



上海海立(集团)股份有限公司
SHANGHAI HIGHLY (GROUP) CO., LTD.

600619

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人沈建芳、主管会计工作负责人秦文君及会计机构负责人（会计主管人员）刘惠诚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2013 年归属于上市公司股东的净利润为 104,129,188.62 元，母公司的净利润为 113,604,778.61 元，加上母公司在本年度内实施现金分红后的剩余未分配利润 65,156,779.61 元，本年末可供分配的利润为 178,761,558.22 元。按照公司章程的规定，提取母公司法定盈余公积 11,360,477.86 元后，年末母公司可供股东分配的利润为 167,401,080.36 元。

本年度拟以 2013 年末股份总数 667,744,115 股为基数，向全体股东每 10 股发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 66,774,411.50 元（含税），剩余 100,626,668.86 元未分配利润结转下一年度。

此预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
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.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	41
第十节	财务会计报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	43

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海立股份	指	上海海立（集团）股份有限公司
电气总公司	指	上海电气（集团）总公司
上海电气	指	上海电气集团股份有限公司
上海日立	指	上海日立电器有限公司
海立铸造	指	上海海立铸造有限公司
海立特冷	指	上海海立特种制冷设备有限公司
海立特凯迈特	指	上海海立特凯迈特制冷设备有限公司
海立贸易	指	上海海立集团贸易有限公司
海立中野	指	上海海立中野冷机有限公司
日立海立	指	日立海立汽车部件（上海）有限公司
日立海立第二工厂	指	日立海立汽车系统（上海）公司
安徽海立	指	安徽海立精密铸造有限公司
南昌海立	指	南昌海立电器有限公司
海立睿能	指	上海海立睿能环境技术有限公司
上冷厂	指	上海冷气机厂有限公司
绵阳海立	指	绵阳海立电器有限公司
海立印度	指	海立电器（印度）有限公司
海立日本	指	海立高科技日本株式会社
公司债券	指	总额为不超过 10 亿元（含 10 亿元）的上海海立（集团）股份有限公司 2012 年公司债券
报告期	指	2013 年
《公司章程》	指	《上海海立(集团)股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

本年报中，部分合计数与各加数直接相加之间和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

二、重大风险提示：

1、行业环境风险

2014 年，空调及空调压缩机市场虽然有增长空间，但未来依然会存在气候变化、供求关系变化等引起市场波动的风险。同时空调压缩机生产企业竞争日趋激烈，空调整机厂发挥自配套优势日趋明显，压缩机新品的性能、开发速度成为主要竞争手段，对海立股份的技术开发和技术创新提出更高的要求。

2、生产成本价格风险

劳动力成本、铜/钢材原材料构成公司主要生产成本。近年来上海城镇单位劳动力成本整体呈现较为明显的上涨趋势。铜、钢材等主要原材料价格受经济形势、汇率波动、供需关系等多方影响，其价格调整也会加剧公司生产成本的波动风险。

为应对上述成本波动带来的压力，公司一方面提高员工技能培训与加大自动化设备投入，通过提高劳动效率减少操作人员、提高员工收入。另一方面实时跟踪和分析原材料价格走势、实施全面

精益化管理，通过提高材料利用率和工艺水平等成本控制和管理办法来降低原材料价格波动带来的风险。

3、技术风险

基于逆卡诺循环原理的蒸汽压缩式制冷技术目前尚未有革命性替代，技术方向稳定，但面临技术不断进步的要求，尤其是寻找新一代环保冷媒是全球家用空调行业当前面临的主要课题。公司将密切关注和研究市场及技术趋势，加大科研投入力度、完善和拓展产品应用领域，提升竞争能力，巩固公司的行业领先地位。

4、海外投资汇率风险

公司在印度投资设立海外工厂。由于印度是存在高通胀、经常账户赤字情况的新兴市场，其汇率受美联储货币政策影响较大。2013 年印度卢比兑美元出现大幅波动，2013 年末较年初贬值约 13%。

公司以美元对外投资。为降低印度卢比汇率风险，公司根据海立印度项目实施进度分次投入项目资本金。项目资本金兑换印度卢比后，即刻投入项目使用，控制或降低汇率变动带来的损失。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海海立（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	海立股份
公司的外文名称	SHANGHAI HIGHLY(GROUP)CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HIGHLY
公司的法定代表人	沈建芳

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗敏	许捷
联系地址	中国上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号	
电话	021-58547777、58547618	
传真	021-50326960	
电子信箱	luomin@highly.cc	xujie@highly.cc

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号
公司办公地址的邮政编码	201206
公司网址	http://www.highly.cc
电子信箱	heartfelt@highly.cc

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、香港《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公地

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海立股份	600619	冰箱压缩
B 股	上海证券交易所	海立 B 股	900910	冰箱 B 股

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

2009年2月27日，上海市商务委员会以沪商外资协[2009]698号文《市商务委关于同意上海海立（集团）股份有限公司变更经营范围的批复》，同意公司的经营范围变更为：研发、生产制冷设备及零部件、汽车零部件、家用电器及相关的材料、机械、电子产品，集团内关联企业产品批发及进出口业务，并提供相关配套服务，投资举办其他企业（涉及许可证经营的凭许可证经营）。

2009年3月10日，公司在上海市工商行政管理局办理完成上述经营范围变更登记手续。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

本公司系经上海市经济委员会出具的《上海市经委关于同意上海冰箱压缩机厂进行股份制试点的通知》批准，由上海冰箱压缩机厂改制为股份制企业，并于1993年1月18日在上交所上市，上海市第二轻工业局持股7991.26万股，占总股本的47.03%，为公司控股股东。1995年12月，上海轻工控股（集团）公司合并原上海市轻工业局和原上海市第二轻工业局，成为本公司控股股东。

2007年3月29日，上海轻工控股（集团）公司与上海电气（集团）总公司签署了《股份划转协议》，上海轻工控股（集团）公司拟将其持有的本公司股份135,482,287股（占本公司股份总数的29.67%）全部无偿划转至上海电气（集团）公司。2007年6月27日和2007年9月24日，公司分别发布了该股份划转事项已先后获得国务院国有资产监督管理委员会《关于上海海立（集团）股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》（国资产权〔2007〕546号）和中国证监会《关于同意上海电气（集团）总公司公告上海海立（集团）股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字〔2007〕152号）的公告。2007年12月7日公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份过户手续。截止2013年12月31日，上海电气(集团)总公司持有公司248,751,517股A股股票，占总股本的37.25%，为公司控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市延安东路222号外滩中心
	签字会计师姓名	周华 陈嘉磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	中国北京市朝阳区亮马桥路48号 中信证券大厦
	签字的保荐 代表人姓名	张炯 贾晓亮
	持续督导的期间	2012-07-27—2013-12-31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年 同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14	6,772,965,870.14	-2.23	8,205,380,501.62	8,177,773,903.32
归属于上市公司股东的净利润	104,129,188.62	147,846,068.90	147,846,068.90	-29.57	164,453,052.46	174,233,998.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,060,663.74	128,465,613.70	128,465,613.70	-47.80	167,207,400.70	167,207,400.69
经营活动产生的现金流量净额	418,553,767.71	411,703,667.05	411,703,667.05	1.66	223,890,402.91	233,733,688.16
	2013 年末	2012 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,370,063,153.84	2,365,021,252.04	2,365,021,252.04	0.21	1,789,903,934.84	1,786,936,220.41
总资产	8,125,486,114.18	7,530,989,360.20	7,530,989,360.20	7.89	7,146,282,825.67	7,116,404,114.84

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减 (%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.16	0.23	0.23	-30.43	0.27	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.23	0.23	-30.43	0.27	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.20	0.20	-50.00	0.28	0.28
加权平均净资产收益率（%）	4.40	7.24	7.24	减少 2.84 个百分点	9.58	10.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.83	6.29	6.29	减少 3.46 个百分点	9.74	9.78

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-885,150.43	主要为子公司处置固定资产净损失人民币 2,737,784.24 元；海立特冷处置子公司股权，确认投资收益 1,940,820.26 元。	-2,589,513.31	-5,286,417.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,440,970.05	主要为子公司收到扶持企业发展专项资金人民币 12,480,000 元；财政贴息款 3,000,000 元；确认递延收益摊销人民币 13,100,960.85 元。	34,800,327.67	15,091,150.13

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0		-1,007,747.23	-13,972,779.46
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	10,434,856.16	主要为公司出售持有的股票获得投资收益 10,479,011.93 元。	676,232.00	642,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,346,445.41		1,085,245.78	1,477,298.82
少数股东权益影响额	-9,456,790.24		-6,578,402.01	2,225,256.37
所得税影响额	-6,811,806.07		-7,005,687.70	-2,931,116.82
合计	37,068,524.88		19,380,455.20	-2,754,348.24

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	312,940.00	229,330.00	-83,610.00	-83,610.00
金融资产：衍生金融工具	0	97,285.23	97,285.23	97,285.23
金融资产：可供出售金融资产	30,884,555.20	27,997,892.20	-2,886,663.00	11,334,041.93
合计	31,197,495.20	28,324,507.43	-2,872,987.77	11,347,717.16

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融负债	0	57,831.00	57,831.00	-57,831.00
合计	0	57,831.00	57,831.00	-57,831.00

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司主要经营业务为生产销售空调压缩机,未发生重大变化。

2013 年,公司所属空调及空调压缩机行业受需求放缓、国家家电节能补贴政策在上半年到期后未再延期及中国变频空调能效 APF 标准实施过渡期等多种因素影响,行业出现供大于求局面,使公司的产品销售面临压力,毛利率下滑;同时两家寡头垄断的空调整机厂发挥自配套优势,进一步挤压市场,非自配套厂家产销量增长受阻,致使公司主业受到影响。

根据产业在线数据分析,2013 年中国空调行业销售 10,366 万台,同比增长 8.7%,整体规模仍低于 2011 年水平。报告期内,公司主业紧紧围绕“TFSE”行动纲领(即领先的技术、顾客的首选、第一的份额、最佳的收益),开展“周计周清,周事周毕,周诉周果”的市场响应机制,实施“技术领先化”和推进“低成本化”策略,致力于开发节能、环保、资源节约和新应用领域的产品。2013 年,全年实现销售空调压缩机 1,650 万台,同比增长 6.43%,公司非自配套市场占有率从 2012 年 27% 提升至 31%,市场地位仍保持在行业领先地位。其中实现出口 269 万台,同比增长 9.8%;变频产品 242.6 万台,同比增长 34.2%。

受市场供求关系变化、行业竞争加剧等因素影响,报告期内,海立股份实现营业收入 662,162 万元,同比减少 2.23%;归属于上市公司股东的净利润为 10,413 万元,同比下降 29.57%,扣除非经常性损益后的净利润为 6,706 万元,同比下降 47.80%,主营毛利率 12.06%,同比下降 1.75 个百分点。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14	-2.23
营业成本	5,787,266,431.27	5,794,929,313.96	-0.13
销售费用	155,969,363.94	163,912,767.21	-4.85
管理费用	437,865,589.73	413,626,158.35	5.86
财务费用	123,956,380.70	167,777,813.93	-26.12
经营活动产生的现金流量净额	418,553,767.71	411,703,667.05	1.66
投资活动产生的现金流量净额	-494,740,018.99	-326,056,943.35	不可比
筹资活动产生的现金流量净额	187,270,823.48	-91,599,216.14	不可比
研发支出	237,354,541.21	172,230,266.33	37.81
利润表项目变动及说明 (变动比例在 30%以上)			
资产减值损失	3,988,870.87	7,362,358.96	-45.82
公允价值变动损益	-44,155.77	-1,558,120.00	不可比
投资收益	24,554,244.96	10,580,244.87	132.08
营业利润	126,999,445.83	221,991,941.89	-42.79
利润总额	167,960,890.60	255,288,002.03	-34.21
所得税费用	26,628,830.09	47,760,413.92	-44.24
净利润	141,332,060.51	207,527,588.11	-31.90
少数股东权益	37,202,871.89	59,681,519.21	-37.66

(1) 本期研究支出比上年同期增加 37.81%,主要是本期公司增加了科技开发的投入,加大产

品新应用领域的开发。

(2) 本期资产减值损失比上年同期减少 45.82%，主要是本期需提取的资产减值减少而相应转回数较上年同期增加。

(3) 本期公允价值变动损失比上年同期损失减少 152 万，主要是本期操作的部分远期外汇交易合约，相应的公允价值损失较小，而上年同期未到期外汇交易合约以公允价值确认的损失相对较大。

(4) 本期投资收益比上年同期增加 132.08%，主要是本期因出售其他上市公司股票而获得的收益。

(5) 本期营业利润比上年同期减少 42.79%，主要是本期收入下降及毛利额减少等所致。

(6) 本期所得税费用比上年同期减少 44.24%，主要是本期实现的利润减少，以及子公司南昌海立获得高新技术企业后清算所得税而降低了税负。

(7) 本期利润总额、净利润、少数股东损益比上年同期分别减少 34.21%、31.90%、37.66%，主要是本期因营业利润减少所致。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2013 年度主营业务收入同比下降 3.49%，主要是由于公司主业空调压缩机受市场供求变化影响，平均售价出现下调所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营业务收入中主要销售的产品为空调压缩机

	2013 年	2012 年	同比增减
产量（万台）	1,675.93	1,493.06	+12.25%
销量（万台）	1,650.11	1,550.49	+6.43%
库存量（万台）	161.86	138.37	16.98%
占全国市场份额*	14.1%	15.2%	下降 1.1 个百分点

数据来源：产业在线，占全国市场份额=销量/国内旋转式压缩机行业销量。

(3) 订单分析

公司主业空调压缩机产品是空调整机的核心零部件，根据市场需求以销定产，产品订单与交付周期滚动实施,呈现周期短、周转快的特点，公司年末订单与往年相比无重大变动情况。

(4) 新产品及新服务的影响分析

2013 年 10 月 1 日，中国变频空调能效等级新标准《转速可控型房间空气调节器能效限定值及能源效率等级》正式实施。新标准采用了全年能源消耗效率（APF）考核指标，对空调器节能提出了更全面的评价，制冷制热两者都兼顾，并且从标准的高度加强了低温制热的考核。报告期内，公司以强有力的研发能力积极通过产品结构调整，开发新 APF 变频产品来主动应对市场和客户要求，并成立了技术研发和营销结合的专业团队，加强对客户的技术支持。公司 2013 年整个变频销量增长 34.2%，预计 2014 年公司变频系列产品将会有明显增长。

欧盟国家对白色家电产品的能源节约越来越重视，基于逆卡诺循环的热泵技术，成为目前主要

的节能手段之一。旋转式压缩机借助热泵技术在热泵热水器、干衣机等新兴领域得到拓展应用。在报告期内，公司在欧洲设立技术服务中心(EHTC)，组建专业研发团队，从标准开始加快改善产品设计。预计 2014 年将会快速增长。

(5) 主要销售客户的情况

本集团前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
单位一	2,000,526,578.91	30.21
单位二	505,575,729.35	7.64
单位三	316,760,788.75	4.78
单位四	282,308,414.67	4.26
单位五	281,911,970.09	4.26
合计	3,387,083,481.77	51.15

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
制造业	原材料	4,254,649,851.74	75.78	4,219,345,473.06	74.00	0.84
制造业	人工	465,163,938.72	8.28	460,311,200.56	8.07	1.05
制造业	折旧	290,797,128.31	5.18	311,105,136.28	5.46	-6.53
制造业	燃料动力	162,764,247.07	2.90	176,386,138.62	3.09	-7.72
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
制冷设备	原材料	4,254,649,851.74	75.78	4,219,345,473.06	74.00	0.84
制冷设备	人工	465,163,938.72	8.28	460,311,200.56	8.07	1.05
制冷设备	折旧	290,797,128.31	5.18	311,105,136.28	5.46	-6.53
制冷设备	燃料动力	162,764,247.07	2.90	176,386,138.62	3.09	-7.72

(2) 主要供应商情况

供应商名称	所采购的主要物品	本年采购金额（不含税）
单位一	漆包线	516,843,408.10
单位二	钢材	216,850,395.47
单位三	铝锭、铸件	216,705,753.18
单位四	钢材	203,043,305.00
单位五	钢材	154,602,965.10
小计		1,308,045,826.85
年度采购总额		5,035,160,977.48

4、费用

本报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用与 2012 年度相比变动幅度均未超过 30%。

本期所得税费用比上年同期减少 44.24%，主要是本期实现的利润减少，以及子公司南昌海立获得高新技术企业后清算所得税而降低了税负。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	204,438,064.27
本期资本化研发支出	32,916,476.94
研发支出合计	237,354,541.21
研发支出总额占净资产比例（%）	7.74
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.58

6、现金流

序号	项目	2013 年	2012 年	增减变化
1	支付的各项税费	143,586,535.11	286,770,243.49	-49.93%
2	取得投资收益收到的现金	24,486,907.91	6,721,619.80	264.30%
3	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,590,488.06	3,115,213.26	400.46%
4	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,570,728.86	0	不可比
5	收到的其他与投资活动有关的现金	7,000,000.00	22,491,747.90	-68.88%
6	投资支付的现金	192,000,000.00	10,000,000.00	1,820.00%
7	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	5,890,410.70	-100.00%
8	吸收投资收到的现金	3,000,000.00	504,550,000.00	-99.41%
9	取得借款收到的现金	2,869,683,313.33	2,134,882,226.95	34.42%
10	发行债券收到的现金	990,000,000.00	0	不可比
11	偿还债务支付的现金	3,472,337,359.05	2,468,092,448.97	40.69%
12	支付其他与筹资活动有关的现金	0	161,812.00	-100.00%

(1) 支付的各项税费减少 49.93%，主要是本年销售收入和利润总额同比下降，相应减少了本年的应交税金。

(2) 取得投资收益收到的现金增加 264.30%，主要是本年因出售其他上市公司股票而获得的收益，以及对被投资公司委托贷款所取得的利息收入；

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 400.46%，主要是本年度子公司海立铸造因部分产业转移而处置了相关设备；

(4) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加 257 万元，主要是子公司海立特冷转让海立特凯迈特的股权收到的股权转让金；

(5) 收到的其他与投资活动有关的现金减少 68.88%，主要是子公司收到的与项目投资相关的补贴资金同比减少；

(6) 投资支付的现金增加 1,820.00%，主要是本年增加了对联营企业安徽海立的委托贷款；

(7) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少 589 万元，主要是上年度发生支付上冷厂股权的投资款，本年度无相关内容；

(8) 吸收投资收到的现金减少 99.41%，主要是上年度有向大股东定向增发收到的增资款；

(9) 取得借款收到的现金增加 34.42%，主要是本年度为降低财务成本而减少了银行票据贴现额，而通过增加部分短期借款补充流动资金；

(10) 发行债券收到的现金增加 99,000 万元，主要是本年度发行公司债收到的款项；

(11) 偿还债务支付的现金增加 40.69%，主要是发行公司债后，偿还了银行借款；

(12) 支付其他与筹资活动有关的现金同比减少，主要是上年度有支付发债相关的费用。

7、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

a、2012 年，公司完成向第一大股东上海电气（集团）总公司非公开发行境内上市人民币普通股（A）股 6500 万股。于 2012 年 7 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。截止 2012 年 12 月 31 日，上海电气(集团)总公司持有公司 248,751,517 股 A 股股票，占总股本的 37.25%。

b、根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议,同意公司向社会公开发行面值不超过 10 亿元的公司债券。本次公司债项目于 12 月 31 日正式获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1739 号文核准。2013 年 3 月 4 日，公司已完成人民币 10 亿元的公司债发行。债券期限 5 年；债券票面利率为 4.85%，按年付息，到期一次还本，债券的起息日为 2013 年 2 月 28 日。

2014 年 2 月 21 日公司发布付息公告，按照《上海海立（集团）股份有限公司 2012 年公司债券票面利率公告》，本期债券的票面年利率为 4.85%，每手“12 沪海立”债券（面值人民币 1,000 元），派发利息为人民币 48.5 元（含税）。本期债券付息金额为人民币 4,850 万元（含税），本期付息日为 2014 年 2 月 28 日。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

详见“二、董事会未来发展的讨论与分析”

