



岳阳恒立冷气设备股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人苏文、主管会计工作负责人杨瞿及会计机构负责人(会计主管人员)蒋美秀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节 财务报告	19
第九节 备查文件目录	105

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	岳阳恒立冷气设备股份有限公司
傲盛霞	指	深圳市傲盛霞实业有限公司
华阳控股	指	中国华阳投资控股有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	岳阳恒立	股票代码	000622
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	岳阳恒立冷气设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	岳阳恒立		
公司的外文名称（如有）	YUEYANG HENGLI AIR-COOLING EQUIPMENT, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	YUEYANG HENGLI		
公司的法定代表人	苏文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李滔	张瑞
联系地址	湖南省岳阳市青年中路	湖南省岳阳市青年中路
电话	0730-8245282	0730-8245282
传真	0730-8245129	0730-8245129
电子信箱	yuelitao@21cn.com	yuezrui@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 11 月 27 日	湖南省岳阳市工商局	430000000025073	430602186095561	18609556-1
报告期末注册	2013 年 05 月 22 日	湖南省岳阳市工商局	430000000025073	430602186095561	18609556-1
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 05 月 31 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮信息网: http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-31/62538740.PDF				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	43,351,105.96	61,311,095.72	-29.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-5,028,398.74	-5,255,312.22	4.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,171,927.14	-5,322,935.49	2.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-9,904,923.96	5,595,091.50	-277.03%
基本每股收益(元/股)	-0.012	-0.037	-67.56%
稀释每股收益(元/股)	-0.012	-0.037	-67.56%
加权平均净资产收益率(%)	-2.24%	0%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	420,659,352.74	431,385,864.58	-2.49%
归属于上市公司股东的净资产(元)	221,783,303.67	226,811,702.41	-2.22%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-5,028,398.74	-5,255,312.22	221,783,303.67	226,811,702.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-5,028,398.74	-5,255,312.22	221,783,303.67	226,811,702.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,618.39	
减：所得税影响额	20,537.75	
少数股东权益影响额（税后）	46,552.24	
合计	143,528.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，伴随着公司优化股权分置改革的实施，公司的财务状况得到彻底改善。在地方政府的大力支持、公司股东的通力合作和全体员工的共同努力下，公司恢复上市的材料获得深交所核准，并于2013年2月8日成功复牌交易。2013年4月25日，根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2012年的财务报表出具的标准无保留意见的天职湘SJ[2013]472号《审计报告》，公司向深圳证券交易所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请。经深圳证券交易所审核批准，自2013年5月24日起撤销本公司股票交易的退市风险警示。

2013年3月，为加强公司持续经营能力，公司第一大股东来函拟定进行涉及上市公司的重大项目暨非公开发行股票事宜。公司于2013年3月14日召开了临时董事会审议通过了相关议案，并于3月15日公司披露了《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》，截止报告期末上述事项未有新的进展，公司董事会与涉及此事项的相关股东时刻保持信息沟通，以便后续进展情况能及时在指定媒体披露。

报告期内，由于公司股权结构的变化，通过合规的推荐选举程序，2013年5月公司新的经营管理层开始接手公司的日常经营活动。但是由于新的经营管理层进入公司时间尚短，相关增强公司经营能力措施的效果短期不能充分体现，加上目前主业汽车空调行业竞争激烈，并且下游厂商有关产品停产，致使公司主营业务收入同比减少了29.29%，营业利润较去年减少0.26%。

报告期内，董事会加强公司内控体系建设，在相关专业机构的协助下计划对风险控制等一揽子管理制度进行一次系统性的修改和完善。目前，相关工作正在持续的进行当中。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司实现营业总收入4335.11万元，同比减少了29.29%，营业利润-452.1万元，较去年减少0.26%，归属于上市公司股东的净利润-502.8万元，较去年减少4.32%。

本报告期亏损的原因主要有：

(1) 公司经营尚处于维持阶段，产能不足，新产品新市场开发少，由于下游厂商有关产品停产导致主营业务收入比上年同期减少；

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

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	43,351,105.96	61,311,095.72	-29.29%	
营业成本	35,143,346.54	49,098,744.17	-28.42%	
销售费用	1,921,810.94	2,444,614.84	-21.39%	
管理费用	10,622,829.42	8,654,159.08	22.75%	
财务费用	-636,657.53	3,661,888.05	-117.39%	主要为本年短期借款本金比上年同期大幅减少

				所致
所得税费用	219,924.64	-330,061.63	166.63%	主要为上年同期子公司申报高新技术企业享受所得税优惠税率后调整所致
研发投入	746,139.86	576,304.61	29.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-9,904,923.96	5,595,091.50	-277.03%	主要为本期支付的各项税费及购买商品支付的现金比上年同期增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-612,743.51	-1,000,447.62	-38.75%	主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额		-4,108,689.77		
现金及现金等价物净增加额	-10,517,667.47	485,954.11	-2,264.33%	主要为本期支付的各项税费及购买商品支付的现金比上年同期增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、为进一步减轻公司的债务负担，大幅改善财务状况，截至报告期末，历史积欠银行借款已全部结清。伴随股权分置改革的实施，公司对长城资产及傲盛震原有债务已全部结清。涉及东方资产的剩余债务公司目前也在积极接洽当中。

2、为提升公司在汽车零部件行业的市场竞争力，给公司未来发展提供稳定的效益支撑点与增长。2013年4月25日公司第六届董事会第十二次会议审议通过了关于成立全资子公司—岳阳恒立汽车零部件责任有限公司的议案，利用本次股权分置改革中获得的部分资金用于产能的扩充及技术改造，引进先进生产设备，提升技术工艺水平，扩大产能，降低成本，提高产品质量。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车零部件制造	42,715,920.93	34,761,345.75	18.62%	-29.18%	-29.03%	-1.12%

业						
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	18.62%	-29.18%	-29.03%	-1.12%
分产品						
车用空调	42,715,920.93	34,761,345.75	18.62%	-29.18%	-29.03%	-1.12%
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	18.62%	-29.18%	-29.03%	-1.12%
分地区						
华东地区	16,532,609.67	12,443,686.34	24.73%	-46.97%		
华北地区	3,715,853.95	3,416,839.29	8.05%	-29.95%		
西南地区	19,065,251.48	16,052,133.84	15.8%	2.95%		
华南地区	17,254.66	14,527.69	15.8%	-98.88%		
华中地区	3,384,951.17	2,834,158.59	16.27%	-10.11%		
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	18.62%	-29.18%		

四、核心竞争力分析

1、伴随着公司股权分置改革方案实施，公司的财务状况得到彻底改善，充裕的流动资金和恢复上市、撤销退市风险警示的双重利好能促使公司的优质资产得到快速盘活与高效整合，为公司带来新一轮的发展契机。

2、随着新股东的加入，借助股东引进的优质资源与公司自身资源相结合，通过资产注入、对外投资、多类型商业合作等模式不断整合、提升公司的持续盈利能力。

3、公司将利用在本次股改中获得的部分资金用于投资全资子公司——岳阳恒立汽车零部件责任有限公司。通过该公司的建设，公司计划引进先进生产设备，以提升技术工艺水平，扩大产能，降低生产成本，提高产品质量，从而使公司产品在行业的市场竞争力大幅提升，为公司的发展提供稳定的效益支撑点与增长。

