,032,894.10

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期增减变动的原因
合计	3,806,369.48	2,514,006.16	
其中: 佛山市顺德区容声塑胶有限公司	1,895,243.85	735,565.41	被投资单位利润变动
广东科龙模具有限公司	1,911,125.63	1,778,440.75	被投资单位利润变动

(3) 本期处置长期股权投资产生的投资收益情况如下: 无。

十八、财务报告批准

本财务报告于2016年7月27日由本集团董事会批准报出。

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本集团2016年半年度非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,218,875.83	-1,048,085.97
计入当期损益的政府补助	1,842,157.61	5,921,862.67
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	27,592,680.17	3,587,356.76
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,557,474.93	2,174,501.97
小计	30,773,436.88	10,635,635.43
所得税影响额	4,616,936.01	1,579,794.78
少数股东权益影响额(税后)	8,436,637.16	-71,631.25
合计	17,719,863.71	9,127,471.90

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

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本集团2016年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	5.51%	0.2257	0.2257
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.73%	0.1940	0.1940

4. 主要会计报表项目、财务指标变动分析

(1) 资产负债表变动分析

项目	期末余额	期初余额	增减%	变动原因
货币资金	1,882,109,324.76	939,100,200.10	100.42	主要系本期协定存款与内保外贷保证金增加以及银行存款增加
预付款项	96,863,001.37	38,466,289.59	151.81	主要系预付材料款增加
其他应收款	21,397,782.94	14,423,898.03	48.35	主要系保证金、备用金增加
在建工程	130,975,177.81	58,298,897.32	124.66	主要系项目投入增加

华意压缩机股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额	增减%	变动原因
短期借款	1,538,503,040.00	427,246,400.00	260.10	主要系本期通过银行贷款来补充技改投资与生产经营所需资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,897,078.58	9,758,497.05	-49.82	主要系汇率变动影响
预收款项	106,059,720.36	28,290,340.75	274.90	主要系客户备货增加
应付职工薪酬	54,045,818.58	121,108,122.11	55.37	主要系本期发放上年末计提的年终奖导致减少

(2) 利润变动分析

项目	本期发生额	上期发生额	增减%	变动原因
营业税金及附加	12,069,211.74	20,231,535.84	-40.34	主要系本期流转税费减少，附加税费减少所致
财务费用	-24,743,750.25	-7,264,604.14	-240.61	主要系汇兑损益影响
公允价值变动收益	4,861,418.47	-9,225,096.68	152.71	主要系汇率波动影响
投资收益	26,537,631.18	16,125,659.60	64.57	主要系理财产品投资收益增加
营业外收入	4,670,651.65	8,468,424.03	44.85	主要系政府补助减少

(3) 现金流量变动分析

项目	本期发生额	上期发生额	增减%	变动原因
收回投资收到的现金	1,401,123,600.00	358,000,000.00	291.38	主要系收回理财产品投资所致
取得投资收益收到的现金	25,016,651.95	13,611,653.44	83.79	主要系理财产品到期收益增加
收到其他与投资活动有关的现金	6,591,946.01	13,936,540.42	-52.70	主要系银行存款利息收入减少
取得借款收到的现金	1,378,934,065.05	810,025,957.50	70.23	主要系短期借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	42,660,972.93	9,869,632.50	332.24	主要系收回的票据保证金增加
偿还债务所支付的现金	280,982,827.37	523,361,433.01	-46.31	主要系本期偿还短期借款减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,098,666.69	67,867,789.28	82.85	主要系本期现金分红增加
支付其他与筹资活动有关的现金	52,679,990.28	23,476,642.62	124.39	主要系支付的票据保证金增加

华意压缩机股份有限公司

二〇一六年七月二十七日