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)
制造业	6,196,240,801.88	5,440,900,723.66	12.19%	-2.33%	-0.04%	减少 2.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)
制冷设备	6,196,240,801.88	5,440,900,723.66	12.19%	-2.33%	-0.04%	减少 2.01 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	5,304,883,673.05	-5.28
国外	1,080,281,948.01	6.41

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
货币资金	338,161,954.88	4.16	251,955,144.83	3.35	34.22
在建工程	202,380,879.99	2.49	54,728,322.30	0.73	269.79
开发支出	31,917,574.78	0.39	0	0.00	不可比
长期待摊费用	42,049,786.42	0.52	66,239,752.78	0.88	-36.52
递延所得税资产	31,552,350.54	0.39	49,505,536.37	0.66	-36.27
其他非流动资产	192,000,000.00	2.36	0	0.00	不可比
短期借款	651,880,281.68	8.02	1,212,920,428.04	16.11	-46.26
应付账款	1,404,039,935.31	17.28	1,070,611,554.33	14.22	31.14
预收款项	38,224,426.68	0.47	17,073,866.72	0.23	123.88
应付职工薪酬	54,176,579.78	0.67	85,297,146.09	1.13	-36.48
应付利息	40,641,439.06	0.50	360,592.85	0.00	11,170.73
长期借款	97,550,400.00	1.20	163,423,000.00	2.17	-40.31
应付债券	991,534,688.09	12.20	0	0.00	不可比
外币报表折算差额	-11,221,923.84	-0.14	0	0.00	不可比

货币资金：货币资金本期末比年初增长 34.22%，主要是本期公司完成了公司债的发行，增加的资金用于补充公司流动资金，其中部分资金已置换银行贷款。

在建工程：在建工程本期末比年初增长 269.79%，主要是本期子公司上海日立新设的海立印度工厂项目尚处于建设期。

开发支出：开发支出本期末比年初增加 3,192 万元，主要是公司新增压缩机新应用领域的产品开发（如车用、干衣机压缩机等）形成的资本化支出。

长期待摊费用：长期待摊费用本期末比年初减少 36.52%，主要是本期模具的正常摊销。

递延所得税资产：递延所得税资产本期末比年初减少 36.27%，主要是本期南昌海立获得高新技术认定，相应调整递延所得税资产的税率。

其他非流动资产：其他非流动资产本期末比年初增加 19,200 万元，系本期向联营公司安徽海立提供的委托贷款。

短期借款：短期借款本期末比年初减少 46.26%，主要是本期发行公司债取得的资金部分用于补充公司流动资金而提前归还了银行贷款。

应付账款：应付账款本期末比年初增长 31.14%，主要是本期公司优化了供应链管理。

预收款项：预收帐款本期末比年初增长 123.88%，主要是本期末收到客户预付的货款增加。

应付职工薪酬：应付职工薪酬本期末比年初减少 36.48%，主要是本期公司减少了绩效奖励的计提。

应付利息：应付利息本期末比年初增长了 11,170.73%，主要是本期公司取得的公司债计提的一年内需支付的债券利息。

长期借款：长期借款本期末比年初减少 40.31%，主要是南昌海立的长期借款中将于 2014 年到期的部分转出所致。

应付债券：应付债券本期末比年初增加 99,153 万元，系本期公司完成公司债的发行取得的本金，以及未确认融资费用。

外币报表折算差额：外币报表折算差额本期末比年初减少 1,122 万元，主要是本期子公司上海日立新设的海立印度以印度卢比计量的报表折算成人民币报表时的汇率差及本期子公司海立贸易新设的海立日本以日币计量的报表折算成人民币报表时的汇率差所引起。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

详见“第三节会计数据和财务指标摘要中三、采用公允价值计量的项目”。

(四) 核心竞争力分析

海立股份经过多年发展，培育了三大能力，构成公司未来发展的基础。

1、大规模精益制造管理能力

大批量生产经验：“3N、4M、5S”和“精益七个零”现场管理、TPM 设备管理

卓越管理体系：整合认证(ISO9001/ISO14001/GB28001/GB23331)、六西格玛管理、平衡计分卡

先进的数字化工厂：管理工具数字化、产品数据数字化、生产设备数字化、工厂网络化

异地一体化的管理：同一愿景的战略目标、同一理念的企业价值观、同一 IT 网络的管理模式

2、独立自主技术创新能力

一流的研发平台：建立国家级企业技术中心、加工分析中心、实验认定中心、双驱动创新平台

优秀的研发队伍：拥有包含近百名博士、硕士在内的高学历专业技术人才 300 多名

高技术集成能力：拥有制冷、电机、机械、流体、材料、控制等多种技术集成经验和能力

截至本报告期末，海立集团累计国内专利申请量 549 件，其中实用新型 399 件，发明专利 150 件。已获授权 397 件，其中实用新型 361 件，发明专利 36 件。

3、集团化的投资管理能力

集团运作能力：从经营产品到经营公司；从单一工厂运营到多公司、跨地域运营管理

资源整合能力：集团内人、财、物的统一协调和配置经验较为丰富

资本运作能力：拥有较丰富的合资合作、兼并收购经验

拥有自主品牌：“海立”品牌已有一定知名度

特色企业文化：“真心奉献”的经营理念，共同的愿景、使命与责任，共同的价值观

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

序号	被投资单位名称	2012-12-31 余额	2013-12-31 余额	同比增减额	同比	持股比例	主要业务
1	上海日立电器有限公司	1,470,419,310.68	1,470,419,310.68	0.00	0.00%	75%	开发研制制冷压缩机及相关产品、销售自产产品
2	上海海立铸造有限公司	32,560,000.00	32,560,000.00	0.00	0.00%	80%	铸造件、五金加工，热处理，机械加工
3	上海海立特种制冷设备有限公司	28,058,225.34	28,058,225.34	0.00	0.00%	70%	制冷、温度调节控制设备、及相关产品的制造、销售及维修
4	安徽海立精密铸造有限公司	49,241,041.55	50,707,577.48	1,466,535.93	2.98%	40%	铸造件、五金加工，热处理，机械加工
5	上海海立中野冷机有限公司	77,492,818.10	74,280,628.27	-3,212,189.83	-4.15%	43%	商用冷柜生产
6	日立海立汽车零部件(上海)有限公司	37,400,910.83	39,357,449.94	1,956,539.11	5.23%	33.33%	汽车零部件生产
7	日立海立汽车系统(上海)有限公司	8,331,236.11	9,449,237.13	1,118,001.02	13.42%	33.33%	汽车零部件生产
8	上海海立睿能环境技术有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	50.00%	100%	热泵热水器机组销售
9	上海金旋物业管理有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00%	100%	物业管理、房屋租赁等
10	上海海立集团贸易有限公司	4,000,000.00	16,000,000.00	12,000,000.00	300.00%	80%	经营各类商品和技术的进出口
合计		1,733,503,542.61	1,756,832,428.84	23,328,886.23	1.35%		

（1）证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601601	中国太保	240,000	8,000	148,240	64.64	-28,960
2	股票	601898	中煤能源	286,110	17,000	81,090	35.36	-48,280
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	0
合计	526,110	/	229,330	100	-77,240

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600616	金枫酒业	295,922.47	小于 5%	5,166,000.00	60,000.00	-108,000.00	可供出售金融资产	原法人股
600827	友谊股份	3,042,770.89	小于 5%	12,747,105.00	387,450.00	1,249,526.25		
600636	三爱富	76,202.43	小于 5%	1,376,980.00	13,310.00	-167,887.50		
600649	城投控股	600,000.00	小于 5%	2,382,380.00	42,900.00	613,470.00		
600650	锦江投资	1,228,084.72	小于 5%	5,020,000.00	345,000.00	-2,054,122.92		
600689	上海三毛	440,000.00	小于 5%	1,305,427.20	0.00	144,144.00		
合计		5,682,980.51	/	27,997,892.20	848,660.00	-322,870.17	/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
锦江投资	1,500,000	0	0	1,000,000	500,000	10,479,011.93

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位：元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
安徽海立精密铸造有限公司	30,000,000	32 个月	0.054	补充流动资金	设备	否	是	否	否	否	联营公司	1,620,000	1,533,330
安徽海立精密铸造有限公司	162,000,000	32 个月	0.054	补充流动资金	设备	否	是	否	否	否	联营公司	8,748,000	8,279,982

注：以上利率为年利率；预期收益为年预期收益。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资金额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
远期外汇合约	自有	上海银行	162 万欧元	2014.6-11	金融产品	无	亏 6 万人民币	否
远期外汇合约	自有	交通银行	445.77 万美元	2014.4-9	金融产品	无	盈 10 万人民币	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	506,350,000.00	0	506,350,000.00	0	无
合计	/	506,350,000.00	0	506,350,000.00	0	/

2012 年, 公司完成向第一大股东上海电气(集团)总公司非公开发行境内上市人民币普通股(A)股 6500 万股。募集资金已于 2012 年 7 月 16 日汇入本公司募集资金帐户, 并经安永华明会计师事务所验证并出具了安永华明(2012) 验字第 60467982-B01 《验资报告》。至期末本次募集资金已按照募集说明书的资金用途使用完毕。其中用于置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 273,750,000.00 元, 其余用于补充公司流动资金。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
小型节能无氟变频压缩机改造扩能项目	否	9,375	0	9,375	是	100%	5,086	724.49	否	报告期内市场需求变化, 产能未能充分发挥, 致使项目效益未及时达到预期收益。	未变更
L 系列超高效压缩机新增产能项目	否	18,000	0	18,000	是	100%	5,458	858.25	否	报告期内市场需求变化, 产能未能充分发挥, 致使项目效益未及时达到预期收益。	未变更
合计	/	27,375	0	27,375	/	/	10,544	/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 上海日立电器有限公司(本公司持股 75%) 所处行业为电气机械和器材制造业, 主营业务为生产和销售空调压缩机。该公司注册资本为 27,304 万美元, 期末总资产 702,903 万元, 净资产为 264,689 万元。报告期内, 空调压缩机生产 1,676 万台、销售 1,650 万台; 实现营业收入 617,964 万

元，营业利润为 13,867 万元，净利润 14,746 万元。

(2) 上海海立铸造有限公司（本公司持股 80%）所处行业为电气机械和器材制造业，主营业务为压缩机铸件和零部件机加工。公司注册资本为 4,070 万元，期末总资产为 45,129 万元，净资产为 8,169 万元。2013 年公司停止了铸件生产，并专注于空压零部件的机加工业务。报告期内，受空调压缩机产销增加影响，空压零部件的机加工业务产销量同比上升，公司实现净利润 701 万元。

(3) 上海海立特种制冷设备有限公司（本公司持股 70%）所处行业为专用设备制造业，主营业务为生产和销售工业制冷设备、高温空调、风电制冷等。公司注册资本 4,000 万元，期末总资产 11,411 万元，净资产为 3,817 万元。报告期内，公司产品所在行业市场持续低迷，因高售价机种销量的同比减少，全年实现净利润-611 万元。

(4) 安徽海立精密铸造有限公司（本公司持股 40%）所处行业为电气机械和器材制造业，主营业务为压缩机铸件和零部件机加工。公司注册资本为 12,500 万元，期末总资产为 41,409 万元，净资产为 12,677 万元。2013 年初，公司建成一期项目并全面投入营运。报告期内，受空调压缩机产销增加，空压零部件的铸件业务产销量稳步增长，实现净利润 367 万元。

(5) 上海海立中野冷机有限公司（本公司持股 43%）所处行业为电气机械和器材制造业，主营业务为生产和销售冷冻、冷藏陈列柜。公司注册资本 1,716 万美元，期末资产总额 23,685 万元，净资产为 17,275 万元。报告期内，公司实现净利润 298 万元。

(6) 日立海立汽车部件（上海）有限公司（本公司持股 33%）所处行业为汽车制造业，主营业务为生产和销售汽车启动电机。公司注册资本为 2,100 万美元，期末总资产 25,172 万元，净资产为 11,807 万元。本年度公司报告期内，实现净利润为 587 万元。

(7) 日立海立汽车系统（上海）有限公司（本公司持股 33%）所处行业为汽车制造业，主营业务为生产和销售汽车启动电机。公司注册资本为 3,000 万元，期末总资产 9,595 万元，净资产为 2,835 万元。报告期内，实现净利润为 335 万元。

(8) 上海睿能环境技术有限公司（本公司持股 100%）所处行业为商务服务业，主营业务为热泵科技等领域内技术开发、技术服务等，以及热泵及配件等的设计、销售、安装等。公司注册资本为 3,000 万元，期末总资产 2,501 万元，净资产为 2,136 万元。报告期内，公司处于市场培育阶段，逐步拓展华东、华北等片区销售渠道，不断优化和完善产品系列，实现净利润-595 万元。

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
投资设立安徽海立精密铸造有限公司实施制冷压缩机零部件铸造及机加工一期项目	27,750	项目建成	0	26,458	项目达成。2013 年实现营业收入 25,602 万元，净利润 367 万元。
合资设立海立电器（印度）有限公司项目	45,235	项目在建	18,892	18,892	在建
合计	72,985	/	18,892	45,350	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、公司主业空调压缩机所处行业趋势

家用空调压缩机市场空间依然广阔。从国内视野看，十八大提出 2020 年全面建成小康社会、人均收入翻一番目标，我国工业化、城镇化进程加快，庞大的农村消费市场启动，使得国内空调消费需求依然具有较大的发展空间，三四级市场、中西部地区及农村地区等的新购需求，以及大量更新换代将是主要增长点。从国际视野看，全球气温变暖使得家用空调越来越成为生活必需品；新兴国家，尤其是印度，中长期经济将以较高的速度增长，其巨大的消费市场已进入较快发展阶段；欧美国家经济的复苏将会释放消费需求的增长。

与此同时，家用空调压缩机迎来国内空调消费升级和产品升级机遇。未来空调需求中大量为集中在城镇的更新换代，随着人们收入的增加，这部分消费者在产品更新换代时一般会选取更加高端的产品。而未来的家电新购需求中，相当部分来自婚庆/新房装修，这部分消费者主要是 70 后、80 后甚至 90 后人群，也在一定程度上带动了高端消费。消费升级的同时，促进中国空调行业的产品技术升级，主要表现在：从定速转向变频；从关注制冷转向更关注制热能力；能源效率更受关注，空调节能评价标准从额定制冷制热效率转向年度运行效率；冷媒替代；关注舒适健康，如静音、室内空气品质；等等。

另外，非家用空调压缩机市场迎来发展机遇。空调压缩机属于蒸汽压缩式热能转换技术，不仅可用于制冷，采用逆向制冷循环也可用于制热。在节能减排及欧美制造业回归大趋势下，高节能的热泵热水器、洗衣机干衣机等产品已在全球呈高速增长态势，为空调压缩机技术开拓新的用途带来了发展良机。全球能源正在发生革命性的变化，电能将成为新能源终极转化的主要方式，而空调压缩机采用的蒸汽压缩式热能转换技术，是通过电驱动方式做功来实现热量的转移，符合未来的能源利用趋势，且可实现高效节能，其应用领域已经愈来愈广。

2、公司主业空调压缩机所处行业竞争态势

中国已是全球空调制造大国，产量已占全球的 80% 左右。据产业在线等信息，2013 年，中国国内的家用空调制造商约 30 家左右，合计产销 1.04 亿台。其中，格力、美的占据市场前两位，合计份额 59%；海尔、志高、海信科龙、奥克斯、TCL、松下、LG、格兰仕等紧随其后，均具有较强的竞争力。除了中国，印度、中东、东南亚、拉美等地区也是全球空调的主要生产基地，拥有众多跨国及本土制造商，年产量 3000 万台左右。随着印度、中东等新兴市场的快速增长，当地本土空调制造商的崛起可以期待。

多年来，全球空调压缩机的竞争集中在中国，而中国境内的空调压缩机制造商始终保持在 10 家左右。全球爆发金融危机来，跨国公司制造商趋于不再扩大发展压缩机事业，而中国的空调压缩机制造商如美芝、海立、凌达，抓住机遇，实现了新一轮发展，一跃成为全球前三大制造商。近年，美芝、凌达分别借助美的、格力自配套优势，发展较快，使得行业的竞争异常激烈。虽受到同行挑战，但公司在全球空调压缩机行业仍保持前三领先地位。据产业在线等信息，2013 年，海立压缩机销量占中国压缩机行业份额为 14%。

虽然受到空调行业集中度提高、行业纵向一体化以及上海地区劳动力成本上升等挑战，但得益于多年的技术积累和管理提升，公司压缩机主业在行业中已经具备领先的技术、质量和规模优势。与此同时，作为世界级的、专业的、独立的空调压缩机供应商，用户出于自身战略和行业形势的考虑，大都希望海立成为首选压缩机供应商。

（二）公司发展战略

1、公司面临的挑战

首先，公司面临空调行业集中度进一步提高及行业纵向一体化挑战。据产业在线等数据，中国空调行业前 10 位制造商市场占有率从 2008 年 81% 上升到了 2013 年的 92%。与此同时，近年部分空调制造商加大自配套压缩机产能的扩张，排名前两位的空调企业的压缩机自配套占有率逐年上升，使得空调压缩机行业的竞争日趋激烈。另外，劳动力成本上升、人民币升值趋势、能源及原材料价格波动、汇率波动，以及上海地区经营的商务成本偏高，等等，均是公司未来面临的挑战。

2、公司的发展机遇

空调压缩机属于蒸汽压缩式热能转换技术，在可预见的未来，尚没有革命性的替代技术，“节能、环保、节约资源”将是未来很长时期行业的技术发展方向；从中长期看，中国及全球家用空调市场依然存在较大的发展空间；家用空调压缩机迎来国内空调消费升级和产品升级机遇；节能减排已成全球的共同趋势，全球能源也正在发生革命性变化，空调压缩机在新领域的应用越来越广泛；与此同时，制冷空调产业蕴藏较大商机，尤其是节能环保产品面临发展机遇。

3、公司的发展规划

（1）公司发展战略

紧紧抓住全球节能减排及能源结构调整机遇，抓住我国促内需稳增长调结构及新型城镇化机遇，抓住海外新兴市场发展机遇；以市场需求为导向，以科技创新为根本，以节能环保节材为产品技术方向；发扬再次创业精神，实施国际化战略；转变企业发展方式，提升企业管理水平，提高企业竞争能力和盈利能力，确保企业可持续快速发展。

公司战略定位：以发展压缩机等核心零部件及关联产业的战略导向型企业集团，实施国际化产业布局。

公司产业方向：发展压缩机、制冷关联两大产业板块。

公司愿景：成为全球第一的空调压缩机供应商。

公司使命：改善人们的居住环境，保护人类的生存环境。

（2）公司发展规划

空调压缩机主业将坚持专业化发展之路，坚持创新，突破发展。大幅度创新和变革组织机构和管理体制，加快推进国际化产业布局(4地：中国、印度、日本、欧洲；5厂：上海(东)、上海(西)、南昌、印度、绵阳；6中心：上海、南昌、顺德、德里、米兰、东京)及向中西部转移，加快推进压缩机成本和变频技术突破，加快推进压缩机新应用领域拓展(N-RAC)，加快推进自动化工厂建设，确保公司产品成为“顾客的首选”，争取“第一的份额”，实现“最佳的收益”，做强做大。制冷关联产业将进一步加强产品研发，加大市场开拓，创新经营模式，提升竞争能力，谋求做强做大。与此同时，积极寻求自主建设、兼并收购或合资合作等多种途径发展新兴产业。

（三）经营计划

2014年，为适应外部竞争环境变化和公司可持续发展的需要，公司将继续实施国际化战略，推进全球生产基地布局的多工厂管理模式。提升印度工厂本土化配套能力，推进人才本地化和材料国产化，以尽快提升本土化生产经营程度。充分发挥绵阳工厂协同效应，扩大中西部地区的销售覆盖面，争取主业在新形势下顺利实现“十二五”的既定规划。

为推进企业转型发展，公司将进一步拓展压缩机新领域，发展非家用空调压缩机产品和关联产品。2013年，公司的热泵产品在技术和营销方面做了一定的积累，2014年将进一步开拓市场，优化产品，在高品质、差异化特性上有所突破。2014年2月20日，上海日立与郑州科林车用空调有限公司签订了战略合作协议，标志着作为公司非家用空调压缩机重点产品之一的新能源车用空调电动涡旋压缩机正式从产品开发阶段进入市场培育阶段。