4、公司在长达二十年的生产经营中沉淀了大量的技术性人才和生产骨干，积累了庞大的行业技术人脉，让公司在未来的发展中能及时的把握国内汽车零配件行业的技术动态，快速提炼最新的行业技术和研发具有市场竞争力的产品。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
500,000.00	500,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京福田环保动力股份有限公司	专业开发和生产轻型车用柴、汽油发动机	0.13%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海恒安空调设备有限公司	子公司	汽车空调制造业	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万元	91,010,997.26	45,414,774.76	36,510,380.50	1,329,245.93	1,246,239.65

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 08 日		电话沟通	个人	投资者	公司股改实施及恢复上市进展情况
2013 年 02 月 01 日		电话沟通	个人	投资者	公司日常经营情况
2013 年 03 月 01 日		电话沟通	个人	投资者	公司股票交易异动情况
2013 年 03 月 19 日		电话沟通	个人	投资者	公司非公开发行相关情况
2013 年 03 月 21 日		电话沟通	个人	投资者	公司股票交易异动情况
2013 年 04 月 09 日		电话沟通	个人	投资者	公司日常经营情况
2013 年 05 月 20 日		电话沟通	个人	投资者	公司日常经营情况
2013 年 06 月 20 日		电话沟通	个人	投资者	公司日常经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位。

公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	傲盛霞	股票销售锁定期	2013年02月08日	2016年2月8日	正在履行
	傲盛霞	对2013年业绩的承诺	2013年01月31日	2013年12月31日	正在履行
	华阳控股	股票销售锁定期	2013年02月08日	按法定限售期	正在履行
	长城资产	股票销售锁定期	2013年02月08日	按法定限售期	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
----------	---

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、其他重大事项的说明

1、公司股票恢复上市

披露索引：巨潮信息网 2013年1月4日公司公告《关于股票恢复上市事宜获得深圳证券交易所核准的公告》、巨潮信息网 2013年2月1日公司公告《股票恢复上市公告书》、巨潮信息网 2013年2月8日公司公告《关于公司股票恢复上市的提示性公告》。

2、公司非公开发行股票

披露索引：巨潮信息网2013年3月13日公司公告《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》及《非公开发行股票董事会会议决议及股票复牌公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	227,256,000	53.44%				-15,000	-15,000	227,241,000	53.44%
2、国有法人持股	35,893,347	8.44%						35,893,347	8.44%
3、其他内资持股	191,332,653	45%						191,332,653	45%
其中：境内法人持股	190,132,653	44.71%						190,132,653	44.71%
境内自然人持股	1,200,000	0.28%						1,200,000	0.28%
5、高管股份	30,000	0.01%				-15,000	-15,000	15,000	0.01%
二、无限售条件股份	197,970,000	46.56%				15,000	15,000	197,985,000	46.56%
1、人民币普通股	197,970,000	46.56%				15,000	15,000	197,985,000	46.56%
三、股份总数	425,226,000	100%						425,226,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

高管股份解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,243						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市傲盛霞实业有限公司	境内非国有法人	20.46%	87,000,000		87,000,000		冻结	30,000,000
中国华阳投资控股有限公司	境内非国有法人	17.99%	76,496,653		76,496,653		冻结	11,000,000
中国长城资产管理公司	国有法人	7.3%	31,033,347		31,033,347			
揭阳市中萃房产开发有限公司	境内非国有法人	1.59%	6,740,000		6,740,000			
无锡旺达商贸有限公司	境内非国有法人	1.13%	4,800,000		4,800,000			
岳阳市博源投资有限公司	境内非国有法人	1.13%	4,800,000		4,800,000			
岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	1%	4,260,000		4,260,000			
湖南省新化芦茅江矿业有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,400,000		2,400,000			
方正证券股份有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,400,000		2,400,000			
张青	境内自然人	0.56%	2,385,423			2,385,423		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2013 年 1 月 14 日公司优化股权分置改革方案实施完成，上市公司以傲盛霞、华阳控股、长城资产赠与的货币资产形成的资本公积金中的 283,484,000.00 元，对全体流通股股东和傲盛霞、华阳控股、长城资产转增股本，共转增股本 283,484,000 股。分别向傲盛霞定向转增 57,000,000 股、向华阳控股定向转增 76,396,653 股、向长城资产定向转增 18,087,347 股。傲盛霞至 2016 年 2 月 8 日所持股份全部解禁完毕。华阳控股 2014 年 2 月 8 日解禁 21,261,300 股，2015 年 2 月 8 日解禁 42,522,600 股，至 2016 年 2 月 8 日所持股份全部解禁完毕。长城资产 2014 年 2 月 8 日解禁 21,261,300 股，至 2015 年 2 月 8 日所持股份全部解禁完毕。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持有有限售条件股份的股东之间无关联关系或一致行动；上述持有无限售条件股份的股东与上述股东之间关联关系或一致行动的情况未知							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张青	2,385,423	人民币普通股	2,385,423
吴铭惠	1,464,885	人民币普通股	1,464,885
林科博	1,208,100	人民币普通股	1,208,100
邢艳春	1,198,642	人民币普通股	1,198,642
范立加	810,000	人民币普通股	810,000
陈之珏	810,000	人民币普通股	810,000
陆玲娣	810,000	人民币普通股	810,000
李发顺	765,000	人民币普通股	765,000
王永祥	738,348	人民币普通股	738,348
靳东彪	657,400	人民币普通股	657,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	王永祥通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 578,748 股，通过普通账户持有 159,600 股，合计持有 738,348 股		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈少波	董事	解聘	2013 年 05 月 30 日	公司股权结构发生重大变化，经股东大会表决通过
陈少波	总经理	解聘	2013 年 05 月 10 日	公司股权结构发生重大变化，经董事会表决通过
王建峰	董事	解聘	2013 年 05 月 30 日	公司股权结构发生重大变化，经股东大会表决通过
刘炬	董事	聘任	2013 年 05 月 30 日	公司股权结构发生重大变化，经股东推荐，股东大会表决通过
刘炬	总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	经股东推荐，董事会表决通过
王庆杰	董事	聘任	2013 年 05 月 30 日	公司股权结构发生重大变化，经股东推荐，股东大会表决通过
王庆杰	副总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	经总经理推荐，董事会表决通过
李锐	常务副总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	经总经理推荐，董事会表决通过
鲁小平	副总经理	聘任	2013 年 05 月 10 日	经总经理推荐，董事会表决通过

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	231,221,581.23	241,739,248.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,410,000.00	18,311,974.00
应收账款	32,386,473.91	37,948,533.30
预付款项	2,428,899.78	2,190,269.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,983,867.20	1,720,599.23
买入返售金融资产		
存货	32,640,714.21	26,964,681.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	320,071,536.33	328,875,306.69

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	43,545,039.92	44,950,929.81
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	56,101,190.75	56,565,476.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	441,585.74	494,151.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	100,587,816.41	102,510,557.89
资产总计	420,659,352.74	431,385,864.58
流动负债：		
短期借款	19,400,831.87	19,400,831.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	16,270,000.00	809,184.00
应付账款	44,903,328.23	55,167,823.13
预收款项	3,995,192.52	4,029,437.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,266,303.82	39,223,412.13
应交税费	13,893,184.26	20,657,842.09

应付利息	13,382,539.14	12,430,539.14
应付股利	744,669.48	744,669.48
其他应付款	19,590,845.62	25,179,698.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	171,446,894.94	177,643,438.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,406,000.00	2,406,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,406,000.00	2,406,000.00
负债合计	173,852,894.94	180,049,438.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,914,021.48	182,914,021.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-387,630,390.62	-382,601,991.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	221,783,303.67	226,811,702.41
少数股东权益	25,023,154.13	24,524,723.98
所有者权益（或股东权益）合计	246,806,457.80	251,336,426.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	420,659,352.74	431,385,864.58

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：蒋美秀

2、母公司资产负债表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,093,813.35	229,639,542.14
交易性金融资产		
应收票据	1,850,000.00	1,873,090.00
应收账款	11,546,768.55	11,038,792.08
预付款项	2,080,329.27	1,764,400.53
应收利息		
应收股利	241,923.60	241,923.60
其他应收款	1,862,747.14	1,753,538.10
存货	12,993,846.65	11,137,162.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	241,669,428.56	257,448,449.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	3,093,000.00	3,093,000.00
长期股权投资	38,226,748.14	38,226,748.14
投资性房地产		
固定资产	33,274,883.89	34,545,357.07
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	56,101,190.75	56,565,476.45
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	130,695,822.78	132,430,581.66
资产总计	372,365,251.34	389,879,030.80
流动负债：		
短期借款	19,400,831.87	19,400,831.87
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	23,095,657.71	25,800,882.16
预收款项	3,981,962.78	3,886,398.24
应付职工薪酬	38,865,039.45	38,836,052.36
应交税费	11,199,028.61	17,085,702.52
应付利息	13,382,539.14	12,430,539.14
应付股利	396,695.30	396,695.30
其他应付款	48,473,942.61	52,653,412.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,795,697.47	170,490,513.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	158,795,697.47	170,490,513.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,990,658.22	182,990,658.22
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-395,920,777.16	-390,101,814.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	213,569,553.87	219,388,516.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	372,365,251.34	389,879,030.80

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：蒋美秀

3、合并利润表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	43,351,105.96	61,311,095.72
其中：营业收入	43,351,105.96	61,311,095.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	47,871,768.30	65,843,342.28
其中：营业成本	35,143,346.54	49,098,744.17
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	115,320.93	265,815.89
销售费用	1,921,810.94	2,444,614.84
管理费用	10,622,829.42	8,654,159.08
财务费用	-636,657.53	3,661,888.05
资产减值损失	705,118.00	1,718,120.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,520,662.34	-4,532,246.56
加：营业外收入	210,618.39	169,658.01
减：营业外支出		37,063.36
其中：非流动资产处置损失		37,063.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,310,043.95	-4,399,651.91
减：所得税费用	219,924.64	-330,061.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,529,968.59	-4,069,590.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-5,028,398.74	-5,255,312.22
少数股东损益	498,430.15	1,185,721.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.012	-0.037
（二）稀释每股收益	-0.012	-0.037
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-4,529,968.59	-4,069,590.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,028,398.74	-5,255,312.22
归属于少数股东的综合收益总额	498,430.15	1,185,721.94

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨贻

会计机构负责人：蒋美秀

4、母公司利润表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	14,717,184.03	18,312,259.15
减：营业成本	12,462,431.99	14,148,236.43

营业税金及附加	63,720.53	134,814.96
销售费用	702,838.50	946,010.36
管理费用	6,954,113.38	5,040,956.74
财务费用	-591,243.65	3,606,609.87
资产减值损失	993,879.30	1,707,233.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,868,556.02	-7,271,603.13
加：营业外收入	49,593.03	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,818,962.99	-7,271,603.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,818,962.99	-7,271,603.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,818,962.99	-7,271,603.13

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨晋

会计机构负责人：蒋美秀

5、合并现金流量表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	66,200,680.47	56,655,393.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,587,783.28	403,230.34
经营活动现金流入小计	67,788,463.75	57,058,623.91
购买商品、接受劳务支付的现金	47,696,961.81	26,867,498.14
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	9,087,723.45	8,266,314.05
支付的各项税费	9,305,092.46	3,261,434.76
支付其他与经营活动有关的现金	11,603,609.99	13,068,285.46
经营活动现金流出小计	77,693,387.71	51,463,532.41
经营活动产生的现金流量净额	-9,904,923.96	5,595,091.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	612,743.51	1,023,447.62

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	612,743.51	1,023,447.62
投资活动产生的现金流量净额	-612,743.51	-1,000,447.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,689.77
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		
筹资活动现金流出小计		4,108,689.77
筹资活动产生的现金流量净额		-4,108,689.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-10,517,667.47	485,954.11
加：期初现金及现金等价物余额	241,739,248.70	10,341,157.21
六、期末现金及现金等价物余额	231,221,581.23	10,827,111.32

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨膺

会计机构负责人：蒋美秀

6、母公司现金流量表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	15,955,528.84	21,975,081.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,550,248.51	282,348.81
经营活动现金流入小计	17,505,777.35	22,257,430.06
购买商品、接受劳务支付的现金	16,296,392.90	13,341,387.48
支付给职工以及为职工支付的现金	4,483,998.23	3,902,373.33
支付的各项税费	7,481,467.40	1,347,223.09
支付其他与经营活动有关的现金	7,669,562.22	3,103,075.98
经营活动现金流出小计	35,931,420.75	21,694,059.88
经营活动产生的现金流量净额	-18,425,643.40	563,370.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,085.39	80,341.88
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	120,085.39	80,341.88
投资活动产生的现金流量净额	-120,085.39	-80,341.88
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,545,728.79	483,028.30
加：期初现金及现金等价物余额	229,639,542.14	2,242,908.47
六、期末现金及现金等价物余额	211,093,813.35	2,725,936.77

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨膺

会计机构负责人：蒋美秀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（一）净利润							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-387,630,390.62		25,023,154.13	246,806,457.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-387,768,817.23		21,751,056.85	-159,695,968.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-387,768,817.23		21,751,056.85	-159,695,968.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,255,312.22		1,185,721.94	-4,069,590.28
（一）净利润							-5,255,312.22		1,185,721.94	-4,069,590.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-5,255,312.22		1,185,721.94	-4,069,590.28
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-393,024,129.45		22,936,778.79	-163,765,558.37

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨贻

会计机构负责人：蒋美秀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-390,101,8 14.17	219,388,51 6.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-390,101,8 14.17	219,388,51 6.86
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-5,818,962. 99	-5,818,962. 99
（一）净利润							-5,818,962. 99	-5,818,962. 99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,818,962. 99	-5,818,962. 99
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-395,920,7 77.16	213,569,55 3.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	141,742,00 0.00	63,382,756 .22			1,273,672. 81		-391,985,6 17.16	-185,587,1 88.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,742,00 0.00	63,382,756 .22			1,273,672. 81		-391,985,6 17.16	-185,587,1 88.13
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-7,271,603. 13	-7,271,603. 13
（一）净利润							-7,271,603. 13	-7,271,603. 13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,271,603. 13	-7,271,603. 13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-399,257,220.29	-192,858,791.26