为提升成本竞争力，力争跟上行业先进成本水平。2014年公司将设计成本、采购成本、制造成本、管理成本等方面全方位实施降本工作。同时，加强实施供应链布局，充分发挥四地五工厂主动性，着力推进二社化、多社化开发，打造有竞争力的供应链，促使供应商和公司一起参与行业竞争。

2014 年，通过加快国际化推进、加强成本控制、加快客户响应机制、提升工业自动化等各方面重点工作的协同，海立股份计划实现营业收入 67 亿元，营业成本控制在营业收入的 87% 左右，三项期间费用率控制在营业收入的 10% 左右。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

经测算，因维持当前业务新建及完成在建投资项目公司需投入的资金约为 30,000 万元，公司将通过各种融资渠道实施工程项目。本公司完成公司债发行后，将进一步完善公司的负债结构，降低公司融资成本。

（五）可能面对的风险

1、行业环境风险

2014 年，空调及空调压缩机市场虽然有增长空间，但未来依然会存在气候变化、供求关系变化等引起市场波动的风险。同时空调压缩机生产企业竞争日趋激烈，空调整机厂发挥自配套优势日趋明显，压缩机新品的性能、开发速度成为主要竞争手段，对海立股份的技术开发和技术创新提出更高的要求。

2、生产本价格风险

劳动力成本、铜/钢材原材料构成公司主要生产成本。近年来上海城镇单位劳动力成本整体呈现较为明显的上涨趋势。铜、钢材等主要原材料价格受经济形势、汇率波动、供需关系等多方影响，其价格调整也会加剧公司生产成本的波动风险。

为应对上述成本波动带来的压力，公司一方面提高员工技能培训与加大自动化设备投入，通过提高劳动效率减少操作人员、提高员工收入。另一方面实时跟踪和分析原材料价格走势、实施全面精益化管理，通过提高材料利用率和工艺水平等成本控制和管理办法来降低原材料价格波动带来的风险。

3、技术风险

基于逆卡诺循环原理的蒸汽压缩式制冷技术目前尚未有革命性替代，技术方向稳定，但面临技术不断进步的要求，尤其是寻找新一代环保冷媒是全球家用空调行业当前面临的主要课题。公司将密切关注和研究市场及技术趋势，加大科研投入力度、完善和拓展产品应用领域，提升竞争能力，巩固公司的行业领先地位。

4、海外投资汇率风险

公司在印度投资设立海外工厂。由于印度是存在高通胀、经常账户赤字情况的新兴市场，其汇率受美联储货币政策影响较大。2013 年印度卢比兑美元出现大幅波动，2013 年末较年初贬值约 13%。

公司以美元对外投资。为降低印度卢比汇率风险，公司根据海立印度项目实施进度分次投入项目资本金。项目资本金兑换印度卢比后，即刻投入项目使用，控制或降低汇率变动带来的损失。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监会[2012]37号）的要求，公司董事会在充分考虑和征求股东特别是中小股东、独立董事的意见基础上，结合公司实际情况，于2012年11月15日召开公司2012年第二次临时股东大会审议通过了对公司章程中利润分配条款的修订，明确了公司的现金分红政策是：公司在当年实现盈余的条件下，最近三年以现金方式累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由公司董事会结合公司章程及公司经营发展情况拟定，由股东大会审议决定。

经2012年度股东大会审议，公司以总股本667,744,115股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.20元（含税），共计分配现金红利80,129,293.80元（含税），剩余65,156,779.61元未分配利润结转下一年度。上述现金分红方案已于2013年7月11日全部实施完毕。

本公司近三年累计分红总额207,178,116.80元（含2013年），占合并报表中归属于上市公司股东三年平均净利润的149.25%。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年		1.00		66,774,411.50	104,129,188.62	64.13
2012年		1.20		80,129,293.80	147,846,068.90	54.20
2011年		1.00		60,274,411.50	164,453,052.46	36.65

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2013年度海立股份社会履行已经经过上海质量审核中心根据上海经团联《企业社会责任指南》（SEO-CSR 1.0）的现场审核和报告审核。涉及维度包括企业社会责任管理和企业社会责任实践与绩效2大版块，涉及公司治理、科学发展、公平运营、环保节约、安全生产、顾客与消费者权益、合作共赢、和谐劳动关系、社区参与与发展。经过审核，海立股份社会责任成熟达80分。

公司社会责任报告全文请参阅上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 和公司网站 <http://www.highly.cc> 中“社会责任”栏目的对外发布。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

六、其他披露事项

（一）海立股份六届七次董事会审议通过了海立股份投资设立上海海立睿能环境技术有限公司加快热泵关联产业发展的议案。海立睿能由海立股份全资设立，注册资本 3,000 万元，其中 2012 年注资 2,000 万元，2013 年注资 1,000 万元。海立睿能于 2012 年 5 月 2 日成立并于 2012 年 6 月底股东完成注入资本金 2,000 万元。经过一年的运营发展，2013 年 5 月底，完成注入资本金 1000 万元。至此，海立睿能资本金已全部到位。

（二）海立股份五届十六次董事会审议通过了海立股份投资设立安徽海立精密铸造有限公司实施制冷压缩机零部件铸造及机加工一期项目。项目总投资 27,750 万元，投资设立安徽海立精密铸造有限公司并形成 5 万吨/年的铸件产能及 600 万件/年机加工零件生产能力。2013 年 2 月 28 日一期项目正式竣工投产。

（三）海立股份六届十二次董事会会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过了上海日立和海立贸易合资设立海立电器（印度）有限公司项目。项目建设投资额为 45,235 万元人民币，形成年产 200 万台 H/L 系列空调压缩机生产能力。2013 年 1 月 31 日，海立电器（印度）有限公司在印度艾哈迈德巴德注册成功。2013 年 11 月 26 日，海立印度举行投产仪式标志着公司正式进入运营阶段。

（四）海立股份六届十五次董事会审议通过了向上海海立集团贸易有限公司增资并设立海立高科技（日本）株式会社的议案。本次增资金额为 1500 万元，由海立贸易各方股东按原出资比例以现金方式出资，其中海立股份持股 80% 出资 1200 万元。增资完成后，海立贸易注册资本为 2000 万元。2013 年 8 月底，海立贸易各方股东完成了资本金的注入。海立高科技（日本）株式会社注册资本金 500 万元，由海立贸易全资投资，公司主要为技术研究开发、销售制冷关联产品和对销售产品提供技术服务。2013 年 12 月 3 日，新公司在日本注册完成。

（五）海立股份六届十七次董事会审议通过了关于被投资公司上海日立收购四川长虹东元精密设备有限公司 51% 股权的议案。本次股权转让采用协议转让的方式，上海日立以 1 元人民币受让四川长虹东元精密设备有限公司 51% 股权，转让后将实施生产线改造，建立海立西南地区压缩机生产基地。长虹东元拟更名为“绵阳海立电器有限公司”，上海日立持股 51%、绵阳宏发持股 29%、四川长虹持股 20%。目前已经完成股权转让相关工作。

（六）海立股份六届十五次董事会报告了关于上海海立凯迈特制冷设备有限公司股权转让的报告。海立特冷根据主营业务战略调整的需要，决定通过股权转让方式，将持有的海立特凯迈特 60% 股权进行公开上市挂牌转让。2013 年 4 月 27 日，上海联合产权交易所出具了《产权交易凭证》，最终交易价格为 300 万元，较评估价值 118 万元溢价 182 万元。5 月 10 日，产权交接工作完成，实现整合退出。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

（一）临时公告未披露或有后续进展的情况

1、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海柯邲马制冷设备有限公司	上海海立特凯迈特制冷设备有限公司60%股权	2013年3月11日	3,000,000	-58,288.32	1,940,820.26	否	以评估价为依据同时不低于转让方的出资额	是	是	0.81	

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司 2012 年度股东大会批准，2013 年度公司获得上海电气财务责任有限公司总额为 450,000 万元银行承兑汇票累计贴现额度和 2,000 万元的流动资金贷款额度，以及通过其发放 100,000 万元的委托贷款额度。年内最高实际借款总额为 2,000 万元，为上海海立铸造有限公司的借款，借款期限为一年，贷款利息以取得贷款日时人民银行公布的基准利率或与其他商业银行取得贷款的同等优惠利率支付。截至 2013 年末，上海海立铸造有限公司已归还上海电气财务责任有限公司的借款余额为 2,000 万元，上海电气（集团）总公司为上述借款提供同等金额的融资担保责任，以及本公司向上海电气（集团）总公司出具了 2,000 万元的反担保责任均已解除。年内累计实际银票贴现为 137,378 万元，其中上海日立电器有限公司累计贴现 129,020 万元，上海海立铸造有限公司累计贴现 6,857 万元，上海海立特种制冷设备有限公司累计贴现 300 万元，上海海立贸易集团有限公司累计贴现 1,201 万元。贴现利息以与其他商业银行贴现的同等优惠利率支付。年内通过上海电气财务责任有限公司

发放最高实际委托贷款总额为 76,600 万元，其中通过其向上海日立电器有限公司发放委托贷款 57,400 万元，向安徽海立精密铸造有限公司发放委托贷款 19,200 万元。委托贷款利息由本公司全额收回，委托贷款的手续费率与其他商业银行的优惠水平同等。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海海立(集团)股份有限公司	公司本部	上海电气(集团)总公司	10,000,000.00	2012-4-16	2012-4-16	2013-3-14	连带责任担保	是	否		否	是	控股股东
			10,000,000.00	2012-9-13	2012-9-13	2013-3-14		是	否		否	是	
	安徽海立精密铸造有限公司	5,000,000.00	2012-6-26	2012-6-26	2013-7-9	是		否		是	是	联营公司	
		4,491,760.00	2012-7-11	2012-7-11	2013-1-11	是		否		是	是		
		5,570,895.00	2012-7-24	2012-7-24	2013-7-9	是		否		是	是		
		4,030,184.00	2012-8-14	2012-8-14	2013-7-9	是		否		是	是		
		7,620,500.00	2012-9-7	2012-9-7	2013-7-9	是		否		是	是		
		9,725,500.00	2012-10-19	2012-10-19	2013-7-22	是		否		是	是		
		6,000,000.00	2012-12-7	2012-12-7	2013-7-22	是		否		是	是		
7,938,885.00	2013-1-18	2013-1-18	2013-7-22	是	否		是	是					
4,300,000.00	2013-2-16	2013-2-16	2013-7-22	是	否		是	是					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										74,677,724.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										334,063,085.58			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										128,314,597.96			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										128,314,597.96			
担保总额占公司净资产的比例(%)										5.41			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										9,425,047.96			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										9,425,047.96			

*报告期内担保发生额和期末余额中外币已按照相应期末中间价折算成人民币。

*上述为上海电气（集团）总公司的担保系上海海立铸造有限公司向上海电气财务有限责任公司

借款，由上海电气（集团）总公司提供担保，本公司为上海电气（集团）总公司提供的反担保。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	87
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所 （特殊普通合伙）	40

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

- 1、2013 年，海立股份荣获上海市“四星级诚信创建企业”称号。
- 2、2013 年，上海日立荣获“2012 年度上海市优秀高新技术企业”称号。
- 3、2013 年，上海日立“海立 HIGHLY”商标认定为上海市著名商标。
- 4、2013 年，上海日立“应用 FUNAC 工业机器人实施上缸盖生产线精益自动化改造”项目荣获 2012 年度上海市精益管理优秀项目称号。
- 5、2013 年，上海日立“降低 ASH 系列叶片槽异常磨损不良”项目荣获 2012 年度上海市优秀六西格玛项目称号。
- 6、2013 年，上海日立“降低 TH 系列缸盖平磨后匹斯倾斜不良率”项目荣获 2012 年度上海市优秀六西格玛项目称号。
- 7、2013 年，上海日立“多联机用 R410A 新冷媒变频压缩机”荣获中国家电艾普兰核心奖。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	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	65,000,000	9.73						65,000,000	9.73
1、国家持股	65,000,000	9.73						65,000,000	9.73
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	602,744,115	90.27						602,744,115	90.27
1、人民币普通股	318,574,507	47.71						318,574,507	47.71
2、境内上市的外资股	284,169,608	42.56						284,169,608	42.56
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	667,744,115	100						667,744,115	100

2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司已严格按照相关法律和法规的规定对公司应披露信息进行了披露，无其他应披露而未披露事项。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海电气（集团）总公司	65,000,000	0	0	65,000,000	2012年非公开发行股票新增限售股	2015年7月27日
合计	65,000,000	0	0	65,000,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2012年非公开发行股票	2012年7月16日	7.79	65,000,000	2012年7月26日	65,000,000	

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	51438 (其中 B 股 31478)		年度报告披露日前第 5 个 交易日末股东总数		50693 (其中 B 股 31303)	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结的 股份数量
上海电气（集团）总公司	国家	37.25	248,751,517	0	65,000,000	无
上海久事公司	其他	4.02	26,869,659	0	0	未知
顾鹤富	境内自然人	1.12	7,478,815	4,618,368	0	未知
上海上立实业有限公司	境内非国有 法人	0.52	3,500,000	0	0	未知
林镇铭	境外自然人	0.50	3,320,000	1,120,000	0	未知
上海国际信托有限公司	其他	0.36	2,389,357	-1,789,800	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	其他	0.26	1,745,478	-116,823	0	未知
董凤山	境内自然人	0.26	1,706,879	839,808	0	未知
王桂英	境内自然人	0.24	1,609,423	243,141	0	未知
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND	其他	0.23	1,554,000	9,240	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海电气（集团）总公司	183,751,517		人民币普通股			
上海久事公司	26,869,659		人民币普通股			
顾鹤富	7,478,815		人民币普通股			
上海上立实业有限公司	3,500,000		人民币普通股			
林镇铭	3,320,000		境内上市外资股			
上海国际信托有限公司	2,389,357		人民币普通股			
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,745,478		境内上市外资股			
董凤山	1,706,879		人民币普通股			
王桂英	1,609,423		人民币普通股			
SSGA ACTIVE EMERGING MARKETS SMALL CAP SECURITIES LENDING QIB COMMON TRUST FUND	1,554,000		境内上市外资股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，上海久事公司为上海国际信托有限公司持股关联企业。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海电气（集团）总公司	65,000,000	2015年7月27日		自公司2012年非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海电气（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	徐建国
成立日期	1998年5月28日
组织机构代码	13221287-3
注册资本	642,476.6
主要经营业务	电力工程项目总承包、设备总成套或分交，对外承包劳务，实业投资，机电产品及相关行业的设备制造销售，为国内和出口项目提供有关技术咨询及培训，市国资委授权范围内的国有资产经营与管理，国内贸易。
经营成果	截至2013年1-9月，营业收入为6,814,467万元，净利润为306,935万元。（以上数据未经审计）
财务状况	截至2013年9月30日，资产总额为16,813,206万元，净资产为4,787,317万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	2013年1-9月，经营性现金净流量为130,309万元（以上数据未经审计）。未来总体发展战略：深入贯彻科学发展观，按照“创新驱动、转型发展”要求，抓住变革机遇，深入推进“再次创业”活动，依靠科技、深化改革、重视人才，把上海电气建设成为基于中国本土的跨国企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2013年12月31日，控股股东持有的控股和参股的其他境内外上市公司为：上海电气集团股份有限公司58.02%股权，上海机电股份有限公司（直接持有199,239股B股，通过上海电气集团股份有限公司持有47.28%股权），上海集优机械股份有限公司49.60%股权，上海海立（集团）股份有限公司37.25%股权，上海自动化仪表股份有限公司26.86%股权，通过全资子公司持有中国纺织机械股份有限公司32.74%股权。

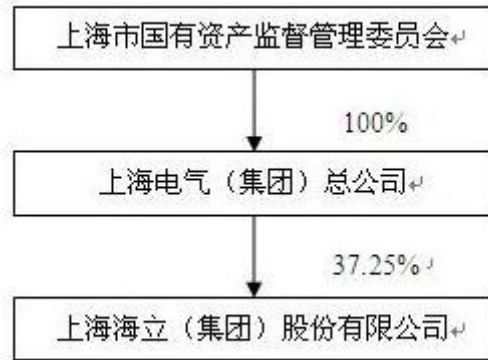
（二）实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股、万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额
沈建芳	董事长	男	58	2011-6-17		274,276	274,276	0		65.8	
徐潮	副董事长	男	58	2011-6-17		0	0	0			65
朱荣恩	独立董事	男	59	2011-6-17		0	0	0		12	
王玉	独立董事	女	60	2011-6-17		0	0	0		12	
杨忠孝	独立董事	男	47	2012-4-5		0	0	0		12	
孙伟	董事	男	43	2011-6-17		0	0	0			34.65
姚贵章	董事	男	54	2012-4-5		0	0	0			39.97
郭竹萍	董事、总经理	女	53	2011-6-17		115,110	115,110	0		59.2	
董晓青	董事	男	57	2011-6-17		88,142	88,142	0		67.2	
董鑑华	监事长	男	48	2013-5-17		0	0	0			75
童丽萍	监事	女	42	2011-6-17		0	0	0			65
励黎	监事	女	43	2011-6-17		50,764	50,764	0		34.1	
吕康楚	监事	男	59	2011-6-17		52,325	52,325	0		46.7	
朱浩立	监事	男	40	2011-6-17		0	0	0		38.4	
冯国栋	副总经理	男	54	2011-6-17		127,096	127,096	0		52.4	
李黎	副总经理	男	51	2011-6-17		91,765	91,765	0		50.8	
郑敏	副总经理	女	46	2011-6-17		62,400	62,400	0		44.7	
蔡锦铝	副总经理	男	35	2012-8-17		0	0	0		34.8	
秦文君	财务总监	女	50	2011-6-17		83,780	83,780	0		50.4	
罗敏	董事会秘书	女	38	2011-6-17		30,000	30,000	0		45.8	
袁弥芳	监事长(离任)	男	61	2011-6-17	2013-5-17	0	0	0			33.48
合计	/	/	/	/	/	975,658	975,658	0	/	626.3	313.1

监事长袁弥芳先生已于 2013 年 5 月 17 日离任，其余上述董事、监事及高级管理人员任期终止日期以 2014 年召开的公司年度股东大会结束日为准。

沈建芳：现任本公司董事、董事长、党委书记，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。兼任上海日立电器有限公司董事、董事长，南昌海立电器有限公司董事、董事长，海立电器（印度）有限公司董事、董事长，海立高科技日本株式会社董事、董事长。近五年曾任本公司第五届董事会董事、董事长、党委书记兼任上海日立电器有限公司董事、董事长、党委书记，南昌海立电器有限公司董事、董事长。

徐潮：现任本公司董事、副董事长，上海电气(集团)总公司副总经济师兼投资管理部部长，上海电气实业有限公司执行董事兼总经理。最近五年曾任上海电气（集团）总公司财务预算部部长，上海电气资产管理有限公司副总裁、总裁助理、财务总监，上海汽轮机有限公司副总裁、财务总监，上海电气电站设备有限公司、上海汽轮机厂副总经理，上海电气实业有限公司执行董事。

朱荣恩：现任上海新世纪资信评估投资服务有限公司总裁，本公司独立董事。现还兼任中国银行间市场交易商协会信用评级专业委员会副主任委员，全国内部控制标准委员会委员，上海财经大学教授、博士生导师，华域汽车系统股份有限公司、申能集团股份有限公司、安信信托投资股份公

司独立董事。

王 玉：现任上海财经大学国际工商管理学院教授、博士生导师，本公司独立董事。现还兼任上海市企业发展促进会副会长，上海市管理教育副会长。

杨忠孝：现任华东政法大学教授、研究生教育院院长，本公司独立董事。现还兼任上海金丰投资股份有限公司、中银国际期货有限公司独立董事。最近五年曾任华东政法大学研究生教育院副院长、常务副院长。

孙 伟：现任本公司董事，上海电气（集团）总公司战略规划部部长，兼任上海电气集团股份有限公司产业发展部部长。最近五年曾任上海电气（集团）总公司战略规划部副部长，上海电气集团股份有限公司产业发展部经理，上海轨道交通设备发展有限公司总经理助理、副总经理，上海轨道交通设备发展有限公司屏蔽门工程公司总经理。