法定代表人：苏文

主管会计工作负责人：杨瞿

会计机构负责人：蒋美秀

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

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

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

1997年11月3日前，岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本公司股份2,425.20万股，持股比例38.87%。1997年11月3日经国家国有资产管理局国资发（1997）282号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让1,800万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本公司总股本的28.85%，配股后占本公司总股本27.30%，剩余625.20万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例10.02%，配股后占本公司总股本9%。2000年2月24日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于2000年11月经财政部财管字（2000）124号文批准，将其持有的本公司国有法人股3,870万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。

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

2011年8月8日，经过协商，中萃房产与深圳市傲盛霞实业有限公司签订了关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司3,000万

股股权的转让协议。

根据2012年11月21日召开的股权分置改革专项股东大会的实施方案，股东深圳市傲盛霞实业有限公司、中国华阳投资控股有限公司向本公司捐赠现金以及中国长城资产管理公司豁免本公司债务，共形成资本公积408,655,386元。公司以资本公积中的283,484,000元按每10股转增20股的比例转增股本，共转增283,484,000股，向非流通股东转增的股份根据股东大会批准的决议定向转给了承担股权分置改革对价的股东。2012年12月21日，股东对公司捐赠到位，资本公积转增股本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职湘QJ[2012]T108号验资报告验证，公司实收资本变更为42,522.60万元。股权分置改革完成后，公司第一大股东为深圳市傲盛霞实业有限公司。

本公司企业法人营业执照注册号430000000025073。

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

2. 公司注册地与总部地址

公司注册地为岳阳市青年中路，公司总部办公地址为岳阳市青年中路。

3. 本公司母公司与实际控制人

本公司母公司为深圳市傲盛霞实业有限公司，实际控制人为朱镇辉。

4. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

本公司2013年度1-6月财务报表于2013年8月 日经公司董事会批准后报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2) 初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理。放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1) 本公司坏账损失采用备抵法核算。

2) 坏账准备的计提采用账龄分析和个别认定相结合的方式，具体方法如下：

本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额500万元及以上。

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

对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流

量和相关信息的综合分析，按照以下比例计提坏账准备：

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单笔金额重大的应收款项，经过单独减值测试后，若有客观证据表明未来现金流量的现值低于其账面价值的，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内 (含 1 年)	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	回收风险较大
-------------	--------

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

11、存货

(1) 存货的分类

货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料及自制半成品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

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

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；如为非同一控制下的企业合并，按照购买日取得被合并方可辨认资产、负债的公允价值作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，确认为商誉或当期损益；2) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；4) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认

后续计量 1) 对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。损益确认 1) 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。2) 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。3) 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，则视为投资企业能够对被投资单位实施控制；按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失；其他长期股权投资如存在减值迹象的，应估计其可回收金额，可回收金额低于其账面价值的，将差额计提减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	3%	3.88-2.425
机器设备	10	3%	9.7
电子设备	8-10	3%	12.125-9.7
运输设备	5-8	3%	19.40-12.125

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

达到预定可使用状态时转作固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提,在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

- 1、资产支出已经发生;
- 2、借款费用已经发生;
- 3、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化率的确定

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

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

项目	预计使用寿命	依据
岳阳厂区土地使用权	70 年	支付土地使用权出让金时认定

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

企业内部研究开发支出，区别为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按受益期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

- 1) 公司在劳务已经提供、收取价款或取得收取价款的权力时确认提供劳务收入；
- 2) 销售商品的同时提供劳务的，能够区分且能够单独计量的，分别核算；若不能区分或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品和提供劳务全部作为销售商品确认。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产。①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。1) 商誉的初始确认；2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认。①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的。①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	购买原材料及商品等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。	17%
消费税	无	
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	以应纳增值税额、营业税额为计税依据	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%
教育费附加	以应纳增值税额、营业税额为计税依据	3%

地方教育费附加	以应纳增值税额、营业税额为计税依据	2%
---------	-------------------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

上海恒安空调设备有限公司

企业所得税税率为 15%

城市维护建设税税率为 1%

教育费附加征收率为 3%

地方教育费附加征收率 2%

其他子公司 2013 年度企业所得税适用税率为 25%。

2、税收优惠及批文

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

经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，本公司控股子公司上海恒安空调设备有限公司被认定为高新技术企业。根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经认定的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。按照 2007 年颁布的企业所得税法的规定，上海恒安空调设备有限公司执行 15% 的企业所得税税率，有效期三年，其中：2008 年执行“先征后返”的所得税政策，2009 年-2010 年直接按 15% 的所得税率缴纳企业所得税，上海恒安空调设备有限公司在 2011 年 10 月 20 日重新经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，认定为高新技术企业，所得税税率按 15% 征收，税收优惠自 2011 年 10 月 20 日至 2014 年 10 月 19 日止。

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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海恒安空调设备有限公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇	汽车空调生产	1000 万元	汽车空调机等	600 万元
岳阳通达制冷空调有限公司	有限公司	岳阳市	汽车空调生产	500 万美元	生产、销售汽车空调等	375 万美元
岳阳恒生汽车空调有限公司	有限公司	岳阳市八字门	客车空调生产	500 万元	生产、销售中轻型客车空调机等	483.35 万元
岳阳恒旺房地产开	有限公司	岳阳市	房产开发	510 万元	房地产开发及销售等。	290 万元

发有限公司

金鄂山4号

续上表:

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)
上海恒安空调设备有限公司	长期应收款309.30	60.00	60.00	是	1816.59
岳阳通达制冷空调有限公司		75.00	75.00	是	739.87
岳阳恒生汽车空调有限公司		100.00	100.00	是	
岳阳恒旺房地产开发有限公司		56.86	56.86	是	-54.14
合计					2502.32

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海恒安空调设备有限公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇		100000	汽车空调机等	6,000,000.00	3,093,000.00	60%	60%	是	18,165,909.90		
岳阳通达制冷空调有限公司	有限公司	岳阳市		500000	生产、销售汽车空调等	3,750,000.00		75%	75%	是	7,398,690.93		

				也为美元)									
岳阳恒生汽车空调有限公司	有限公司	岳阳市八字门		500000	生产、销售中轻型客车空调机等	4,833,500.00		100%	100%	是			
岳阳恒旺房地产开发有限公司	有限公司	岳阳市金鹗山4号		510000	房地产开发及销售等。	2,900,000.00		56.86%	56.86%	是	-541,446.70		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

						额	净投资 的其他 项目余 额		(%)			冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	79,909.73	--	--	61,694.47
人民币	--	--	79,909.73	--	--	61,694.47
银行存款:	--	--	231,141,671.50	--	--	241,677,554.23
人民币	--	--	231,141,671.50	--	--	241,677,554.23
合计	--	--	231,221,581.23	--	--	241,739,248.70