姚贵章：现任上海久事公司专职董事，本公司董事。最近五年曾任上海久事公司审计监察部经理、财务管理部经理。

郭竹萍：现任本公司董事、总经理、党委副书记，兼任日立海立汽车部件（上海）有限公司董事、副董事长，上海海立中野冷机有限公司董事、董事长，日立海立汽车系统（上海）公司董事、副董事长。最近五年曾任本公司副总经理，上海海立特种制冷设备有限公司董事、董事长，上海海立睿能环境技术有限公司董事、董事长。

董晓青：现任本公司董事，上海日立电器有限公司董事、副董事长、党委书记，南昌海立电器有限公司董事、副董事长，海立电器（印度）有限公司董事、副董事长，最近五年曾任上海日立电器有限公司总经理、党委副书记。

董鑑华：现任本公司监事、监事长，上海电气（集团）总公司财务总监、审计室主任，上海电气集团股份有限公司监事长，上海集优机械股份有限公司监事长。

童丽萍：现任本公司监事，上海电气集团股份有限公司首席法务官、法务部部长。最近五年曾任上海电气集团股份有限公司总法律顾问、法务部副部长、上海电气集团股份有限公司法律事务中心主任，上海电气电站集团法务部部长，上海电气电站集团法律审计室主任。

励 黎：现任本公司监事、审计室主任兼任上海日立电器有限公司、上海金旋物业管理有限公司、上海海立铸造有限公司、上海海立集团贸易有限公司、上海海立特种制冷设备有限公司、日立海立汽车部件（上海）有限公司、日立海立汽车系统（上海）公司、南昌海立电器有限公司、海立电器（印度）有限公司、海立高科技日本株式会社、安徽海立精密铸造有限公司、上海冷气机厂有限公司监事。最近五年曾任青岛海立电机有限公司监事。

吕康楚：现任本公司监事、党委副书记、纪委书记、工会主席，兼任上海中野冷机有限公司董事。最近五年曾任本公司第五届监事会监事。

朱浩立：现任本公司监事，上海日立电器有限公司车用事业部总经理。最近五年曾任上海日立电器有限公司生产计划部部门经理、机械加工部部门经理、涡旋事业部总经理、制造体系副总监。

冯国栋：现任本公司副总经理、总工程师兼任上海日立电器有限公司董事，上海海立集团贸易有限公司董事、董事长，上海珂纳电气机械有限公司董事、副董事长，青岛海立电机有限公司董事、副董事长。最近五年曾任本公司第五届董事会董事、副总经理，日立海立汽车部件（上海）有限公司董事、副董事长，青岛海立电机有限公司董事、董事长，上海海立铸造有限公司董事、董事长。

李 黎：现任本公司副总经理兼任上海海立特种制冷设备有限公司董事、董事长，上海海立睿能

环境技术有限公司董事、董事长。最近五年曾任上海日立电器有限公司董事，上海海立集团贸易有限公司董事、董事长。

郑敏：现任本公司副总经理、投资部部长兼任上海海立铸造有限公司董事、董事长，安徽海立精密铸造有限公司董事，日立海立汽车部件（上海）有限公司董事，日立海立汽车系统（上海）有限公司董事。最近五年曾任上海海立睿能环境技术有限公司董事、上海海立特种制冷设备有限公司董事。

蔡锦铝：现任本公司副总经理。最近五年曾任上海电气（集团）总公司团委副书记、干部人事部经理、研究室经理，上海电气集团股份有限公司团委副书记。

秦文君：现任本公司财务总监兼任上海日立电器有限公司、上海海立中野冷机有限公司董事。最近五年曾任本公司财务总监。

罗敏：现任本公司董事会秘书，兼任上海日立电器有限公司、南昌海立电器有限公司董事会秘书。最近五年曾任本公司第五届监事会监事，上海日立电器有限公司董事会秘书兼经营企划部部长，南昌海立电器有限公司董事会秘书。

袁弥芳：最近五年曾任本公司监事、监事长，上海电气（集团）总公司审计室主任，上海电气集团股份有限公司审计稽察室主任，上海电气集团股份有限公司稽察室主任。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐潮	上海电气（集团）总公司	副总经济师兼投资管理部部长	2013年12月30日	
孙伟	上海电气（集团）总公司	战略规划部部长	2011年6月8日	
孙伟	上海电气集团股份有限公司	产业发展部部长	2012年3月19日	
姚贵章	上海久事公司	专职董事	2012年1月15日	
董鑑华	上海电气（集团）总公司	财务总监	2008年4月1日	
董鑑华	上海电气（集团）总公司	审计室主任	2013年4月1日	
董鑑华	上海电气集团股份有限公司	监事长	2010年10月1日	
童丽萍	上海电气集团股份有限公司	首席法务官	2012年3月19日	
童丽萍	上海电气集团股份有限公司	法务部部长	2009年6月16日	
袁弥芳	上海电气（集团）总公司	审计室主任	2007年1月9日	2013年3月31日
袁弥芳	上海电气（集团）总公司	监事会办公室主任	2010年1月19日	2013年3月31日
袁弥芳	上海电气集团股份有限公司	审计稽察室主任	2004年3月31日	2013年3月31日

2013年5月17日，公司2012年年度股东大会作出决议，同意袁弥芳先生不再担任公司监事长，选举董鑑华先生为公司监事长，任期至本届董事会期满。

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱荣恩	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	总裁	1992年7月30日	

王 玉	上海财经大学国际工商管理学院	教授	1997 年 6 月 30 日	
	上海财经大学国际工商管理学院	博士生导师	2002 年 1 月 30 日	
杨忠孝	华东政法大学	研究生教育 院院长、教授	2013 年 6 月 30 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据董事会批准的“十二五”经营目标中年度重点工作以及财务预算为依据，分别对董事、监事及高级管理人员工作业绩、能力素质等方面多方位考核，形成综合评定，由人力资源部拟定相应的绩效奖励方案，经薪酬和考核委员会审议通过后实施。独立董事的报酬由股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《上海海立（集团）股份有限公司薪酬管理办法》和《上海海立（集团）股份有限公司高级管理人员薪酬体系管理办法》的有关规定确定。独立董事报酬根据股东大会批准的标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的应付报酬合计 590.3 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内在公司领薪的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 590.3 万元。报告期内独立董事实际获得的报酬合计 36 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
袁弥芳	监事长	离任	到龄退休
董鑑华	监事长	聘任	经 2012 年度股东大会选举聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	57
主要子公司在职员工的数量	3,380
在职员工的数量合计	3,485
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,123
销售人员	118
技术人员	620
财务人员	65
行政人员	348
其他	211
合计	3,485

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及本科	752
大专	598
高职、高中、中专等	2,135
合计	3,485

（二）薪酬政策

公司实行岗位绩效工资制，岗位工资根据岗位评估价值、市场工资价位竞争力、个人胜任能力等因素确认，同时依据公司经营业绩及公司“十二五”战略规划完成情况进行业绩考核，作为发放绩效奖励的依据。

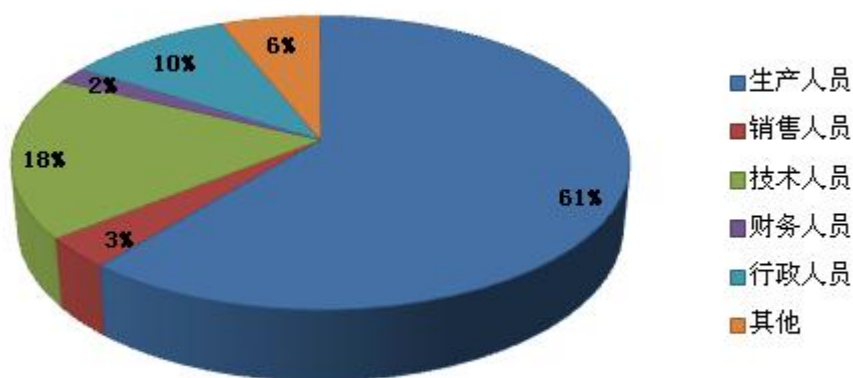
公司按照国家相关政策：员工享受带薪休假、为员工缴纳“五险一金”等，并根据企业经营状况，实施企业年金计划、补充医疗保险等。

（三）培训计划

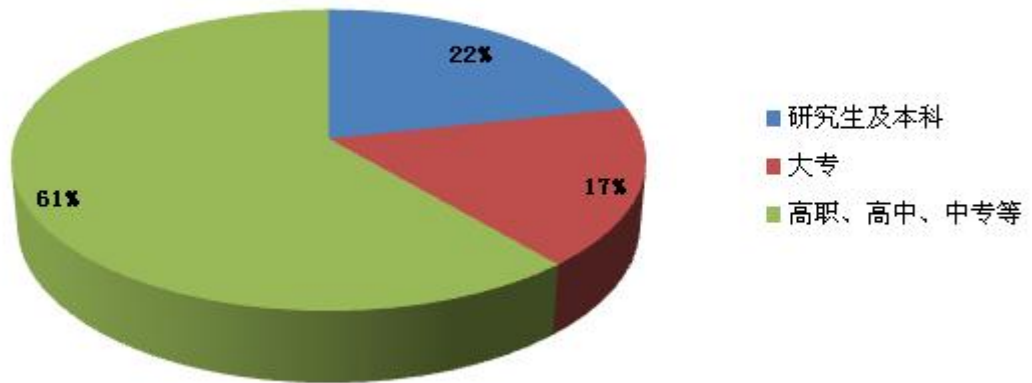
2013 年通过 E-learning 网络自助培训提供全员一种新的更加灵活便捷的培训方式：为了推进海立国际化经营模式，更好地实现集团针对印度、意大利、日本市场制定的“一个工厂，两个中心”的海外战略目标，举办了针对中高层的提高国际化领导力的专题培训。

接待印度的管理员工和作业员工到上海总部的研修，培训设计时，充分考虑中印文化的差异，按 70-20-10 的成人学习法则设计培训方案：课堂培训，交流分享，部门带教等活动设计，确保培训实施工作的顺利推进，以确保来沪培训的印度员工在回到海立印度后能够立刻有效地开展工作，并能结合印度当地情况，将在上海所学充分运用到实际生产作业中，保证海立全球一体化的产品质量，即上海、南昌、印度工厂三地工厂，采用同样的生产标准，制造出同样质量的产品。

（四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理相关制度的制定情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关的法律法规，不断完善治理结构和内部控制，股东大会、董事会、监事会、经营管理层均能按照公司章程及议事规则规范运作，保证了公司有效运营，保障了投资者和利益相关者的合法权益。

全体董事和监事能依据法律法规及公司章程赋予的权利，勤勉尽责、诚信自律，审慎履行职责。公司的控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面保持独立。

公司严格按照法律法规和公司规章的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。按照《投资者关系管理办法》的规定，董事会秘书负责组织接待投资者来访和咨询，回答了投资者关于公司生产经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询和了解，并认真听取了投资者的意见和建议。

（二）公司治理专项活动开展情况

报告期内公司进一步完善了公司治理和制度建设，继续推进《企业内部控制基本规范》实施。2013 年，公司新增或修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《委托贷款管理制度》、《募集资金管理办法》、《合同管理办法》等制度。

报告期内，公司继续全面推进内控体系建设。2012 年公司本部及上海日立已制订了《内部控制手册》。2013 年，其他控股公司也根据实际经营情况及业务流程，对已有的内控制度进行梳理和修改，分别编写了适合各自公司的《内部控制手册》。公司本部及控股公司在 2013 年三季度，根据《内部控制手册》开展了内控自评工作，实现内控体系的动态自我评价和更新，增强公司风险防范能力，促进公司持续、健康发展。

（三）内幕信息知情人登记管理制度的制定和实施情况

2010 年公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》相关规定，在编制披露定期报告等重大事项过程中编制了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单。

经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013-5-17	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年年度报告及摘要》、《2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算》、《2012 年度利润	审议通过了全部议案	www.sse.com.cn	2013-5-18

		分配预案》、《聘请 2013 年度财务审计机构的预案》、《2013 年度日常关联交易的议案》、《2013 年度对外担保的议案》、《公司监事变动的议案》			
--	--	---	--	--	--

公司 2012 年年度股东大会于 2013 年 5 月 17 日在上海青松城大酒店举行。出席本次会议的股东和股东代理人 101 人，代表公司有表决权股数为 290,894,701 股，占公司有表决权股份总数的 43.5638%。本次股东大会审议议案九项，会议以记名投票方式审议通过全部议案。本次股东大会经上海市方达律师事务所在大会现场进行见证，并出具法律意见书，见证律师认为，本次股东大会的召集、召开程序符合有关法律、法规的规定；出席会议人员的资格合法、有效；会议召集人的资格合法、有效；会议表决程序和结果合法、有效。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
沈建芳	否	5	5	2	0	0	否	1
徐潮	否	5	5	2	0	0	否	1
朱荣恩	是	5	5	2	0	0	否	1
王玉	是	5	5	2	0	0	否	1
杨忠孝	是	5	4	2	1	0	否	1
孙伟	否	5	5	2	0	0	否	0
姚贵章	否	5	4	2	1	0	否	0
郭竹萍	否	5	4	2	1	0	否	1
董晓青	否	5	5	2	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会审计委员会在审议《2013 年上半年度财务报告及说明》时，与会董事就空调及空调压缩机行业形势，以及当前行业集中度、自配套率进一步提高对公司战略的影响进行了分析和讨论，要求公司应尽力冲刺下半年度尤其第四季度的销售。

董事会战略委员会认真审议了公司的各重要投资议案，同意向董事会提交《关于收购四川长虹东元精密设备有限公司股权的议案》、《海立股份 5-3-1 战略规划》等议案。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在严重风险，对监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

业务方面独立完整情况：公司主营业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、和销售网络，原材料采购和销售均独立进行。

人员方面独立完整情况：公司高级管理人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任其他职务。公司董事均通过合法程序由股东大会选举产生。

资产方面独立完整情况：公司所拥有的资产，产权独立于大股东及其他关联方，不存在大股东及其他关联方占用公司及下属子公司资金、资产情况。

机构方面独立完整情况：公司设立有股东大会、董事会和监事会，拥有独立的组织机构。

财务方面独立完整情况：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财会核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，依法独立纳税。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因造成同业竞争的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了《董事、监事及高级管理人员管理制度》、《高级管理人员薪酬体系管理办法》等制度。依据上述制度实施对在公司任职并领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的考核和激励。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

董事会对建立健全并有效实施内部控制负责；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2013 年 12 月 31 日（基准日）有效。公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制重大缺陷和重要缺陷。本公司聘请的德勤华永会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计。审计结果认为：公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（二）财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法规、规定的要求，结合公司经营情况，建立了与控制活动相关的控制程序，制定了公司内部控制制度，并对照《企业内部控制基本规范》的配套指引，建立了《内部控制手册》。

公司的内部控制建设涵盖了与公司主要控制活动相关的风险点、控制目标、关键控制活动流程，包括但不限于：内部经营管理、融资担保、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面。

（三）内控自我评价报告

公司董事会授权公司审计室负责内部控制评价的具体组织实施工作。纳入评价范围的公司包括公司及控股子公司。

纳入评价范围的业务和事项包括人力资源、财务报告、资金管理、采购业务、存货、固定资产、销售业务、工程项目、全面预算、合同管理、担保业务等主要业务流程。

公司内控自我评价涵盖了公司经营管理的主要方面，经自查，截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的内部控制审计报告，审计结论为：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了更好地督促相关责任人员履行信息披露义务，进一步提高提高年度报告信息披露的质量和透明度，公司报告期内制定并贯彻落实了《上海海立（集团）股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。制度规定了如发生年报信息披露重大差错，董事会应当按照实事求是、客观公正、有错必究；过错与责任相适应；责任与权利对等的原则追究有关责任人的责任，并视情节轻重，可给予该责任人责令改正并作检讨；通报批评；调离岗位、停职、降职、撤职；罚款或降薪；解除劳动合同。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告及财务报告（附后）

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海海立（集团）股份有限公司

董事长：沈建芳

2014 年 3 月 25 日

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表及审计报告
2013年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 2
公司及合并资产负债表	3 - 6
公司及合并利润表	7 - 8
公司及合并现金流量表	9 - 10
公司及合并股东权益变动表	11 - 12
财务报表附注	13 - 91

审计报告

德师报(审)字(14)第 P0213 号

上海海立（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海海立（集团）股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2013 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2013 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师

2014 年 3 月 21 日

2013年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注(五)	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	338,161,954.88	251,955,144.83
交易性金融资产	2	326,615.23	312,940.00
应收票据	3	1,652,435,981.42	1,329,682,638.33
应收账款	4/17	1,466,144,778.92	1,498,491,042.49
预付款项	6	149,883,668.42	182,327,704.10
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5/17	54,701,367.62	65,524,951.93
存货	7/17	832,121,824.01	707,235,537.01
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		4,493,776,190.50	4,035,529,958.69
非流动资产：			
可供出售金融资产	8	27,997,892.20	30,884,555.20
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	9/10	173,794,892.82	172,466,006.59
投资性房地产	11	8,050,243.25	8,516,694.01
固定资产	12/17	2,687,090,090.26	2,873,113,025.04
在建工程	13	202,380,879.99	54,728,322.30
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	14	234,876,213.42	240,005,509.22
开发支出	14	31,917,574.78	-
商誉		-	-
长期待摊费用	15	42,049,786.42	66,239,752.78
递延所得税资产	16	31,552,350.54	49,505,536.37
其他非流动资产	18	192,000,000.00	-
非流动资产合计		3,631,709,923.68	3,495,459,401.51
资产总计		8,125,486,114.18	7,530,989,360.20

2013年12月31日

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(五)	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	20	651,880,281.68	1,212,920,428.04
交易性金融负债	21	57,831.00	-
应付票据	22	1,396,534,340.33	1,505,691,880.43
应付账款	23	1,404,039,935.31	1,070,611,554.33
预收款项	24	38,224,426.68	17,073,866.72
应付职工薪酬	25	54,176,579.78	85,297,146.09
应交税费	26	-49,810,716.54	-40,559,080.20
应付利息	27	40,641,439.06	360,592.85
应付股利	28	2,183,569.64	2,183,733.73
其他应付款	29	97,033,384.77	95,399,504.01
一年内到期的非流动负债	30	60,969,000.00	62,855,000.00
其他流动负债	34	12,986,279.58	10,185,779.50
流动负债合计		3,708,916,351.29	4,022,020,405.50
非流动负债：			
长期借款	31	97,550,400.00	163,423,000.00
应付债券	32	991,534,688.09	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	33	29,820,595.12	36,657,634.54
递延所得税负债	16	5,646,262.67	5,686,351.31
其他非流动负债	34	226,262,365.96	236,678,767.32
非流动负债合计		1,350,814,311.84	442,445,753.17
负债合计		5,059,730,663.13	4,464,466,158.67
股东权益：			
股本	35	667,744,115.00	667,744,115.00
资本公积	36	834,205,223.72	834,528,093.89
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	37	223,092,621.93	211,732,144.07
一般风险储备		-	-
未分配利润	38	656,243,117.03	651,016,899.08
外币报表折算差额		-11,221,923.84	-
归属于母公司股东权益合计		2,370,063,153.84	2,365,021,252.04
少数股东权益		695,692,297.21	701,501,949.49
股东权益合计		3,065,755,451.05	3,066,523,201.53
负债和股东权益总计		8,125,486,114.18	7,530,989,360.20

附注为财务报表的组成部分。

第3页至第91页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：沈建芳

主管会计工作负责人：秦文君

会计机构负责人：刘惠诚

2013年12月31日

公司资产负债表

人民币元

项目	附注(十一)	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		142,941,903.49	103,315,860.94
交易性金融资产		229,330.00	312,940.00
应收票据		1,500,000.00	4,819,760.95
应收账款	1	57,001,238.12	193,491,435.28
预付款项		5,824,018.09	6,680,715.72
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	31,789,505.82	56,932,904.64
存货		600,965.58	763,974.36
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		239,886,961.10	366,317,591.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		27,997,892.20	30,884,555.20
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3/4	1,756,832,428.84	1,733,503,542.61
投资性房地产		12,588,615.37	12,605,050.72
固定资产		951,867.03	822,576.04
在建工程		5,860,197.34	2,961,835.24
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		994,091.74	962,484.67
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	5	990,000,000.00	-
非流动资产合计		2,795,225,092.52	1,781,740,044.48
资产总计		3,035,112,053.62	2,148,057,636.37