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,410,000.00	18,311,974.00
合计	19,410,000.00	18,311,974.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江永源汽车有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年01月18日	2013年07月18日	800,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年01月18日	2013年07月18日	800,000.00	
重庆力帆实业(集团)	2013年01月18日	2013年07月18日	800,000.00	

进出口有限公司				
重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	800,000.00	
重庆力帆实业（集团）进出口有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	800,000.00	
重庆力帆乘用车有限公司	2013 年 04 月 17 日	2013 年 10 月 17 日	2,220,000.00	
重庆力帆乘用车有限公司	2013 年 04 月 17 日	2013 年 10 月 17 日	2,220,000.00	
重庆力帆摩托车产销有限公司	2013 年 04 月 16 日	2013 年 10 月 16 日	1,000,000.00	
合计	--	--	10,440,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海恒安空调设备有限公司	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	2,200,000.00	
长沙恒佳铝业有限公司	2013 年 03 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	1,250,000.00	
广汽吉奥汽车销售有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 23 日	1,200,000.00	
中联重科股份有限公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	1,000,000.00	
浙江永源汽车有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 24 日	800,000.00	
合计	--	--	6,450,000.00	--

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据合计10,746,982.00元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	60,155,166.82	100%	27,768,692.91	46.16%	65,207,032.24	100%	27,258,498.94	41.8%
组合小计	60,155,166.82	100%	27,768,692.91	46.16%	65,207,032.24	100%	27,258,498.94	41.8%
合计	60,155,166.82	--	27,768,692.91	--	65,207,032.24	--	27,258,498.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	32,224,460.24	53.57%	1,933,467.61	37,166,139.66	57%	2,229,968.37
1 至 2 年	416,775.59	0.69%	41,677.56	550,914.60	0.84%	55,091.46
2 至 3 年	406,160.61	0.68%	60,924.09	764,415.21	1.17%	114,662.28
3 至 4 年	730,624.47	1.21%	219,187.34	696,833.73	1.07%	209,050.12
4 至 5 年	1,727,419.22	2.87%	863,709.61	2,758,004.69	4.23%	1,379,002.36
5 年以上	24,649,726.70	40.98%	24,649,726.70	23,270,724.35	35.69%	23,270,724.35
合计	60,155,166.82	--	27,768,692.91	65,207,032.24	--	27,258,498.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆力帆乘用车有限公司	非关联方	9,403,851.62	1 年以内	15.63%
浙江吉奥汽车零部件有限公司东营分公司	非关联方	5,409,504.00	1 年以内	8.99%
重庆市杰安特模具有限公司	非关联方	5,385,189.20	1 年以内	8.95%
上海大众汽车有限公司仪征分公司	非关联方	4,040,585.66	1 年以内	6.72%
浙江永源汽车有限公司	非关联方	3,356,250.20	1 年以内、1-2 年	5.58%
合计	--	27,595,380.68	--	45.87%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,606,369.04	100%	17,622,501.84	89.88%	19,380,809.37	100%	17,660,210.14	91.12%
组合小计	19,606,369.04	100%	17,622,501.84	89.88%	19,380,809.37	100%	17,660,210.14	91.12%
合计	19,606,369.04	--	17,622,501.84	--	19,380,809.37	--	17,660,210.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	1,138,386.43	5.81%	68,303.19	1,457,959.28	7.52%	87,477.57
1 年以内小计	1,138,386.43	5.81%	68,303.19	1,457,959.28	7.52%	87,477.57
1 至 2 年	794,790.60	4.05%	79,479.06	33,651.47	0.17%	3,365.14
2 至 3 年	39,709.24	0.2%	5,956.39	45,767.00	0.24%	6,865.05
3 至 4 年	39,356.50	0.2%	11,806.95	32,946.00	0.17%	9,883.80
4 至 5 年	274,340.04	1.4%	137,170.02	515,734.08	2.66%	257,867.04
5 年以上	17,319,786.24	88.34%	17,319,786.24	17,294,751.54	89.24%	17,294,751.54
合计	19,606,369.04	--	17,622,501.84	19,380,809.37	--	17,660,210.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	5 年以上	6.24%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	6.05%

岳阳兴盛空调有限公司	非关联方	1,039,455.92	5 年以上	5.3%
恒康工程部	非关联方	896,944.41	5 年以上	4.57%
恒旺房地产公司	关联方	887,369.50	5 年以上	4.52%
合计	--	5,234,189.78	--	26.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,327,491.60	35.24%	1,461,168.41	66.71%
1 至 2 年	865,516.95	22.98%	676,420.38	30.88%
2 至 3 年	178,550.71	6.39%	52,681.03	2.41%
3 年以上	57,340.52	35.39%	0.00	0%
合计	2,428,899.78	--	2,190,269.82	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
重庆汤正科技开发有限公司	非关联方	310,000.00	2-3 年	发票未到
市自来水公司	非关联方	201,784.52	5 年以内	发票未到
沐阳鑫华泰有色金属有限公司	非关联方	200,271.36	4 年以内	发票未到
涿州市兴凯汽车零部件有限公司	非关联方	200,000.00	3 年以内	发票未到
温州超航机电有限公司	非关联方	165,490.00	2 年以内	发票未到
合计	--	1,077,545.88	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,721,711.25	23,685,472.66	18,036,238.59	39,340,469.35	23,685,472.66	15,654,996.69
在产品	2,162,894.71	1,535,543.46	627,351.25	3,357,687.78	1,535,543.46	1,822,144.32
库存商品	26,705,787.21	12,790,507.41	13,915,279.80	22,216,121.42	12,790,507.41	9,425,614.01
周转材料	12,946.70		12,946.70	13,028.75		13,028.75
委托加工物资	977,957.45	929,059.58	48,897.87	977,957.45	929,059.58	48,897.87
合计	71,581,297.32	38,940,583.11	32,640,714.21	65,905,264.75	38,940,583.11	26,964,681.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
原材料	23,685,472.66				23,685,472.66
在产品	1,535,543.46				1,535,543.46
库存商品	12,790,507.41				12,790,507.41
委托加工物资	929,059.58				929,059.58
合 计	38,940,583.11				38,940,583.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	存货成本高于可变现净值	无	
库存商品	存货成本高于可变现净值	无	
在产品	存货成本高于可变现净值	无	
周转材料	存货成本高于可变现净值	无	
消耗性生物资产	存货成本高于可变现净值	无	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
岳阳兴盛	成本法	1,140,000	1,140,000		1,140,000	19.66%	19.66%		1,140,000		