2013年12月31日

公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(十一)	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		57,831.00	-
应付票据		48,100,000.00	44,900,000.00
应付账款		60,474,152.25	237,250,396.08
预收款项		1,931,278.87	135,865.32
应付职工薪酬		10,789,868.70	16,346,247.51
应交税费		-1,395,096.51	-2,988,804.71
应付利息		40,416,666.68	-
应付股利		2,183,569.64	2,183,733.73
其他应付款		14,126,644.74	13,492,931.98
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		13,152.00	13,152.00
流动负债合计		176,698,067.37	311,333,521.91
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		991,534,688.09	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		5,578,727.92	5,686,351.31
其他非流动负债		20,624,734.58	23,514,542.13
非流动负债合计		1,017,738,150.59	29,200,893.44
负债合计		1,194,436,217.96	340,534,415.35
股东权益			
股本		667,744,115.00	667,744,115.00
资本公积		782,438,018.37	782,760,888.54
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		223,092,621.93	211,732,144.07
一般风险准备		-	-
未分配利润		167,401,080.36	145,286,073.41
股东权益合计		1,840,675,835.66	1,807,523,221.02
负债和股东权益总计		3,035,112,053.62	2,148,057,636.37

附注为财务报表的组成部分。

合并利润表

人民币元

项目	附注(五)	本年累计数	上年累计数
一、营业总收入		6,621,619,554.30	6,772,965,870.14
其中：营业收入	39	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14
减：营业成本	39	5,787,266,431.27	5,794,929,313.96
营业税金及附加	40	10,083,561.15	12,387,640.71
销售费用	41	155,969,363.94	163,912,767.21
管理费用	42	437,865,589.73	413,626,158.35
财务费用	43	123,956,380.70	167,777,813.93
资产减值损失	44	3,988,870.87	7,362,358.96
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)	45	-44,155.77	-1,558,120.00
投资收益(损失以“-”填列)	46	24,554,244.96	10,580,244.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,824,482.77	7,493,362.87
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		126,999,445.83	221,991,941.89
加：营业外收入	47	45,522,862.54	38,185,110.23
减：营业外支出	48	4,561,417.77	4,889,050.09
其中：非流动资产处置损失		3,661,789.05	4,039,967.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		167,960,890.60	255,288,002.03
减：所得税费用	49	26,628,830.09	47,760,413.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		141,332,060.51	207,527,588.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-1,007,747.23
归属于母公司股东的净利润		104,129,188.62	147,846,068.90
少数股东损益		37,202,871.89	59,681,519.21
五、每股收益：	50		
(一)基本每股收益		0.16	0.23
(二)稀释每股收益		0.16	0.23
六、其他综合损失	51	-15,262,630.14	-5,009,024.25
七、综合收益总额		126,069,430.37	202,518,563.86
归属于母公司股东的综合收益总额		92,584,394.61	142,837,044.65
归属于少数股东的综合收益总额		33,485,035.76	59,681,519.21

附注为财务报表的组成部分。

公司利润表

人民币元

项目	附注(十一)	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	6	468,748,288.06	779,660,371.10
减：营业成本	6	451,074,818.39	766,050,222.71
营业税金及附加		2,269,793.47	365,419.20
销售费用		3,368,889.65	7,854,878.21
管理费用		23,914,472.71	26,166,039.97
财务费用		50,123,520.86	19,352,032.94
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-141,441.00	-1,558,120.00
投资收益(损失以“-”号填列)	7	176,276,134.99	143,131,823.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,824,482.77	7,493,362.87
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		114,131,486.97	101,445,481.75
加：营业外收入		61,607.08	7,211,170.25
减：营业外支出		588,315.44	582,000.00
其中：非流动资产处置损失		88,186.45	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		113,604,778.61	108,074,652.00
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		113,604,778.61	108,074,652.00
五、其他综合损失		-322,870.17	-5,009,024.25
六、综合收益总额		113,281,908.44	103,065,627.75

附注为财务报表的组成部分。

2013年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注(五)	本年累计数	上年累计数
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		6,170,562,881.95	6,937,158,218.68
收到的税费返还		108,369,404.36	135,860,963.33
收到的其他与经营活动有关的现金	52	36,413,630.88	31,036,750.67
经营活动现金流入小计		6,315,345,917.19	7,104,055,932.68
购买商品、接受劳务支付的现金		4,766,786,417.41	5,458,847,242.63
支付给职工以及为职工支付的现金		607,106,754.71	646,830,163.06
支付的各项税费		143,586,535.11	286,770,243.49
支付的其他与经营活动有关的现金	52	379,312,442.25	299,904,616.45
经营活动现金流出小计		5,896,792,149.48	6,692,352,265.63
经营活动产生的现金流量净额	53	418,553,767.71	411,703,667.05
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		24,486,907.91	6,721,619.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,590,488.06	3,115,213.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53(2)	2,570,728.86	-
收到的其他与投资活动有关的现金	52	7,000,000.00	22,491,747.90
投资活动现金流入小计		49,648,124.83	32,328,580.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,388,143.82	342,495,113.61
投资支付的现金		192,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	5,890,410.70
支付其他与投资活动有关的现金	52	-	-
投资活动现金流出小计		544,388,143.82	358,385,524.31
投资活动产生的现金流量净额		-494,740,018.99	-326,056,943.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	504,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
取得借款收到的现金		2,869,683,313.33	2,134,882,226.95
发行债券收到的现金		990,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
筹资活动现金流入小计		3,862,683,313.33	2,639,432,226.95
偿还债务支付的现金		3,472,337,359.05	2,468,092,448.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,075,130.80	262,777,182.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		39,117,501.87	43,453,789.07
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	-	161,812.00
筹资活动现金流出小计		3,675,412,489.85	2,731,031,443.09
筹资活动产生的现金流量净额		187,270,823.48	-91,599,216.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,552,250.40	-4,081,290.67
五、现金及现金等价物净增加额		82,532,321.80	-10,033,783.11
加：年初现金及现金等价物余额	53	240,559,125.66	250,592,908.77
六、年末现金及现金等价物余额	53	323,091,447.46	240,559,125.66

附注为财务报表的组成部分。

公司现金流量表

人民币元

项目	附注(十一)	本年累计数	上年累计数
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		619,688,707.62	745,155,530.95
收到的税费返还		94,099,871.99	110,186,598.71
收到的其他与经营活动有关的现金		2,574,928.26	8,168,588.44
经营活动现金流入小计		716,363,507.87	863,510,718.10
购买商品、接受劳务支付的现金		700,801,867.41	866,127,410.20
支付给职工以及为职工支付的现金		18,432,313.37	20,228,154.36
支付的各项税费		5,393,832.05	10,250,009.97
支付的其他与经营活动有关的现金		17,151,002.64	14,708,854.38
经营活动现金流出小计		741,779,015.47	911,314,428.91
经营活动产生的现金流量净额	8	-25,415,507.60	-47,803,710.81
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		177,403,418.20	139,273,198.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,894,851.73	15,439,584.58
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		194,298,269.93	154,712,783.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,492,751.96	19,272,892.14
投资支付的现金		1,012,000,000.00	44,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,033,492,751.96	63,272,892.14
投资活动产生的现金流量净额		-839,194,482.03	91,439,891.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	498,550,000.00
取得借款收到的现金		-	340,000,000.00
发行债券收到的现金		990,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		990,000,000.00	838,550,000.00
偿还债务支付的现金		-	755,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,129,457.89	74,440,403.26
支付其他与筹资活动有关的现金		-	161,812.00
筹资活动现金流出小计		80,129,457.89	829,602,215.26
筹资活动产生的现金流量净额		909,870,542.11	8,947,784.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,634,509.93	-3,059,895.37
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		39,626,042.55	49,524,069.61
加：年初现金及现金等价物余额	8	103,315,860.94	53,791,791.33
六、年末现金及现金等价物余额	8	142,941,903.49	103,315,860.94

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东 权益合计	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	667,744,115.00	834,528,093.89	211,732,144.07	651,016,899.08	-	701,501,949.49	3,066,523,201.53	602,744,115.00	411,982,434.08	200,924,678.87	574,252,706.89	-	678,778,973.75	2,468,682,908.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	667,744,115.00	834,528,093.89	211,732,144.07	651,016,899.08	-	701,501,949.49	3,066,523,201.53	602,744,115.00	411,982,434.08	200,924,678.87	574,252,706.89	-	678,778,973.75	2,468,682,908.59
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)净利润	-	-	-	104,129,188.62	-	37,202,871.89	141,332,060.51	-	-	-	147,846,068.90	-	59,681,519.21	207,527,588.11
(二)其他综合收益	-	-322,870.17	-	-	-11,221,923.84	-3,717,836.13	-15,262,630.14	-	-5,009,024.25	-	-	-	-	-5,009,024.25
上述(一)和(二)小计	-	-322,870.17	-	104,129,188.62	-11,221,923.84	33,485,035.76	126,069,430.37	-	-5,009,024.25	-	147,846,068.90	-	59,681,519.21	202,518,563.86
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00	65,000,000.00	432,289,521.70	-	-	-	6,000,000.00	503,289,521.70
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-706,119.83	-706,119.83	-	-4,734,837.64	-	-	-	495,245.60	-4,239,592.04
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	11,360,477.86	-11,360,477.86	-	-	-	-	-	10,807,465.20	-10,807,465.20	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-80,129,293.80	-	-39,117,501.87	-119,246,795.67	-	-	-	-60,274,411.51	-	-43,453,789.07	-103,728,200.58
3.子公司提取职工奖励基金	-	-	-	-7,413,199.01	-	-2,471,066.34	-9,884,263.35	-	-	-	-	-	-	-
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.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、年末余额	667,744,115.00	834,205,223.72	223,092,621.93	656,243,117.03	-11,221,923.84	695,692,297.21	3,065,755,451.05	667,744,115.00	834,528,093.89	211,732,144.07	651,016,899.08	-	701,501,949.49	3,066,523,201.53

2013年12月31日止年度

公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	667,744,115.00	782,760,888.54	211,732,144.07	145,286,073.41	1,807,523,221.02	602,744,115.00	355,480,391.09	200,924,678.87	108,293,298.11	1,267,442,483.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	667,744,115.00	782,760,888.54	211,732,144.07	145,286,073.41	1,807,523,221.02	602,744,115.00	355,480,391.09	200,924,678.87	108,293,298.11	1,267,442,483.07
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)净利润	-	-	-	113,604,778.61	113,604,778.61	-	-	-	108,074,652.00	108,074,652.00
(二)其他综合收益	-	-322,870.17	-	-	-322,870.17	-	-5,009,024.25	-	-	-5,009,024.25
上述(一)和(二)小计	-	-322,870.17	-	113,604,778.61	113,281,908.44	-	-5,009,024.25	-	108,074,652.00	103,065,627.75
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	65,000,000.00	432,289,521.70	-	-	497,289,521.70
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	-	-	11,360,477.86	-11,360,477.86	-	-	-	10,807,465.20	-10,807,465.20	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-80,129,293.80	-80,129,293.80	-	-	-	-60,274,411.50	-60,274,411.50
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. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、年末余额	667,744,115.00	782,438,018.37	223,092,621.93	167,401,080.36	1,840,675,835.66	667,744,115.00	782,760,888.54	211,732,144.07	145,286,073.41	1,807,523,221.02

(一) 基本情况

上海海立(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)于1992年6月20日经上海市经济委员会沪经企(1992)299号文批准,由上海冰箱压缩机厂改制设立的中外合资股份有限公司。本公司的人民币普通股(A股)及境内上市外资股(B股)分别于1992年11月16日和1993年1月18日在上海证券交易所上市交易。本公司企业法人注册号:企股沪总字第019016号(市局)。现注册资本为人民币667,744,115.00元,注册地址为上海市浦东金桥出口加工区宁桥路888号,现法定代表人为沈建芳。2012年,公司向第一大股东上海电气(集团)总公司(以下简称“电气总公司”)非公开发行境内上市人民币普通股(A股)65,000,000股。此次增发于2012年7月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续,认购股份锁定期为新增股份上市之日起36个月。

截止2013年12月31日,本公司无限售条件流通股为602,744,115股,有限售条件股份为65,000,000股,合计667,744,115股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)所处行业为电器机械及器材制造业。本公司经营范围:研发、生产制冷设备及零部件、汽车零部件、家用电器及相关的材料、机械、电子产品,销售自产产品,投资举办其他企业(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本集团的控股股东为电气总公司。

(二) 主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部2006年2月15日发布的企业会计准则及相关规定。

本集团同时按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

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。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合新企业会计准则的要求,真实、完整地反映了于2013年12月31日的公司及合并财务状况以及2013年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司海立电器(印度)有限公司、海立高科技日本株式会社分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比、日币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另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的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

8、外币业务

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算的记账本位币金额计量。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金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.2 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.3 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.4 可供出售金融资产

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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值(不包括尚未发生的未来信用损失)，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 以成本计量的金融资产减值

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，或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发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.5 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，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。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

9.6 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分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它金融负债。

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该资产组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认及计量 - 续

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - 续

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

9.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6.3 财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.8 衍生工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对外汇风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9.9 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项计提坏账准备的应收帐款

10.1.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.1.2 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	本集团将单项金额不重大，但存在发生减值客观证据的应收款项认定为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	本集团对上述非重大应收账款单项进行减值测试。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.2 单项计提坏账准备的其他应收款

对于其他应收款项，无论金额是否重大，均单项进行减值测试。

10.3 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	本集团对单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定，并按下述账龄分析法计提坏账准备。

10.3.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账龄分析法	
账龄	应收账款计提比例(%)
小于6个月	0
6个月至1年	2
1至2年	20
2至3年	40
3年至5年	70
5年以上	95

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品，周转材料和委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

11、存货 - 续

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 - 续

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于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取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指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。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出在发生时计入当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

13. 投资性房地产 - 续

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
土地使用权	50	0%	2.0%
房屋及建筑物	20	4%	4.8%

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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差额计入当期损益。

14. 固定资产

14.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	4~10%	4.5%~4.8%
机器设备	5-10	4~10%	9%-19.2%
运输设备	5	4~10%	18%-19.2%
办公及其他设备	5-10	4~10%	9%-19.2%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

14、固定资产 - 续

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

15、在建工程

在建工程成本按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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；当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的构建或生产活动重新开始。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，减去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的加权平均利率计算确定。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、工业产权和专有技术及软件使用权等。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产核算。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命和年摊销率如下：

类别	使用年限(年)	年摊销率
土地使用权	46-50	2%-2.17%
工业产权及其他	3-7	14.29%-33.33%
软件使用权	5	20%

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

17.2 研究与开发支出

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

20.1 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

20.2 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

20.3 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

无。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法 - 续

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

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

26、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性因素主要有：

26.1 可供出售金融资产减值

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入股东权益。当公允价值下降时，就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%），或低于其初始投资成本持续时间超过 1 年（含 1 年），则表明其发生减值。

26.2 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

26.3 产品质量保证金

本集团会就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验。若本集团推出某项产品的时间不长，则近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，或者这项准备与实际发生的金额不同，均可能影响未来年度的损益。

26.4 递延所得税资产的确认

于 2013 年 12 月 31 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 31,552 千元，并列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。公司之重要子公司上海日立电器有限公司、上海海立特种制冷设备有限公司预计 2014 年可继续获得高新技术企业资质认定，故以 15% 作为递延所得税在未来使用年度的实际税率。此外于 2013 年 12 月 31 日，由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异是否很可能转回，故本集团对于可抵扣税务亏损人民币 135,628 千元，以及可抵扣暂时性差异人民币 1,177 千元未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，将视情况调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

(二) 主要会计政策及会计估计 - 续

26、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素 - 续

26.5 自行开发的无形资产的预计可使用年限

本集团就自行开发形成的无形资产厘定可使用年限。该估计是基于本集团对相关产品的总体生产规划及生命周期预测，参考相关无形资产的实际可使用年限的行业历史经验而作出的，并可能因产品淘汰、技术革新等原因而有重大改变。当无形资产预计可使用年限少于先前估计，本集团将变更预计可使用年限，并作为会计估计变更处理。

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售和劳务收入	17%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	企业应纳税所得额	25% (见如下说明)
城建税	实际缴纳的增值税、营业税	1%或7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%

2、税收优惠及批文

(1) 上海日立电器有限公司(以下简称“上海日立”)、上海海立特种制冷设备有限公司(以下简称“海立特冷”)于2011年10月20日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011年至2013年)，所得税税率按15%的比例缴纳。

(2) 上海日立电器有限公司之子公司南昌海立电器有限公司(“南昌海立”)年内获得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于2012年11月7日联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2012年至2014年)，企业所得税按15%的税率计算并缴纳。

(3) 上海日立电器有限公司之境外子公司海立电器(印度)有限公司(“海立印度”)系设立于印度艾哈迈达巴德的生产性企业，根据当地企业所得税法，其适用税率为32.45%。

(4) 本公司和其他子公司按照2008年1月1日起施行的《企业所得税法》与有关规定所确定的应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立方式取得的子公司

人民币元

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	年末实际出资额	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权益的金额
上海日立	中外合资	上海	制造业	美元 27,304 万	开发制造制冷压缩机及相关产品、销售自产产品	美元 27,304 万	-	75%	75%	是	人民币 66,172 万	-
上海海立睿能环境技术有限公司(“海立睿能”)	内资企业	上海	商务服务业	人民币 3,000 万	环境科技、制冷科技、采暖科技、热泵科技、空调科技、机电科技领域内的技术开发, 技术咨询、技术服务、技术转让; 制冷设备及配件、地暖设备及配件、热泵及配件、空调及配件、机电设备等的设计、销售、安装; 从事货物及技术的进出口业务	人民币 3,000 万	-	100%	100%	是	-	-
上海金旋物业管理有限公司(“金旋物业”)	内资企业	上海	物业管理	人民币 600 万	物业管理、房屋租赁、停车场管理、商务咨询、建筑装修装饰工程专业承包、销售金属材料, 建筑装饰材料, 五金交电	人民币 600 万	-	100%	100%	是	-	-
上海海立铸造有限公司(“海立铸造”)	内资企业	上海	制造业	人民币 4,070 万	铸件, 五金加工, 热处理, 机械加工	人民币 3,256 万	-	80%	80%	是	人民币 1,575 万	-
海立特冷	内资企业	上海	制造业	人民币 4,000 万	制冷、温度调节控制设备、及相关产品的制造、销售及维修	人民币 2,800 万	-	70%	70%	是	人民币 1,322 万	-
上海海立集团贸易有限公司(“海立贸易”)	内资企业	上海	商业	人民币 2,000 万	经营各类商品和技术的进出口、制冷设备及配件、五金交电、机电设备及配件、汽车零部件、五金配件、塑料制品的销售、相关业务的咨询服务	人民币 1,600 万	-	80%	80%	是	人民币 500 万	-
南昌海立(注1)	中外合资	江西	制造业	人民币 81,500 万	开发制造制冷空调压缩机及相关产品, 销售自产产品	人民币 81,500 万	-	75% *100%	通过子公司间接享有100%的表决权	是	-	-
海立印度(注2)	境外子公司	印度艾哈迈达巴德	制造业	卢比 390,000 万	开发制造制冷空调压缩机及相关产品, 销售自产产品	卢比 182,656 万	-	75% *100%	通过子公司间接享有100%的表决权	是	-	-
海立高科技日本株式会社(“海立日本”)(注3)	境外子公司	日本东京	商业	日元 7,500 万	电子、电气控制技术的开发、空调用压缩机的进出口及销售、空调冷冻冷藏关连产品及其设备装置的进出口、销售、电子、电气产品的进出口及销售及相关服务	日元 7,500 万	-	80% *100%	通过子公司间接享有100%的表决权	是	-	-

注 1: 南昌海立系由本集团控股 75%的子公司上海日立在江西省南昌市投资设立的全资子公司。

注 2: 海立印度系由本集团控股 75%的子公司上海日立与由本集团控股 80%的子公司海立贸易在印度艾哈迈达巴德共同投资设立的子公司。

注 3: 海立日本系由本集团控股 80%的子公司海立贸易在日本东京投资设立的全资子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)同一控制下合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	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
上海冷气机厂有限公司("上冷厂")	内资企业	上海	制造业	人民币835.57万	氟冷冻机、空调,低温设备,军工船用产品。主营产品的设计、安装和调试	人民币835.57万	-	70%* 100%	通过子公司间接享有100%的表决权	是	-

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
海立电器(印度)有限公司	175,356,817.19	-2,666,122.84
海立高科技日本株式会社	4,674,900.00	-

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海海立特凯迈特制冷设备有限公司	1,765,299.57	-138,781.71

注：本集团控股子公司上海海立特种制冷设备有限公司投资的子公司上海海立特凯迈特制冷设备有限公司（海立特冷控股60%）于2013年5月完成股权转让和产权交割手续，取得全部股权转让资金，该公司自2013年5月起不再纳入合并报表范围。

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
现金：						
人民币	104,097.85	1.0000	104,097.85	77,536.77	1.0000	77,536.77
美元	23,791.56	6.0969	145,054.76	2,302.28	6.2855	14,470.96
日元	66,042.46	0.0578	3,815.34	80,486.00	0.0730	5,875.48
欧元	17,585.94	8.4189	148,054.27	2,382.61	8.3176	19,817.58
卢比	213,304.00	0.0985	21,010.44	-	0.1147	-
银行存款：						
人民币	290,463,550.69	1.0000	290,463,550.69	216,620,979.72	1.0000	216,620,979.72
美元	2,673,683.69	6.0969	16,301,182.09	3,152,859.34	6.2855	19,817,297.38
日元	75,111,851.03	0.0578	4,339,286.75	4.00	0.0730	0.29
欧元	88,607.94	8.4189	745,978.95	205,517.21	8.3176	1,709,409.95
卢比	109,190,461.02	0.0985	10,755,260.41	370,734.70	0.1147	42,523.27
其他货币资金：						
人民币	11,564,035.08	1.0000	11,564,035.08	13,647,233.43	1.0000	13,647,233.43
卢比	36,250,033.00	0.0985	3,570,628.25	-	0.1147	-
合计			338,161,954.88			251,955,144.83

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

1、货币资金 - 续

其中受限制货币资金的情况如下：

项目	人民币元	
	年末数	年初数
其他货币资金		
- 票据保证金	11,499,879.17	11,396,019.17
- 保函保证金	3,570,628.25	-
合计	15,070,507.42	11,396,019.17

2、交易性金融资产

项目	人民币元	
	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	229,330.00	312,940.00
衍生金融资产	97,285.23	-
合计	326,615.23	312,940.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	人民币元	
	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,652,435,981.42	1,326,682,638.33
商业承兑汇票	-	3,000,000.00
合计	1,652,435,981.42	1,329,682,638.33

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及年末已经背书给他方但尚未到期的票据情况

人民币元			
出票单位名称	出票日期	到期日	金额
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据			
无			
年末已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据			
单位一	2013-09-30	2014-03-30	13,803,000.00
单位二	2013-10-22	2014-04-22	12,569,300.00
单位三	2013-10-31	2014-04-30	10,000,000.00
单位四	2013-07-23	2014-01-22	6,400,000.00
单位五	2013-11-29	2014-05-29	5,000,000.00
合计			47,772,300.00

注：仅列示金额最大前五名的年末已背书给其他方但尚未到期的票据。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

4、应收账款

(1)应收账款按种类披露:

人民币元

种类	年末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	133,244.55	0.01	133,244.55	3.32	100,000.00	0.01	100,000.00	3.40
按类似信用风险特征组合计提坏账的应收款项	1,470,022,886.94	99.99	3,878,108.02	96.68	1,501,335,983.52	99.99	2,844,941.03	96.60
合计	1,470,156,131.49	100.00	4,011,352.57	100.00	1,501,435,983.52	100.00	2,944,941.03	100.00

应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	1,459,593,725.79	99.28	235,266.89	1,493,442,903.44	99.47	298,043.58
1至2年	5,559,406.54	0.38	1,111,881.31	5,149,628.08	0.34	1,029,925.61
2至3年	2,926,229.01	0.20	1,170,491.60	1,344,815.19	0.09	537,926.07
3年以上	2,076,770.15	0.14	1,493,712.77	1,498,636.81	0.10	1,079,045.77
合计	1,470,156,131.49	100.00	4,011,352.57	1,501,435,983.52	100.00	2,944,941.03

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	1,459,593,725.79	99.29	235,266.89	1,493,442,903.44	99.48	298,043.58
1至2年	5,559,406.54	0.38	1,111,881.31	5,149,628.08	0.34	1,029,925.61
2至3年	2,926,229.01	0.20	1,170,491.60	1,344,815.19	0.09	537,926.07
3年以上	1,943,525.60	0.13	1,360,468.22	1,398,636.81	0.09	979,045.77
合计	1,470,022,886.94	100.00	3,878,108.02	1,501,335,983.52	100.00	2,844,941.03

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

人民币元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位一	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
单位二	33,244.55	33,244.55	100.00	无法收回
合计	133,244.55	133,244.55	100.00	

(2)本年转回或收回情况

本年转回的应收账款坏账准备金额为人民币 11,506.65 元。

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4)本报告期其他转出的应收账款情况

本年因处置上海海立特凯迈特制冷设备有限公司而转出的应收账款坏账准备金额为人民币 25,584.00 元。

(5)本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

4、应收账款 - 续

(6)应收账款金额前五名单位情况

				人民币元
单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位一	第三方	463,333,330.18	6个月内	31.52
单位二	第三方	129,681,851.53	6个月内	8.82
单位三	第三方	101,376,106.98	6个月内	6.90
单位四	第三方	82,242,647.71	6个月内	5.59
单位五	第三方	79,983,171.54	6个月内	5.44
合计		856,617,107.94		58.27

(7) 应收关联方账款情况

参见附注(六)6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	年末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,052,061.32	49.22	-	-	53,743,509.36	81.98	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,904,498.57	50.78	255,192.27	100.00	11,811,442.57	18.02	30,000.00	100.00
按类似信用风险特征组合计提坏账的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	54,956,559.89	100.00	255,192.27	100.00	65,554,951.93	100.00	30,000.00	100.00

其他应收款账龄如下:

账龄	年末数			年初数		
	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	52,571,416.79	95.66	-	60,980,892.11	93.01	-
1至2年	1,305,717.53	2.38	43,466.70	3,195,909.82	4.88	-
2至3年	-	-	-	30,150.00	0.05	30,000.00
3年以上	1,079,425.57	1.96	211,725.57	1,348,000.00	2.06	-
合计	54,956,559.89	100.00	255,192.27	65,554,951.93	100.00	30,000.00

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

						人民币元
单位名称	与本集团关系	账面余额	坏账金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	
单位一	第三方	211,725.57	211,725.57	3年以上	0.39	
单位二	第三方	5,400.00	5,400.00	1-2年	0.01	
单位三	第三方	477.26	477.26	1-2年	0.00	
单位四	第三方	37,589.44	37,589.44	1-2年	0.07	
合计		255,192.27	255,192.27		0.47	

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

5、其他应收款 - 续

(2)本年转回或收回情况

本年无转回或收回的其他应收款坏账准备。

(3)本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4)本报告期其他转出的其他应收款情况

本年因处置上海海立特凯迈特制冷设备有限公司而转出的其他应收账款坏账准备金额为人民币30,000.00元。

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

(6)金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括应收出口退税、预缴海关关税及增值税等。

(7)其他应收款金额前五名单位情况：

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	第三方	27,052,061.32	6个月以内	49.22
单位二	第三方	8,688,036.31	6个月以内	15.81
单位三	第三方	2,036,600.00	6个月以内	3.71
单位四	第三方	2,000,000.00	6个月以内	3.64
单位五	第三方	1,003,493.40	3年以上	1.83
合计		40,780,191.03		74.21

(8)应收关联方款项

参见附注(六)6 关联方应收应付款。

6、预付款项

(1)预付款项账龄如下：

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	148,336,191.35	98.97	181,040,013.52	99.29
1至2年	1,040,548.97	0.69	909,226.35	0.50
2至3年	506,928.10	0.34	378,464.23	0.21
3年以上	-	-	-	-
合计	149,883,668.42	100.00	182,327,704.10	100.00

预付款项账龄的说明：超过一年预付款项系交易未完成。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

6、预付款项 - 续

(2)预付款项金额前五名单位情况:

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
单位一	第三方	38,347,361.75	6个月以内	对方尚未发货
单位二	第三方	31,993,021.99	6个月以内	对方尚未发货
单位三	第三方	10,889,998.00	6个月以内	预付2014年1月及2月费用
单位四	第三方	4,794,775.24	6个月以内	对方尚未发货
单位五	第三方	4,567,871.48	6个月以内	对方尚未发货
合计		90,593,028.46		

(3)本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4)预付款项的说明:

人民币元

	性质	年末数	年初数	未结算原因
预付材料供应商	材料采购款	119,825,001.70	125,608,999.67	预付材料采购款
预付供电局	电费	11,572,498.00	15,007,998.00	尚未结算的电费
预付设备供应商	设备采购款	16,690,393.14	40,072,823.36	预付机器设备款
其他		1,795,775.58	1,637,883.07	
合计		149,883,668.42	182,327,704.10	

7、存货

(1)存货分类

人民币元

存货种类	年末数			年初数		
	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	200,925,964.92	31,006,371.66	169,919,593.26	188,421,118.14	28,243,803.16	160,177,314.98
在产品	74,548,775.56	737,687.18	73,811,088.38	69,252,263.46	673,262.36	68,579,001.10
周转材料	8,652,563.21	-	8,652,563.21	10,491,728.95	-	10,491,728.95
库存商品	577,304,555.96	3,300,763.05	574,003,792.91	468,095,230.99	3,587,797.04	464,507,433.95
委托加工物资	5,734,786.25	-	5,734,786.25	3,480,058.03	-	3,480,058.03
合计	867,166,645.90	35,044,821.89	832,121,824.01	739,740,399.57	32,504,862.56	707,235,537.01

(2)存货跌价准备

人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	28,243,803.16	2,890,616.54	128,048.04	-	31,006,371.66
在产品	673,262.36	304,177.42	239,752.60	-	737,687.18
周转材料	-	-	-	-	-
库存商品	3,587,797.04	2,434,184.57	2,721,218.56	-	3,300,763.05
委托加工物资	-	-	-	-	-
合计	32,504,862.56	5,628,978.53	3,089,019.20	-	35,044,821.89

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

7、存货 - 续

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	产成品价格回升	0.08
在产品	成本与可变现净值孰低	产成品价格回升	0.32
库存商品	成本与可变现净值孰低	产成品价格回升	0.47

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	27,997,892.20	30,884,555.20
合计	27,997,892.20	30,884,555.20

可供出售金融资产的说明：

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	5,682,980.51
期末公允价值	27,997,892.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	22,314,911.69
已计提减值金额	-

本报告期末可供出售权益工具的公允价值参照上海证券交易所年末的收盘价确定。

(2) 本年无可供出售金融资产分类为其他类别金融资产。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

9、对合营企业投资和联营企业投资

							人民币元
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(%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
日立海立汽车部件(上海)有限公司 ("日立海立部件")	33.33	33.33	251,722,466.66	133,650,116.84	118,072,349.82	423,974,419.41	5,869,617.32
上海海立中野冷机有限公司 ("海立中野")	43.00	43.00	236,854,649.30	64,109,002.18	172,745,647.12	158,202,505.84	2,984,666.76
安徽海立精密铸造有限公司 ("安徽海立")	40.00	40.00	414,088,265.00	287,319,321.30	126,768,943.70	256,020,237.87	3,666,339.82
日立海立汽车系统(上海)有限公司 ("日立海立系统")	33.33	33.33	95,946,732.87	67,599,021.49	28,347,711.38	186,717,298.72	3,354,003.06

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

10、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	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	年末减值准备余额	本年计提减值准备	本年现金红利
合营企业											
无											
联营企业											
日立海立部件	权益法	57,937,950.00	37,400,910.83	1,956,539.11	39,357,449.94	33.33	33.33	无	-	-	-
海立中野	权益法	64,978,616.92	77,492,818.10	-3,212,189.83	74,280,628.27	43.00	43.00	无	-	-	4,495,596.54
安徽海立	权益法	50,000,000.00	49,241,041.55	1,466,535.93	50,707,577.48	40.00	40.00	无	-	-	-
日立海立系统	权益法	10,000,000.00	8,331,236.11	1,118,001.02	9,449,237.13	33.33	33.33	无	-	-	-
联营企业小计		182,916,566.92	172,466,006.59	1,328,886.23	173,794,892.82						4,495,596.54
其他投资											
无											
合计		182,916,566.92	172,466,006.59	1,328,886.23	173,794,892.82						4,495,596.54

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本集团长期股权投资向投资企业转移资金能力未受到限制。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

10、长期股权投资 - 续

(3)未确认的投资损失

无。

11、投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	32,577,864.62	-	2,204,661.02	30,373,203.60
1.房屋、建筑物	26,793,076.39	-	2,204,661.02	24,588,415.37
2.土地使用权	5,784,788.23	-	-	5,784,788.23
二、累计折旧和累计摊销合计	24,061,170.61	378,264.31	2,116,474.57	22,322,960.35
1.房屋、建筑物	22,865,647.78	262,568.59	2,116,474.57	21,011,741.80
2.土地使用权	1,195,522.83	115,695.72	-	1,311,218.55
三、投资性房地产账面净值合计	8,516,694.01			8,050,243.25
1.房屋、建筑物	3,927,428.61			3,576,673.57
2.土地使用权	4,589,265.40			4,473,569.68
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	8,516,694.01			8,050,243.25
1.房屋、建筑物	3,927,428.61			3,576,673.57
2.土地使用权	4,589,265.40			4,473,569.68

本年折旧和摊销额人民币378,264.31元。

投资性房地产本年无减值准备计提额。

于2013年12月31日，已提足折旧仍继续使用的投资性房地产账面价值为人民币764,729.49元(2012年12月31日：人民币852,915.94元)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

12、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计:	5,925,225,929.98	172,633,972.01	121,094,138.02	5,976,765,763.97
其中: 房屋及建筑物	955,947,442.57	11,005,674.75	-	966,953,117.32
机器设备	4,489,200,223.27	124,856,072.22	107,816,877.10	4,506,239,418.39
运输设备	56,863,119.44	2,828,314.53	3,106,242.81	56,585,191.16
办公及其他设备	423,215,144.70	33,943,910.51	10,171,018.11	446,988,037.10
二、累计折旧合计:	3,051,142,829.50	326,784,416.63	88,665,903.53	3,289,261,342.60
其中: 房屋及建筑物	344,028,802.44	43,156,096.89	-	387,184,899.33
机器设备	2,387,261,095.85	251,160,806.90	77,843,811.93	2,560,578,090.82
运输设备	36,702,482.53	4,426,011.49	2,782,624.44	38,345,869.58
办公及其他设备	283,150,448.68	28,041,501.35	8,039,467.16	303,152,482.87
三、固定资产账面净值合计	2,874,083,100.48			2,687,504,421.37
其中: 房屋及建筑物	611,918,640.13			579,768,217.99
机器设备	2,101,939,127.42			1,945,661,327.57
运输设备	20,160,636.91			18,239,321.58
办公及其他设备	140,064,696.02			143,835,554.23
四、减值准备合计	970,075.44	101,723.73	657,468.06	414,331.11
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	956,110.18	101,723.73	657,468.06	400,365.85
运输设备	-	-	-	-
办公及其他设备	13,965.26	-	-	13,965.26
五、固定资产账面价值合计	2,873,113,025.04			2,687,090,090.26
其中: 房屋及建筑物	611,918,640.13			579,768,217.99
机器设备	2,100,983,017.24			1,945,260,961.72
运输设备	20,160,636.91			18,239,321.58
办公及其他设备	140,050,730.76			143,821,588.97

本年折旧额人民币 326,784,416.63 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为人民币 81,575,910.11 元。

2013年12月31日, 无固定资产所有权受到限制。

账面原值本年减少中, 因处置而减少人民币 121,094,138.02 元。

累计折旧本年减少中, 因处置而减少人民币 88,665,903.53 元。

减值准备本年减少中, 因处置而减少人民币 657,468.06 元。

于 2013 年 12 月 31 日, 已提足折旧仍继续使用的固定资产账面净额为人民币 219,779,484.81 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 172,090,556.20 元)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

12、固定资产 - 续

(2)本集团暂时闲置的固定资产

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
年初余额:	860,357.91	596,767.42	263,590.49	-
机器设备	843,057.91	593,432.68	249,625.23	-
办公及其他设备	17,300.00	3,334.74	13,965.26	-
年末余额:	739,807.51	509,573.54	230,233.97	-
机器设备	722,507.51	506,238.80	216,268.71	-
办公及其他设备	17,300.00	3,334.74	13,965.26	-

(3)本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4)本集团无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5)未办妥产权证书的固定资产情况

截止财务报表报出日, 尚有以下固定资产未办妥产权证书:

人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南昌食堂	37,328,303.80	办理中	2014年10月31日
合计	37,328,303.80		

13、在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
印度项目(一期)	140,806,383.85	-	140,806,383.85	-	-	-
压缩机智能制造改造项目	33,684,516.03	-	33,684,516.03	15,970,828.19	-	15,970,828.19
TE项目	11,490,784.40	-	11,490,784.40	-	-	-
ATD技改项目	5,731,568.49	-	5,731,568.49	-	-	-
长阳路综合改造项目	5,073,188.80	-	5,073,188.80	2,961,835.24	-	2,961,835.24
南昌项目(四期)	841,623.94	-	841,623.94	9,722,675.29	-	9,722,675.29
新G项目	29,000.00	-	29,000.00	1,729,477.66	-	1,729,477.66
电动涡旋	-	-	-	5,571,198.93	-	5,571,198.93
D系列铁氧体变频压缩机改造项目	-	-	-	1,863,228.50	-	1,863,228.50
其他	4,723,814.48	-	4,723,814.48	16,909,078.49	-	16,909,078.49
合计	202,380,879.99	-	202,380,879.99	54,728,322.30	-	54,728,322.30

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

13、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	本年其他减少	年末数	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：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率(%)	资金来源
印度项目（一期）	-	140,806,383.85	-	-	140,806,383.85	美元 30,950,000.00	80.00	80.00	-	-	-	自筹资金
压缩机智能制造改造项目	15,970,828.19	17,713,687.84	-	-	33,684,516.03	90,000,000.00	37.43	37.43	-	-	-	自筹资金
TE 项目	-	54,683,818.12	43,193,033.72	-	11,490,784.40	60,000,000.00	91.14	91.14	-	-	-	自筹资金
ATD 技改项目	-	5,731,568.49	-	-	5,731,568.49	12,075,000.00	47.47	47.47	-	-	-	自筹资金
南昌项目（四期）	9,722,675.29	304,989.79	9,186,041.14	-	841,623.94	480,000,000.00	99.82	99.82	-	-	-	定向募集、自筹 资金
新 G 项目	1,729,477.66	2,435,958.39	4,136,436.05	-	29,000.00	47,930,000.00	99.94	99.94	-	-	-	自筹资金
电动涡旋	5,571,198.93	718,639.18	6,289,838.11	-	-	150,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	自筹资金

注：仅披露重大在建工程的变动情况。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

13、在建工程 - 续

(3)在建工程减值准备

无

(4)前三大在建工程的工程进度情况

人民币元

项目	金额	工程进度
印度项目（一期）	140,806,383.85	80.00%
压缩机智能制造改造项目	33,684,516.03	37.43%
南昌项目（四期）	841,623.94	99.82%