空调有限公司		.00	.00		.00				.00		
岳阳恒发汽车空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳恒达空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳临风酒业有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	75%	75%		600,000.00		
中汽专用汽车零件开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.2%	0.2%		200,000.00		
北京亚都科技股份有限公司	成本法	194,303.00	194,303.00		194,303.00	2%	2%		194,303.00		
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.13%	0.13%				
合计	--	3,234,303.00	3,234,303.00		3,234,303.00	--	--	--	2,734,303.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	246,997,919.50	612,743.51			247,610,663.01
其中：房屋及建筑物	101,810,139.63				101,810,139.63
机器设备	135,144,446.26	542,743.60			135,687,189.86
运输工具	3,697,280.01				3,697,280.01
电子设备及其他	6,346,053.60	69,999.91			6,416,053.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	187,439,381.70		2,018,633.40		189,458,015.10
其中：房屋及建筑物	55,910,011.73		1,444,975.02		57,354,986.75
机器设备	122,810,592.79		456,257.44		123,266,850.23
运输工具	2,569,043.46		107,407.50		2,676,450.96
电子设备及其他	6,149,733.72		9,993.44		6,159,727.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	59,558,537.80	--			58,152,647.91
其中：房屋及建筑物	45,900,127.90	--			44,455,152.90
机器设备	12,333,853.47	--			12,420,339.63
运输工具	1,128,236.55	--			1,020,829.05
电子设备及其他	196,319.88	--			256,326.35
四、减值准备合计	14,607,607.99	--			14,607,607.99
其中：房屋及建筑物	6,708,912.50	--			6,708,912.50

机器设备	7,746,188.67	--	7,746,188.67
运输工具	66,941.66	--	66,941.66
电子设备及其他	85,565.16	--	85,565.16
五、固定资产账面价值合计	44,950,929.81	--	43,545,039.92
其中：房屋及建筑物	39,191,215.40	--	37,746,240.38
机器设备	4,587,664.80	--	4,674,150.96
运输工具	1,061,294.89	--	953,887.39
电子设备及其他	110,754.72	--	170,761.19

本期折旧额 2,018,633.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

所有权及使用权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
房屋建筑物	32,924,295.83			32,924,295.83

本公司本部房屋建筑物期末账面价值 31,459,483.08 元已抵押给中国长城资产管理公司长沙办事处，此项借款在股权分置改革时已减免，但目前公司解除抵押手续尚未办妥；子公司上海恒安空调设备有限公司的房屋建筑物面积为 1,195.32 平方

米，期末账面价值 1,464,812.75 元已抵押给中国建设银行上海嘉定支行，目前借款已经偿还，但借款抵押解除手续尚未办妥。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,000,000.00			65,000,000.00
岳阳厂区土地使用权	65,000,000.00			65,000,000.00
二、累计摊销合计	8,434,523.55	464,285.70		8,898,809.25
岳阳厂区土地使用权	8,434,523.55	464,285.70		8,898,809.25
三、无形资产账面净值合计	56,565,476.45	-464,285.70		56,101,190.75

岳阳厂区土地使用权	56,565,476.45	-464,285.70		56,101,190.75
岳阳厂区土地使用权				
无形资产账面价值合计	56,565,476.45	-464,285.70		56,101,190.75
岳阳厂区土地使用权	56,565,476.45	-464,285.70		56,101,190.75

本期摊销额 464,285.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		746,139.86	746,139.86		
合计		746,139.86	746,139.86		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	237,397.92	289,963.81

存货跌价准备	204,187.82	204,187.82
小计	441,585.74	494,151.63
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	100,299,979.59	99,244,422.33
可抵扣亏损	31,461,083.42	28,017,328.19
合计	131,761,063.01	127,261,750.52

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	274,937.86	274,937.86	
2014	97,815.74	97,815.74	
2015	16,011,758.05	16,011,758.05	
2016	6,442,984.99	6,442,984.99	
2017	5,189,831.55	5,189,831.55	
2018	3,443,755.23		
合计	31,461,083.42	28,017,328.19	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,582,652.83	1,933,092.09
存货跌价准备	1,361,252.13	1,361,252.13
小计	2,943,904.96	3,294,344.22

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	441,585.74		494,151.63	
---------	------------	--	------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	46,256,272.45	705,118.00			46,961,390.45
二、存货跌价准备	38,940,583.11				38,940,583.11
五、长期股权投资减值准备	2,734,303.00				2,734,303.00
七、固定资产减值准备	14,607,607.99				14,607,607.99
合计	102,538,766.55	705,118.00			103,243,884.55

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	19,400,831.87	19,400,831.87
合计	19,400,831.87	19,400,831.87

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
东方资产管理公司	19,400,831.87	6.29%	经营周转	暂未协商	2013 年内

合计	19,400,831.87	--	--	--	--
----	---------------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,270,000.00	809,184.00
合计	16,270,000.00	809,184.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	44,903,328.23	55,167,823.13
合计	44,903,328.23	55,167,823.13

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的大额应付账款13,371,635.99元，未偿还原因为公司近几年资金紧张，暂未结算。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预付款项	3,995,192.52	4,029,437.79
合计	3,995,192.52	4,029,437.79

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的大额预收款项金额为1,373,559.95元，未偿还原因为未与客户进行结算。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	638,194.39	6,102,615.50	6,046,894.20	693,915.69
二、职工福利费		624,718.93	624,718.93	
三、社会保险费	32,185,514.52	2,000,891.34	2,096,082.76	32,090,323.10
其中：1. 医疗保险费	7,888,236.58	496,830.84	480,768.81	7,904,298.61
2. 基本养老保险费	20,527,801.70	1,310,755.44	1,428,037.84	20,410,519.30
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,291,562.23	114,712.83	113,763.18	3,292,511.88
5. 工伤保险费	477,914.01	65,150.27	60,070.97	482,993.31
6. 生育保险费		13,441.96	13,441.96	
四、住房公积金	3,384,592.57	245,121.00	246,651.00	3,383,062.57
六、其他	3,015,110.65	131,746.50	47,854.69	3,099,002.46
工会经费和职工教育经费	3,015,110.65	131,746.50	47,854.69	3,099,002.46
合计	39,223,412.13	9,105,093.27	9,062,201.58	39,266,303.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,015,110.65 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 162,636.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中计提的2013年6月工资发放时间为2013年7月

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,982,674.44	9,993,731.07
营业税	153,319.24	157,144.24
企业所得税	-348,202.30	233,062.74
个人所得税	128,779.41	182,265.97
城市维护建设税	701,160.06	714,419.01
房产税	2,280,657.13	4,303,148.50
土地使用税	2,623,649.37	3,541,518.87
车船使用税	4,988.00	4,988.00
印花税	232,181.69	371,526.66
教育费附加及地方教育费附加	386,519.70	407,455.76
堤围费	3,596.45	4,720.20
土地增值税	738,981.30	738,981.30
其他	4,879.77	4,879.77
合计	13,893,184.26	20,657,842.09

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
逾期借款应付利息	13,382,539.14	12,430,539.14
合计	13,382,539.14	12,430,539.14

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人	393,744.08	393,744.08	未结算

社会公众	2,951.22	2,951.22	未结算
西上海集团	161,282.40	161,282.40	未结算
香港三湘公司	186,691.78	186,691.78	未结算
合计	744,669.48	744,669.48	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	19,590,845.62	25,179,698.56
合计	19,590,845.62	25,179,698.56

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳市傲盛霞实业有限公司		306,388.13
合计		306,388.13

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 16,004,905.18 元，公司近几年资金紧张，暂未结算。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,226,000.00						425,226,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	40,409,287.79			40,409,287.79
其他资本公积	142,504,733.69			142,504,733.69
合计	182,914,021.48			182,914,021.48