14、无形资产及开发支出

(1)无形资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	318,779,854.41	1,391,043.19	-	320,170,897.60
土地使用权	311,195,813.90	-	-	311,195,813.90
软件使用权	1,417,301.80	390,341.03	-	1,807,642.83
工业产权及其他	6,166,738.71	1,000,702.16	-	7,167,440.87
二、累计摊销合计	78,774,345.19	6,520,338.99	-	85,294,684.18
土地使用权	72,214,539.58	6,132,239.40	-	78,346,778.98
软件使用权	393,066.90	387,739.59	-	780,806.49
工业产权及其他	6,166,738.71	360.00	-	6,167,098.71
三、无形资产账面净值合计	240,005,509.22			234,876,213.42
土地使用权	238,981,274.32			232,849,034.92
软件使用权	1,024,234.90			1,026,836.34
工业产权及其他	-			1,000,342.16
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
工业产权及其他	-	-	-	-
五、无形资产账面净额合计	240,005,509.22			234,876,213.42
土地使用权	238,981,274.32			232,849,034.92
软件使用权	1,024,234.90			1,026,836.34
工业产权及其他	-			1,000,342.16

本年摊销额人民币 6,520,338.99 元。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

14、无形资产及开发支出 - 续

(2)公司开发项目支出

人民币元

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	
项目一	-	13,810,895.69	-	-	13,810,895.69
项目二	-	5,808,518.01	-	-	5,808,518.01
项目三	-	3,682,393.90	-	-	3,682,393.90
项目四	-	2,362,325.25	-	-	2,362,325.25
项目五	-	720,532.58	-	720,532.58	-
其他	-	6,531,811.51	-	278,369.58	6,253,441.93
合计	-	32,916,476.94	-	998,902.16	31,917,574.78

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.87%。

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 0.43%。

15、长期待摊费用

人民币元

项目	年初数	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少原因
工业模具	65,582,422.46	9,936,910.65	34,465,239.51	-	41,054,093.60	-
装修费	657,330.32	1,076,050.41	737,687.91	-	995,692.82	-
合计	66,239,752.78	11,012,961.06	35,202,927.42	-	42,049,786.42	-

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(一)递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产		
资产减值准备	6,048,476.90	6,206,064.93
内退人员福利	214,164.90	320,267.58
产品质量保证金	4,459,185.62	6,442,337.69
商标提成费	31,435.15	64,780.52
预提职工薪酬	5,332,952.43	9,114,193.96
政府补助	14,702,797.92	25,896,103.30
内部未实现损益	763,337.62	1,461,788.39
合计	31,552,350.54	49,505,536.37
递延所得税负债：		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	5,578,727.92	5,686,351.31
固定资产折旧暂时性差异	67,534.75	-
合计	5,646,262.67	5,686,351.31

(2)未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,177,325.77	2,054,114.91
可抵扣亏损	135,627,642.57	149,725,952.02
合计	136,804,968.34	151,780,066.93

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末数	年初数
2013年	-	25,522,761.80
2014年	-	1,922,889.36
2015年	31,247,160.15	31,828,419.96
2016年	41,562,560.49	55,782,491.18
2017年	35,546,754.00	34,669,389.72
2018年	24,452,500.03	-
2018年后	2,818,667.90	-
合计	135,627,642.57	149,725,952.02

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

16、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(一)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 - 续

(4)应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

人民币元

项目	金额
年末数	
可抵扣暂时性差异项目:	
资产减值准备	39,464,906.27
内退人员福利	1,427,766.00
产品质量保证金	29,727,904.16
商标提成费	209,567.65
预提职工薪酬	32,261,472.95
政府补助	96,678,785.68
内部未实现损益	5,088,917.47
小计	204,859,320.18
应纳税暂时性差异项目:	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	22,314,911.69
固定资产折旧暂时性差异	208,119.41
小计	22,523,031.10

项目	金额
年初数	
可抵扣暂时性差异项目:	
资产减值准备	35,870,918.17
内退人员福利	2,135,117.13
产品质量保证金	36,613,856.56
商标提成费	431,870.13
预提职工薪酬	56,047,309.52
政府补助	103,584,413.20
内部未实现损益	5,847,153.55
小计	240,530,638.26
应纳税暂时性差异项目:	
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	22,745,405.24
小计	22,745,405.24

(二)递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示:

人民币元

	2013年12月31日		2012年12月31日	
	抵消后的递延所得税资产或负债	抵消后的可抵扣/应纳税暂时性差异	抵消后的递延所得税资产或负债	抵消后的可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	31,552,350.54	204,859,320.18	49,505,536.37	240,530,638.26
递延所得税负债	5,646,262.67	22,314,911.69	5,686,351.31	22,745,405.24

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

17、资产减值准备明细

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	其他转出	
一、坏账准备	2,974,941.03	1,358,694.46	11,506.65	55,584.00	4,266,544.84
二、存货跌价准备	32,504,862.56	5,628,978.53	3,089,019.20	-	35,044,821.89
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	970,075.44	101,723.73	-	657,468.06	414,331.11
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	36,449,879.03	7,089,396.72	3,100,525.85	713,052.06	39,725,697.84

18、其他非流动资产

人民币元

项目	期末数	期初数
委托贷款(注)	192,000,000.00	-
合计	192,000,000.00	-

注：本集团为联营公司安徽海立提供人民币委托贷款，年利率为 5.4%。

19、所有权受到限制的资产

人民币元

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
银行承兑汇票保证金	11,396,019.17	11,499,879.17	11,396,019.17	11,499,879.17
保函保证金	-	3,570,628.25	-	3,570,628.25
合计	11,396,019.17	15,070,507.42	11,396,019.17	15,070,507.42

20、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款	651,880,281.68	1,192,920,428.04
保证借款(注)	-	20,000,000.00
合计	651,880,281.68	1,212,920,428.04

注：年初保证借款由电气总公司提供担保。已于本年归还。

(1) 集团无已到期未偿还的短期借款。

21、交易性金融负债

人民币元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	57,831.00	-
合计	57,831.00	-

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

22、应付票据

人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,396,534,340.33	1,505,691,880.43

23、应付账款

(1)应付账款明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
应付采购款	1,404,039,935.31	1,070,611,554.33

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

(3) 于 2013 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额应付帐款。

24、预收款项

(1)预收款项明细如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
预收货款	38,224,426.68	17,073,866.72

(2)本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

25、应付职工薪酬

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,565,702.73	430,187,775.29	456,593,175.31	32,160,302.71
二、职工福利费	9,700,388.85	6,706,097.32	13,609,027.13	2,797,459.04
三、职工奖福基金	-	9,884,265.35	5,552,679.78	4,331,585.57
四、社会保险费	1,931,499.50	103,427,150.47	103,580,849.27	1,777,800.70
五、住房公积金	-	19,282,448.94	19,282,448.94	-
六、工会经费和职工教育经费	4,463,618.54	8,316,188.08	8,170,550.52	4,609,256.10
七、内退人员福利	10,635,936.47	12,312,388.07	14,448,148.88	8,500,175.66
合计	85,297,146.09	590,116,313.52	621,236,879.83	54,176,579.78

应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质的款项。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

26、应交税费

人民币元

项目	年末数	年初数
企业所得税	-6,682,334.41	15,107,508.21
营业税	2,126,873.60	284,955.44
增值税	-52,198,493.94	-62,585,049.03
城建税	750,454.99	115,027.97
应交房产税	593,530.76	1,249,619.26
应交土地使用税	288,251.08	288,251.08
个人所得税	864,614.65	941,303.15
印花税	3,496,016.11	3,557,443.31
教育费附加	723,003.41	402,603.23
河道维护管理费	44,335.57	79,257.18
其他	183,031.64	-
合计	-49,810,716.54	-40,559,080.20

27、应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数
长期借款利息	224,772.38	360,592.85
应付债券利息	40,416,666.68	-
合计	40,641,439.06	360,592.85

注：应付利息中无逾期借款产生的利息费用。

28、应付股利

人民币元

项目	年末数	年初数	超过一年未支付原因
流通股股东	2,183,569.64	2,183,733.73	尚未支付

29、其他应付款

(1)其他应付款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
投标保证金	8,164,374.46	10,954,164.31
工程款	30,369,324.21	27,272,982.55
其他	58,499,686.10	57,172,357.15
合计	97,033,384.77	95,399,504.01

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

(3)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4)金额较大的其他应付款

人民币元

单位名称	年末数	年初数
单位一	3,781,611.72	-
单位二	2,196,000.00	-
单位三	1,776,000.00	467,000.00
合计	7,753,611.72	467,000.00

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

30、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	60,969,000.00	62,855,000.00
合计	60,969,000.00	62,855,000.00

31、长期借款

(1)长期借款分类:

人民币元

项目	年末数	年初数
信用借款(注)	97,550,400.00	163,423,000.00

注: 本集团向中国进出口银行借入信用借款美元26,000,000.00(2012年12月31日: 美元36,000,000.00), 折合人民币158,519,400.00元, 年利率为6个月的伦敦银行同行业拆借利率加500BP, 年利率按6个月浮动。该长期借款起始日自2012年6月24日至2012年10月10日不等, 到期日自2014年6月23日至2016年6月23日不等。于2013年12月31日, 本集团将折合人民币60,969,000.00元的长期借款划分为一年内到期的非流动负债。

(2)金额前五名的长期借款:

人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012-06-24	2016-06-23	美元	浮动	16,000,000.00	97,550,400.00	26,000,000.00	163,423,000.00

32、应付债券

人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息(注2)	本年已付利息	年末应付利息(注2)	年末余额
上海海立(集团)股份有限公司2012年公司债券	100.00	2013年2月28日	五年期(注1)	990,000,000.00	-	1,534,688.09	-	1,534,688.09	991,534,688.09

注1: 债券为五年期固定利率品种, 票面利率为4.85%, 在第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

注2: 本年应计利息系债券发行费用按照摊余成本法摊销的金额。

33、预计负债

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证金	36,657,634.54	18,049,236.92	24,886,276.34	29,820,595.12

34、其他非流动负债/其他流动负债

人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
待转销汇兑收益	61,228,220.90	61,228,220.90
递延收益	178,020,424.64	185,636,325.92
其中: 动拆迁补偿款	20,624,734.58	23,514,542.13
与资产相关的政府补助	157,395,690.06	162,121,783.79
减: 其他流动负债-一年内到期的递延收益	12,986,279.58	10,185,779.50
合计	226,262,365.96	236,678,767.32

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

34、其他非流动负债/其他流动负债 - 续

政府补助项目：

人民币元

负债项目	期初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关 /与收益相关
企业扶持基金	103,584,413.17	-	6,905,627.49	-	96,678,785.68	资产
小型节能无氟项目专项款	24,700,000.00	-	2,600,000.04	-	22,099,999.96	资产
产业振兴和技术改造项目	19,000,000.00	-	1,425,000.00	-	17,575,000.00	资产
智能制造装备发展专项补助款	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00	资产
其他	7,837,370.62	8,374,867.12	2,170,333.32	-	14,041,904.42	资产
合计	162,121,783.79	8,374,867.12	13,100,960.85	-	157,395,690.06	

35、股本

2013年	年初数	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
国有法人持股	65,000,000	-	-	-	-	-	65,000,000
小计	65,000,000	-	-	-	-	-	65,000,000
二、无限售条件股份							
人民币普通股	318,574,507	-	-	-	-	-	318,574,507
境内上市的外资股	284,169,608	-	-	-	-	-	284,169,608
小计	602,744,115	-	-	-	-	-	602,744,115
三、股份总数	667,744,115	-	-	-	-	-	667,744,115

2012年	年初数	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
国有法人持股	-	65,000,000	-	-	-	65,000,000	65,000,000
小计	-	65,000,000	-	-	-	65,000,000	65,000,000
二、无限售条件股份							
人民币普通股	318,574,507	-	-	-	-	-	318,574,507
境内上市的外资股	284,169,608	-	-	-	-	-	284,169,608
小计	602,744,115	-	-	-	-	-	602,744,115
三、股份总数	602,744,115	65,000,000	-	-	-	65,000,000	667,744,115

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

36、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2013年				
资本溢价	658,530,496.87	-	-	658,530,496.87
其中：投资者投入的资本	612,492,193.80	-	-	612,492,193.80
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	46,038,303.07	-	-	46,038,303.07
其他(如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)	-	-	-	-
其他综合收益	17,059,053.94	7,536,388.78	7,859,258.95	16,736,183.77
其他资本公积	158,938,543.08	-	-	158,938,543.08
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	112,021,655.48	-	-	112,021,655.48
其他	46,916,887.60	-	-	46,916,887.60
合计	834,528,093.89	7,536,388.78	7,859,258.95	834,205,223.72
2012年				
资本溢价	232,131,385.87	432,289,521.70	5,890,410.70	658,530,496.87
其中：投资者投入的资本	180,202,672.10	432,289,521.70	-	612,492,193.80
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	51,928,713.77	-	5,890,410.70	46,038,303.07
其他(如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)	-	-	-	-
其他综合收益	22,068,078.19	-	5,009,024.25	17,059,053.94
其他资本公积	157,782,970.02	1,155,573.06	-	158,938,543.08
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	112,021,655.48	-	-	112,021,655.48
其他	45,761,314.54	1,155,573.06	-	46,916,887.60
合计	411,982,434.08	433,445,094.76	10,899,434.95	834,528,093.89

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

37、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年计提	本年从未分配利润转入	年末数
2013年				
法定盈余公积	211,732,144.07	11,360,477.86	-	223,092,621.93
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	211,732,144.07	11,360,477.86	-	223,092,621.93
2012年				
法定盈余公积	200,924,678.87	10,807,465.20	-	211,732,144.07
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	200,924,678.87	10,807,465.20	-	211,732,144.07

根据公司法及公司章程的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

38、未分配利润

人民币元

项目	金额
2013年	
年初未分配利润	651,016,899.08
加：本年归属于母公司股东的净利润	104,129,188.62
减：提取法定盈余公积	11,360,477.86
提取任意盈余公积	-
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
子公司提取职工奖福基金	7,413,199.01
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	80,129,293.80
转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润	656,243,117.03
2012年	
年初未分配利润	574,252,706.89
加：本年归属于母公司股东的净利润	147,846,068.90
减：提取法定盈余公积	10,807,465.20
提取任意盈余公积	-
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
子公司提取职工奖福基金	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	60,274,411.51
转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润	651,016,899.08

注：截止2013年12月31日，本集团未分配利润中包含子公司已提取的盈余公积为人民币256,525,185.95元(2012年12月31日：人民币225,908,467.03元)。

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

39、营业收入、营业成本

(1)营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年合计数	上年合计数
主营业务收入	6,385,165,621.06	6,615,925,005.32
其他业务收入	236,453,933.24	157,040,864.82
营业成本	5,787,266,431.27	5,794,929,313.96

(2)主营业务收入

人民币元

产品名称	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机及相关制冷设备	6,196,240,801.88	5,440,900,723.66	6,344,368,181.92	5,443,346,025.42
贸易及房产租赁	188,924,819.18	173,919,882.22	271,556,823.40	258,767,137.81
合计	6,385,165,621.06	5,614,820,605.88	6,615,925,005.32	5,702,113,163.23

项目	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
来源于中国的对外交易	5,304,883,673.05	4,628,212,268.08	5,600,734,606.72	4,745,338,836.02
来源于其他国家的对外交易	1,080,281,948.01	986,608,337.80	1,015,190,398.60	956,774,327.21
小计	6,385,165,621.06	5,614,820,605.88	6,615,925,005.32	5,702,113,163.23

(3)本集团前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
单位一	2,000,526,578.91	30.21
单位二	505,575,729.35	7.64
单位三	316,760,788.75	4.78
单位四	282,308,414.67	4.26
单位五	281,911,970.09	4.26
合计	3,387,083,481.77	51.15

40、营业税金及附加

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数	计缴标准
营业税	2,652,813.59	664,547.08	应税收入
城建税及教育费附加	5,584,412.19	8,110,284.42	缴纳的流转税额
河道管理费	383,206.42	119,004.33	缴纳的流转税额
地方教育附加	1,463,128.95	3,493,804.88	缴纳的流转税额
合计	10,083,561.15	12,387,640.71	

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

41、销售费用

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
运输费	90,509,721.22	90,518,189.08
工资及奖金、津贴	23,708,760.61	23,512,628.01
广告费	6,706,076.27	10,724,449.75
产品质量保证金	4,434,987.58	11,268,977.26
销售服务费	2,043,383.22	2,747,679.69
租赁费	8,442,282.81	6,374,656.69
业务招待费	2,104,858.62	1,858,036.16
差旅费	7,762,262.05	6,563,320.07
保险费	1,630,971.16	2,300,442.61
销售佣金	3,700,892.35	2,520,400.00
其他	4,925,168.05	5,523,987.89
合计	155,969,363.94	163,912,767.21

42、管理费用

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
工资及奖金、津贴	86,859,606.31	113,679,403.71
研究开发费	204,438,064.27	172,230,266.33
折旧费用	36,330,541.56	19,038,072.97
运输费	17,497,477.06	15,552,338.44
差旅费	11,102,497.16	13,955,200.96
税金	13,326,512.08	13,368,239.81
绿化环卫	7,192,739.87	6,604,407.69
工会经费和职工教育经费	7,072,263.31	8,095,704.79
交际应酬费	4,357,818.20	5,926,824.09
无形资产摊销	6,738,543.96	6,394,360.44
其他	42,949,525.95	38,781,339.12
合计	437,865,589.73	413,626,158.35

43、财务费用

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
利息支出	97,776,096.85	107,096,588.32
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	4,942,785.80	3,615,246.15
汇兑差额	-3,178,583.95	3,526,890.67
减：已资本化的汇兑差额	-	-
贴现费用	26,332,920.40	51,938,728.59
其他	7,968,733.20	8,830,852.50
合计	123,956,380.70	167,777,813.93

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

44、资产减值损失

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
一、坏账损失	1,347,187.81	586,156.73
二、存货跌价损失	2,539,959.33	6,069,717.28
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	101,723.73	706,484.95
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	3,988,870.87	7,362,358.96

45、公允价值变动收益

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年累计数	上年累计数
交易性金融资产	13,675.23	-1,558,120.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	97,285.23	-1,558,120.00
交易性金融负债	-57,831.00	-
合计	-44,155.77	-1,558,120.00

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
成本法核算的长期投资股权收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	5,824,482.77	7,493,362.87
其中：联营公司投资收益	5,824,482.77	7,493,362.87
处置长期股权投资产生的投资收益	1,940,820.26	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,370.00	6,455.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	848,660.00	846,075.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	2,234,352.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	10,479,011.93	-
委托贷款利息收益	5,454,900.00	-
合计	24,554,244.96	10,580,244.87

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

46、投资收益 - 续

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年累计数	上年累计数	本年比上年增减变动的 原因
海立中野	1,283,406.71	5,288,937.10	利润减少
日立海立部件	1,956,539.11	4,623,459.85	利润减少
安徽海立	1,466,535.93	-750,270.19	利润增加
日立海立系统	1,118,001.02	-1,668,763.89	利润增加
合计	5,824,482.77	7,493,362.87	

本集团投资收益收回无重大限制。

47、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数	计入本年非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	835,818.36	1,450,454.39	835,818.36
其中：固定资产处置利得	835,818.36	1,450,454.39	835,818.36
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	38,440,970.05	34,800,327.67	38,440,970.05
罚款净收入	2,144,354.93	884,872.40	2,144,354.93
其他	4,101,719.20	1,049,455.77	4,101,719.20
合计	45,522,862.54	38,185,110.23	45,522,862.54

(2)计入当期损益的政府补助

人民币元

政府补助项目	本年累计数	上年累计数	与资产相关/与收益相
扶持企业发展专项资金	12,480,000.00	9,730,000.00	与收益相关
财政贴息	3,000,000.00	-	与收益相关
职工培训财政补贴	389,558.00	3,160,000.00	与收益相关
递延收益摊销(附注(五)34)	13,100,960.85	13,037,700.15	与资产相关
其他	9,470,451.20	8,872,627.52	与收益相关
合计	38,440,970.05	34,800,327.67	

48、营业外支出

人民币元

项目	本年累计额	上年累计额	计入本年非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,661,789.05	4,039,967.70	3,661,789.05
其中：固定资产处置损失	3,573,602.60	4,039,967.70	3,573,602.60
无形资产处置损失	-	-	-
捐赠支出	600,000.00	658,000.00	600,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出	17,317.80	6,763.42	17,317.80
其他	282,310.92	184,318.97	282,310.92
合计	4,561,417.77	4,889,050.09	4,561,417.77