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	884,719.40			884,719.40
任意盈余公积	388,953.41			388,953.41
合计	1,273,672.81			1,273,672.81

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-382,601,991.88	--
调整后年初未分配利润	-382,601,991.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,028,398.74	--
期末未分配利润	-387,630,390.62	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	42,715,920.93	60,314,415.30
其他业务收入	635,185.03	996,680.42
营业成本	35,143,346.54	49,098,744.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
汽车零部件制造业	42,715,920.93	34,761,345.75	60,314,415.30	48,979,176.51
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	60,314,415.30	48,979,176.51

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
车用空调	42,715,920.93	34,761,345.75	60,314,415.30	48,979,176.51
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	60,314,415.30	48,979,176.51

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华东地区	16,532,609.67	12,443,686.34	31,178,316.99	23,089,472.09
华北地区	3,715,853.95	3,416,839.29	5,304,884.41	4,053,056.14
西南地区	19,065,251.48	16,052,133.84	18,519,608.93	17,404,316.68
华南地区	17,254.66	14,527.69	1,545,800.13	1,479,119.45
华中地区	3,384,951.17	2,834,158.59	3,765,804.84	2,953,212.15
合计	42,715,920.93	34,761,345.75	60,314,415.30	48,979,176.51

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆力帆乘用车有限公司	14,248,945.21	32.87%
上海大众汽车有限公司仪征分公司	12,270,299.32	28.3%
重庆市杰安特模具有限公司	4,750,740.26	10.96%
长沙中联重工科技发展股份有限公司	3,235,191.28	7.46%
浙江吉奥汽车零部件有限公司东营分公司	2,834,097.77	6.54%
合计	37,339,273.84	86.13%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	18,203.00	26,636.00	5
城市维护建设税	33,923.38	81,932.77	1 或 7
教育费附加	55,823.06	138,569.66	4.5 或 5
堤围费	7,371.49	18,677.46	1
合计	115,320.93	265,815.89	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,921,810.94	2,444,614.84
合计	1,921,810.94	2,444,614.84

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	10,622,829.42	8,654,159.08
合计	10,622,829.42	8,654,159.08

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-636,657.53	3,661,888.05
合计	-636,657.53	3,661,888.05

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	705,118.00	1,718,120.25
合计	705,118.00	1,718,120.25

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	210,618.39	169,658.01	
合计	210,618.39	169,658.01	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		37,063.36	
其中：固定资产处置损失		37,063.36	
合计		37,063.36	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	167,358.75	-329,261.32
递延所得税调整	52,565.89	-800.31
合计	219,924.64	-330,061.63

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益= $P0 \div S$, $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款及其他	104,035.00
收到的一般存款利息收入	1,483,748.28
合计	1,587,783.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	447,176.20
运输费	409,114.33
业务招待费	483,042.83
办公费	284,905.38
往来款	7,621,569.43
修理费	50,670.16
董事会费	1,389,991.80
租赁费	60,000.00
中介机构费用	111,000.00
技术开发费	746,139.86
合计	11,603,609.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	-4,529,968.59	-4,069,590.28
加：资产减值准备	705,118.00	1,718,120.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,018,633.40	2,121,364.07
无形资产摊销	464,285.70	464,285.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		37,063.36
财务费用（收益以“-”号填列）	952,000.00	3,700,122.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	52,565.89	-800.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,676,032.57	3,733,008.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,257,017.46	-6,087,494.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,148,543.25	3,979,012.38
经营活动产生的现金流量净额	-9,904,923.96	5,595,091.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	231,221,581.23	10,827,111.32
减：现金的期初余额	241,739,248.70	10,341,157.21
现金及现金等价物净增加额	-10,517,667.47	485,954.11

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	231,221,581.23	241,739,248.70
其中：库存现金	79,909.73	43,574.79
可随时用于支付的银行存款	231,141,671.50	10,783,536.53
三、期末现金及现金等价物余额	231,221,581.23	241,739,248.70

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
深圳市傲 盛霞	控股股东	有限公司	深圳市	陈晓东	投资咨询、 房产开发 等	30,000 万 元	20.46%	20.46%	朱镇辉	55540678- 4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
上海恒安空 调设备有限 公司	控股子公司	有限公司	上海市嘉定 区安亭镇	林榜昭	汽车空调 机、制冷设 备及配件等	1000 万元	60%	60%	13367528- X
岳阳通达制 冷空调有限 公司	控股子公司	有限公司	岳阳市	杨超敏	生产、销售 汽车空调等	500 万美元	75%	75%	61665001- X
岳阳恒生汽 车空调有限 公司		有限公司	岳阳市八字 门	陈少波	生产、销售 中轻型客车 空调机等	500 万元	100%	100%	73677884-3
岳阳恒旺房 地产开发有 限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市金鹗 山 4 号	陈少波	房地产开发 及销售等。	510 万元	56.86%	56.86%	18612350- X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳市傲盛霞实业有限公司	0.00	306,388.13

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	36,703,460.49	100%	25,156,691.94	68.54%	35,383,119.66	100%	24,344,327.58	68.8%
组合小计	36,703,460.49	100%	25,156,691.94	68.54%	35,383,119.66	100%	24,344,327.58	68.8%
合计	36,703,460.49	--	25,156,691.94	--	35,383,119.66	--	24,344,327.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	10,228,223.60	27.86%	613,693.42	8,748,602.77	24.73%	524,916.16
1 年以内小计	10,228,223.60	27.86%	613,693.42	8,748,602.77	24.73%	524,916.16
1 至 2 年	343,728.60	0.94%	34,372.86	503,008.60	1.42%	50,300.86
2 至 3 年	382,107.61	1.04%	57,316.14	764,215.21	2.16%	114,632.28
3 至 4 年	730,524.47	1.99%	219,157.34	696,833.73	1.97%	209,050.12
4 至 5 年	1,573,448.06	4.29%	786,724.03	2,450,062.39	6.92%	1,225,031.20

5 年以上	23,445,428.16	63.88%	23,445,428.16	22,220,396.96	62.8%	22,220,396.96
合计	36,703,460.49	--	25,156,691.94	35,383,119.66	--	24,344,327.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江吉奥汽车零部件有	非关联方	5,409,504.00	1 年以内	14.74%

限公司东营分公司(广汽吉奥)				
岳阳鑫河汽车出租公司	非关联方	3,177,037.25	5 年以上	8.65%
长沙中联重工科技发展股份有限公司	非关联方	2,635,215.84	1 年以内	7.18%
岳阳市至立实业有限公司	非关联方	1,760,000.00	5 年以上	4.8%
辽宁黄海客车集团(丹东黄海汽车有限责任公司)	非关联方	1,626,517.83	5 年以上	4.43%
合计	--	14,608,274.92	--	39.8%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	13,320,323.71	100%	11,457,576.57	86.02%	13,029,599.73	100%	11,276,061.63	86.54%
组合小计	13,320,323.71	100%	11,457,576.57	86.02%	13,029,599.73	100%	11,276,061.63	86.54%
合计	13,320,323.71	--	11,457,576.57	--	13,029,599.73	--	11,276,061.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,055,858.03	7.93%	63,351.48	1,530,268.09	11.75%	91,816.09
1 年以内小计	1,055,858.03	7.93%	63,351.48	1,530,268.09	11.75%	91,816.09
1 至 2 年	781,452.41	5.87%	78,145.24	32,636.73	0.25%	3,263.67
2 至 3 年	19,132.37	0.14%	2,869.85	5,628.00	0.04%	844.20
3 至 4 年	19,287.00	0.14%	5,786.10	32,946.00	0.25%	9,883.80
4 至 5 年	274,340.04	2.06%	137,170.02	515,734.08	3.96%	257,867.04
5 年以上	11,170,253.87	83.86%	11,170,253.87	10,912,386.83	83.75%	10,912,386.83
合计	13,320,323.71	--	11,457,576.57	13,029,599.73	--	11,276,061.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	1 年以内、5 年以上	9.18%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	8.91%
岳阳兴盛空调有限公司	非关联方	1,039,455.92	5 年以上	7.81%
恒康工程部	非关联方	896,944.41	5 年以上	6.73%
恒旺房地产公司	关联方	887,369.50	5 年以上	6.66%
合计	--	5,234,189.78	--	39.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	------------------	------	----------	--------

						(%)	不一致的 说明			
上海恒安 空调设备 有限公司	成本法	6,000,000 .00	6,000,000 .00		6,000,000 .00	60%	60%			
岳阳通达 制冷空调 有限公司	成本法	32,226,74 8.14	32,226,74 8.14		32,226,74 8.14	75%	75%			
岳阳兴盛 实业发展 有限公司	成本法	1,140,000 .00	1,140,000 .00		1,140,000 .00	19.66%	19.66%		1,140,000 .00	
岳阳恒发 汽车空调 有限公司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	17.86%	17.86%		300,000.0 0	
岳阳恒达 空调有限 公司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	17.86%	17.86%		300,000.0 0	
岳阳恒生 汽车空调 有限公司	成本法	4,833,500 .00	4,833,500 .00		4,833,500 .00	100%	100%		4,833,500 .00	
岳阳恒旺 房地产开 发有限公 司	成本法	2,900,000 .00	2,900,000 .00		2,900,000 .00	56.86%	56.86%		2,900,000 .00	
岳阳临风 酒业有限 公司	成本法	600,000.0 0	600,000.0 0		600,000.0 0	75%	75%		600,000.0 0	
中汽专用 汽车零件 开发公司	成本法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	0.2%	0.2%		200,000.0 0	
北京亚都 科技标准 股份公司	成本法	194,303.0 0	194,303.0 0		194,303.0 0	2%	2%		194,303.0 0	
合计	--	48,694,55 1.14	48,694,55 1.14		48,694,55 1.14	--	--	--	10,467,80 3.00	

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,140,580.19	17,343,504.70
其他业务收入	576,603.84	968,754.45
合计	14,717,184.03	18,312,259.15
营业成本	12,462,431.99	14,148,236.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
汽车零部件制造业	14,140,580.19	12,080,689.92	17,343,504.70	14,051,787.05
合计	14,140,580.19	12,080,689.92	17,343,504.70	14,051,787.05

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
汽车空调	14,140,580.19	12,080,689.92	17,343,504.70	14,051,787.05
合计	14,140,580.19	12,080,689.92	17,343,504.70	14,051,787.05

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华中地区	3,355,362.23	2,809,245.96	3,765,804.84	2,953,212.15
华东地区	7,951,180.21	6,597,056.54	11,336,028.48	8,916,881.82
华北地区	2,834,037.75	2,674,387.42	2,241,671.38	2,181,693.08
合计	14,140,580.19	12,080,689.92	17,343,504.70	14,051,787.05

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海恒安空调设备有限公司	7,876,458.58	53.52%
浙江吉奥汽车零部件有限公司东营分公司	2,834,097.77	19.26%
长沙中联重工科技发展股份有限公司常德汽车起重机分公司	2,200,094.08	14.95%
长沙中联重工科技发展股份有限公司工程起重分公司	1,035,097.20	7.03%
赣州中能实业有限公司	172,307.69	1.17%
合计	14,118,055.32	95.93%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-5,818,962.99	-7,271,603.13
加：资产减值准备	993,879.30	1,707,233.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,390,558.57	1,413,117.34

无形资产摊销	464,285.70	464,285.70
财务费用（收益以“-”号填列）	952,000.00	3,591,432.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,856,683.96	-720,306.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,903,903.55	-238,698.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,646,816.47	1,617,908.41
经营活动产生的现金流量净额	-18,425,643.40	563,370.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	211,093,813.35	2,725,936.77
减：现金的期初余额	229,639,542.14	2,242,908.47
现金及现金等价物净增加额	-18,545,728.79	483,028.30

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,618.39	
减：所得税影响额	20,537.75	
少数股东权益影响额（税后）	46,552.24	
合计	143,528.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-5,028,398.74	-5,255,312.22	221,783,303.67	226,811,702.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-5,028,398.74	-5,255,312.22	221,783,303.67	226,811,702.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	-2.24%	-0.012	-0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.3%	-0.011	-0.011

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末金额	期初金额	增减变动	重大变动说明
应付票据	16,270,000.00	809,184.00	1910.67%	主要为采购原料使用票据结算大幅增长所致
应交税费	13,893,184.26	20,657,842.09	-32.75%	主要为本期缴纳以前年度未交税费570.4万所致
项 目	本期金额	上年同期金额	增减变动	重大变动说明
营业收入	43,351,105.96	61,311,095.72	-29.29%	主要为上游厂商有关产品停产导致主营业务收入比上年同期减少所致
营业税金及附加	115,320.93	265,815.89	-56.62%	主要为本期营业收入比上年同期减少29.29%导致相应营业税金及附加减少
财务费用	-636,657.53	3,661,888.05	-117.39%	主要为本期银行借款比上年同期大幅减少所致
所得税费用	219,924.64	-330,061.63	-166.63%	子公司上海恒安2012年退回2011年多交企业所得税导致所得税费用下降所致。
收到其他与经营活动有关的现金	1,587,783.28	403,230.34	293.77%	主要为收到一般存款利息收入比上年同期增长所致
购买商品、接受劳务支付的现金	47,696,961.81	26,867,498.14	77.53%	主要为本期支付外购原料比上年同期增加所致
支付的各项税费	9,305,092.46	3,261,434.76	185.31%	主要为本期支付以前年度未交税费570.4万所致
经营活动现金流出小计	77,693,387.71	51,463,532.41	50.97%	主要为本期支付外购原料及以前年度未交税费比上年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-9,904,923.96	5,595,091.50	-277.03%	主要为本期支付外购原料及以前年度未交税费比上年同期增加所致
投资活动现金流入小计	-	23,000.00	-100.00%	主要为本期没有处置资产所致
投资活动现金流出小计	612,743.51	1,023,447.62	-40.13%	主要为本期购建固定资产比上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-612,743.51	-1,000,447.62	-38.75%	主要为本期购建固定资产比上年同期减少所致
筹资活动现金流出小计	-	4,108,689.77	-100.00%	主要为本期没有偿还银行借款及利息所致

第九节 备查文件目录

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