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

49、所得税费用

人民币元

项目	本年累计额	上年累计额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,871,622.88	43,694,673.95
递延所得税调整	18,026,466.18	5,204,729.35
以前年度所得税调整	-9,269,258.97	-1,138,989.38
合计	26,628,830.09	47,760,413.92

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	本年累计额	上年累计额
会计利润(亏损)	167,960,890.60	255,288,002.03
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	41,990,222.65	63,822,000.50
子公司适用不同税率的影响	-4,272,034.41	-16,404,643.18
研发费加计扣除的影响	-7,179,259.56	-6,778,514.20
对以前期间当期所得税的调整	-9,269,258.97	-1,138,989.38
无须纳税的收入	-1,669,878.19	-2,086,473.22
不可抵扣的费用	430,443.89	2,148,918.91
利用以前年度可抵扣亏损及暂时性差异	-1,012,108.15	-506,732.96
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	7,610,702.83	8,704,847.45
合计	26,628,830.09	47,760,413.92

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

	本年累计数	上年累计数
归属于普通股股东的当年净利润	104,129,188.62	147,846,068.90
其中：归属于持续经营的净利润	104,129,188.62	147,846,068.90
归属于终止经营的净利润	-	-

(2)计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

	本年累计数	上年累计数
年初发行在外的普通股股数	667,744,115.00	602,744,115.00
加：本年发行的普通股加权数	-	28,060,109.29
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	667,744,115.00	630,804,224.29

(3)每股收益

人民币元

	本年累计数	上年累计数
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.16	0.23
稀释每股收益	0.16	0.23
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.16	0.23
稀释每股收益	0.16	0.23

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

51、其他综合收益(损失)

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	10,048,518.37	-6,678,699.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	2,512,129.59	-1,669,674.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	7,859,258.95	-
小计	-322,870.17	-5,009,024.25
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-14,939,759.97	-
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-14,939,759.97	-
5.其他	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	- 15,262,630.14	-5,009,024.25

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

52、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
政府补助	25,340,009.20	25,927,800.27
利息收入	4,942,785.80	3,615,246.15
罚款收入	2,144,354.93	884,872.40
其他	3,986,480.95	608,831.85
合计	36,413,630.88	31,036,750.67

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
运输费	106,693,685.60	106,070,527.52
差旅费	18,864,759.21	20,518,521.03
产品质量保证金	10,959,766.34	11,268,977.26
广告费	6,706,076.27	10,724,449.75
租赁费	8,428,102.81	6,374,656.69
销售佣金	3,700,892.35	2,520,400.00
其他	223,959,159.67	142,427,084.20
合计	379,312,442.25	299,904,616.45

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
收到与资产相关的政府补助	7,000,000.00	22,491,747.90
合计	7,000,000.00	22,491,747.90

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

52、现金流量表项目注释 - 续

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

		人民币元	
项目	本年累计数	上年累计数	
公司非公开发行股票费用	-	161,812.00	
合计	-	161,812.00	

53、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

		人民币元	
补充资料	本年累计数	上年累计数	
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润(亏损)	141,332,060.51	207,527,588.11	
加：资产减值损失	3,988,870.87	7,362,358.96	
固定资产折旧	321,403,319.68	325,007,185.80	
无形资产摊销	6,520,338.99	6,394,360.44	
投资性房地产折旧	378,264.31	493,773.03	
长期待摊费用摊销	35,202,927.42	27,439,338.38	
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)	2,825,970.69	2,589,513.31	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	44,155.77	1,558,120.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	116,131,990.94	159,035,316.91	
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,554,244.96	-10,580,244.87	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,953,185.83	5,204,729.35	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	67,534.75	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-132,761,710.07	248,672,676.69	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-135,303,056.27	-615,065,010.13	
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	65,324,159.25	46,063,961.07	
经营活动产生的现金流量净额	418,553,767.71	411,703,667.05	
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本	-	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	-	
融资租入固定资产	-	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	323,091,447.46	240,559,125.66	
减：现金的年初余额	240,559,125.66	250,592,908.77	
加：现金等价物的年末余额	-	-	
减：现金等价物的年初余额	-	-	
现金及现金等价物净增加额	82,532,321.80	-10,033,783.11	

(五) 合并财务报表项目附注 - 续

53、现金流量表补充资料 - 续

(2)本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	5,890,410.70
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	5,890,410.70
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	5,890,410.70
4. 取得子公司的净资产	-	4,882,663.47
流动资产	-	21,936,013.28
非流动资产	-	8,353,270.28
流动负债	-	24,706,620.09
非流动负债	-	700,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,000,000.00	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,000,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	429,271.14	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,570,728.86	-
4. 处置子公司的净资产	1,765,299.57	-
流动资产	1,736,662.09	-
非流动资产	47,045.68	-
流动负债	18,408.20	-
非流动负债	-	-

(3)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末数	年初数
库存现金	422,032.66	117,700.78
可随时用于支付的银行存款	322,605,258.89	238,190,210.62
其他货币资金	64,155.91	2,251,214.26
年末现金及现金等价物余额	323,091,447.46	240,559,125.66

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
电气总公司	大股东	国有企业(非公司法人)	上海市四川中路110号	徐建国	制造业	682.977万	37.25%	37.25%	132212873

本企业最终控制方为电气总公司

(六) 关联方及关联交易 - 续

2、本集团的子公司情况

人民币元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海日立	非全资	中外合资	上海	沈建芳	制造业	美元 27,304 万	75%	75%	60721358X
海立睿能	全资	内资企业	上海	李黎	商务服务业	人民币 3,000 万	100%	100%	59476041X
金旋物业	全资	内资企业	上海	胡伟建	物业管理	人民币 600 万	100%	100%	133201631
海立铸造	非全资	内资企业	上海	郑敏	制造业	人民币 4,070 万	80%	80%	134231875
海立特冷	非全资	内资企业	上海	李黎	制造业	人民币 4,000 万	70%	70%	631671679
海立贸易	非全资	内资企业	上海	冯国栋	商业	人民币 2,000 万	80%	80%	75572738X
南昌海立	非全资	中外合资	江西	沈建芳	制造业	人民币 81,500 万	75%*100%	100%(注)	669750655
上冷厂	非全资	内资企业	上海	李黎	制造业	人民币 835.57 万	70%*100%	100%(注)	13306795-4
海立印度	非全资	境外企业	印度	-	制造业	卢比 390,000 万	75%*100%	100%(注)	不适用
海立日本	非全资	境外企业	日本	-	商业	日元 7,500 万	80%*100%	100%(注)	不适用

注：本集团通过子公司间接享有的表决权。

3、本集团的合营和联营企业情况

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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
					币种	千元				
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
日立海立部件	外资企业	中国上海	金口和正	制造业	人民币	173,813	33.33	33.33	联营	75697280-3
海立中野	外资企业	中国上海	郭竹萍	制造业	人民币	148,417	43.00	43.00	联营	60726086-1
安徽海立	内资企业	中国安徽	冯家伟	制造业	人民币	125,000	40.00	40.00	联营	57573615-8
日立海立系统	外资企业	中国上海	金口和正	制造业	人民币	30,000	33.33	33.33	联营	59478033-0

4、本集团的其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本集团关系
上海珂纳电气机械有限公司(“上海珂纳”)	60738500-7	控股股东的合营企业
上海电气集团财务有限责任公司(“电气财务公司”)	13224819-8	受控股股东控制的公司
上海起重运输机械厂有限公司(“上起厂”)	13303168-7	受控股股东控制的公司
上海机床厂有限公司(“上机厂”)	13220450-7	受控股股东控制的公司
上海电气风电设备有限公司(“风电公司”)	79275971-9	受控股股东控制的公司
上海市标五高强度紧固件有限公司(“标五紧固件”)	60733785-7	受控股股东控制的公司
上海市机械制造工艺研究所有限公司(“机械研究所”)	42500331-1	受控股股东控制的公司
上海电气临港重型机械装备有限公司(“临港重机”)	77762499-8	受控股股东控制的公司
上海重型机器厂有限公司(“上海重机”)	13220076-8	受控股股东控制的公司
上海电气自动化设计研究所有限公司(“电气研究所”)	13251825-8	受控股股东控制的公司
上海电气网络科技有限公司(“电气网络”)	78589218-3	受控股股东控制的公司
青岛海立电机有限公司(“青岛海立”)	73726462-5	受控股股东控制的公司
日本日立空调·家用电器株式会社(“日本日立”)	不适用	关联法人

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数		上年累计数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽海立	采购铸件等零部件	合同价	208,508,278.95	3.60	8,644,660.91	0.15
青岛海立	采购冰箱压缩机及相关制冷设备等	合同价	32,957,896.00	0.57	44,123,976.57	0.76
日立海立系统	采购汽车启动电机等	合同价	21,121,878.84	0.36	-	-
电气研究所	采购生产设备等	合同价	20,621,083.71	0.36	15,985,358.10	0.28
标五紧固件	采购原材料等	合同价	3,372,266.93	0.06	2,345,268.74	0.04
日立海立部件	采购汽车启动电机等	合同价	1,068,438.13	0.02	159,558,207.38	2.75
电气网络	接受网络平台劳务	合同价	559,349.23	0.01	-	-
机械研究所	采购原材料和接受实验检测劳务等	合同价	211,757.49	0.00	123,838.41	0.00
海立中野	采购冷柜等设备	合同价	-	-	361,538.46	0.01
合计			288,420,949.28	4.98	231,142,848.57	3.99

出售商品/提供劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年累计数		上年累计数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽海立	出售生产用设备等	合同价	70,245,581.11	1.06	17,175,278.09	0.25
日本日立	出售压缩机等	合同价	35,680,666.70	0.54	68,656,129.31	1.01
风电公司	出售风电空调等	合同价	18,756,481.68	0.28	15,412,486.54	0.23
日立海立部件	出售汽车起动机部件等	合同价	12,637,294.29	0.19	20,705,363.43	0.31
青岛海立	出售铸件等零部件	合同价	4,460,341.55	0.07	4,131,884.01	0.06
上起厂	出售高温空调等	合同价	602,222.23	0.01	142,905.98	0.00
上机厂	出售制冷空调等	合同价	237,948.72	0.00	507,435.90	0.01
日立海立系统	出售汽车起动机部件等	合同价	151,945.49	0.00	-	-
电气研究所	出售辅料等	合同价	9,230.77	0.00	220,817.09	0.00
上海珂纳	出售铸件等零部件	合同价	-	-	21,870.36	0.00
合计			142,781,712.54	2.15	126,974,170.71	1.87

(2) 关联企业委托贷款

本年度:

人民币元

关联方	借出金额	起始日	到期日	本期末余额	说明
安徽海立	192,000,000.00	2013-03-11	2016-2-25	192,000,000.00	利率为 5.4%

上年度:

无。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(3)关联方资金拆借

本年度:

无。

上年度:

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	期末余额	说明
拆入					
电气财务公司	10,000,000.00	2012-09-13	2013-09-13	10,000,000.00	利率为 5.4%
电气财务公司	10,000,000.00	2012-04-16	2013-04-16	10,000,000.00	利率为 5.9%

(4)关联担保情况

无

(5)其他关联方交易

人民币元

	本年累计数	上年累计数
关键管理人员薪酬	6,262,053.00	7,556,372.50
贴现银行承兑汇票	1,373,775,274.95	2,709,090,803.92
贴现银行承兑汇票利息	12,582,441.20	39,261,194.97

注：本年度，上海日立在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币 1,290,194,218.29 元，贴现利息人民币 11,472,195.14 元（2012 年：贴现银行承兑汇票人民币 2,509,592,814.06 元，贴现利息人民币 35,619,825.74 元）。

本年度，海立铸造在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币 68,569,692.05 元， 贴现利息人民币 901,353.79 元（2012 年：贴现银行承兑汇票人民币 185,324,344.76 元， 贴现利息人民币 3,440,379.26 元）。

本年度，海立特冷在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币 3,000,000.00 元，贴现利息人民币 39,375.00 元（2012 年：贴现银行承兑汇票人民币 6,894,936.00 元，贴现利息人民币 145,383.67 元）。

本年度，海立贸易在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币 12,011,364.61 元，贴现利息人民币 169,517.27 元（2012 年：贴现银行承兑汇票人民币 7,278,709.10 元，贴现利息人民币 55,606.30 元）。

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	风电公司	15,420,706.32	-	15,412,112.60	-
应收账款	日本日立	5,374,735.61	-	-	-
应收账款	青岛海立	2,266,542.18	-	1,887,504.21	-
应收账款	安徽海立	1,582,732.35	-	1,632,732.35	-
应收账款	上起厂	544,907.81	-	230,307.81	-
应收账款	上机厂	261,943.58	-	275,543.58	-
应收账款	日立海立系统	17,144.36	-	-	-
应收账款	电气研究所	-	-	129,956.00	-
应收账款	合计	25,468,712.21	-	19,568,156.55	-
应收票据	青岛海立	1,500,000.00	-	1,245,849.94	-
应收票据	合计	1,500,000.00	-	1,245,849.94	-
其他应收款	安徽海立	259,200.00	-	-	-
其他应收款	海立中野	11,598.24	-	-	-
其他应收款	上海珂纳	-	-	81,116.40	-
其他应收款	合计	270,798.24	-	81,116.40	-
预付帐款	日立海立部件	-	-	60,833.53	-
预付帐款	合计	-	-	60,833.53	-

(2) 应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	安徽海立	53,981,036.87	8,644,660.91
应付账款	青岛海立	9,790,646.50	9,988,767.96
应付账款	标五紧固件	1,298,476.17	784,012.28
应付账款	日立海立系统	71,780.90	-
应付账款	机械研究所	29,477.00	24,480.00
应付账款	电气研究所	2,426.60	575,638.40
应付账款	合计	65,173,844.04	20,017,559.55
应付票据	安徽海立	3,306,100.50	-
应付票据	标五紧固件	380,120.33	182,456.22
应付票据	合计	3,686,220.83	182,456.22
其他应付款	日立海立部件	1,610,271.36	1,240,549.46
其他应付款	日立海立系统	282,773.86	111,630.96
其他应付款	日本日立	209,567.65	431,870.29
其他应付款	上海珂纳	-	100,000.00
其他应付款	电气总公司	-	2,940,000.00
其他应付款	海立中野	-	399,770.06
其他应付款	合计	2,102,612.87	5,223,820.77
预收款项	日立海立部件	15,967,389.08	9,767,846.56
预收款项	安徽海立	3,195,813.30	-
预收款项	合计	19,163,202.38	9,767,846.56

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(3)存放关联方的货币资金

人民币元

关联方	年初数	年末数
电气财务公司	430,439.31	11,277,774.34

2013年，上述存款年利率为0.35% (2012年度：0.35%至0.50%)。

(七) 或有事项

1、为其他单位提供债务担保事项及其财务影响

人民币元

	2013年	2012年
对外提供担保	-	42,438,839.00

2、其他或有事项及其财务影响

人民币元

	2013年	2012年
已贴现银行承兑汇票	675,305,547.35	746,400,033.44
已背书银行承兑汇票	313,729,733.31	203,137,911.93

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

人民币千元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	12,805.37	122,879.05
- 对外投资承诺	-	-
其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺	-	-
已经公司批准但尚未签约并未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	255,785.65	467,907.06
合计	268,591.02	590,786.11
其他		
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

(八) 承诺事项 - 续

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁之最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	3,843.32	545.94
资产负债表日后第2年	3,943.45	31.20
资产负债表日后第3年	4,101.16	31.20
以后年度	5,410.98	-
合计	17,298.91	608.34

(九) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

根据2013年12月21日第六届董事会第十七次会议决议公告，董事会同意上海日立电器有限公司以1元人民币受让四川长虹东元精密设备有限公司51%股权，建立海立西南地区压缩机生产基地。公司已于2014年1月16日完成收购，已于2014年1月18日完成工商变更。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本报告期利润分配预案：根据第六届董事会第十八次会议有关利润分配预案决议，本年度拟以2013年末股份总数667,744,115股为基数，向全体股东以现金每10股发现金红利1.00元(含税)，共计分配现金红利66,774,411.50元(含税)，剩余100,626,668.86元未分配利润结转下一年度。上述预案需提交公司2013年年度股东大会批准。

(十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	312,940.00	-83,610.00	-	-	229,330.00
2.远期外汇买卖合同	-	97,285.23			97,285.23
3.可供出售金融资产	30,884,555.20	-	7,536,388.78	-	27,997,892.20
金融资产小计	31,197,495.20	13,675.23	7,536,388.78	-	28,324,507.43
金融负债	-	57,831.00	-	-	57,831.00

(十) 其他重要事项 - 续

2、外币金融资产和外币金额负债 - 续

人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2.远期外汇买卖合约	-	97,285.23	-	-	97,285.23
3.贷款和应收款	254,694,733.67	-	-	-	245,369,139.14
4.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5.持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	254,694,733.67	97,285.23	-	-	245,466,424.37
金融负债	532,483,529.82	57,831.00	-	-	604,111,205.31

3、分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下2个报告分部：

- (1)压缩机和相关制冷设备业务分部主要从事压缩机和相关制冷设备的生产和销售业务；
- (2)贸易和租赁业务分部主要从事各类商品和技术的进出口，制冷设备及配件，汽车零部件，钢材及制冷相关产品等的销售业务以及房屋的租赁业务。

出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动损益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(1)分部报告信息

人民币元

	压缩机及相关制冷设备		贸易及房产租赁		分部间相互抵减		未分配项目		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入										
对外交易收入	6,432,694,735.12	6,501,409,046.74	188,924,819.18	271,556,823.40	-	-	-	-	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14
分部间交易收入	16,402,680.00	11,674,207.52	124,171,272.30	109,587,214.40	-140,573,952.30	-121,261,421.92	-	-	-	-
利润总额	260,102,654.12	408,606,591.93	7,304,527.99	5,437,099.26	-	-	-99,446,291.51	-158,755,689.16	167,960,890.60	255,288,002.03
所得税	24,984,607.29	46,361,095.29	1,644,222.80	1,399,318.63	-	-	-	-	26,628,830.09	47,760,413.92
净利润	235,118,046.83	362,245,496.64	5,660,305.19	4,037,780.63	-	-	-99,446,291.51	-158,755,689.16	141,332,060.51	207,527,588.11
分部资产总额	7,803,551,887.93	7,217,178,688.38	154,623,936.20	87,160,548.91	-74,411,703.99	-39,123,965.97	241,721,994.04	265,774,088.88	8,125,486,114.18	7,530,989,360.20
分部负债总额	4,308,218,827.05	3,104,779,021.23	120,657,312.26	57,340,404.26	-74,411,703.99	-39,123,965.97	705,266,227.81	1,341,470,699.15	5,059,730,663.13	4,464,466,158.67
补充信息:										
折旧和摊销	363,200,973.75	358,991,438.81	303,876.65	343,218.84	-	-	-	-	363,504,850.40	359,334,657.65
当期确认的减值损失	3,988,870.87	7,362,358.96	-	-	-	-	-	-	3,988,870.87	7,362,358.96
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	5,824,482.77	7,493,362.87	5,824,482.77	7,493,362.87

(十) 其他重要事项 - 续

3、分部报告 - 续

(2)分部按产品或业务划分的对外交易收入

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
压缩机及相关制冷设备	6,196,240,801.88	6,344,368,181.92
贸易及房产租赁	188,924,819.18	271,556,823.40
其他业务收入	236,453,933.24	157,040,864.82
小计	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14

(3) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
来源于中国的对外交易收入	5,541,337,606.29	5,757,775,471.54
来源于其他国家的对外交易收入	1,080,281,948.01	1,015,190,398.60
小计	6,621,619,554.30	6,772,965,870.14

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
位于本国的非流动资产	3,491,001,183.67	3,495,459,401.51
位于其他国家的非流动资产	140,708,740.01	-
小计	3,631,709,923.68	3,495,459,401.51

(4)对主要客户的依赖程度

营业收入中来自于制冷设备业务分部第一大客户(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入为人民币2,000,526,578.91元(2012年: 人民币2,068,384,279.07元), 占本集团2013年营业收入的30.21% (2012年: 30.54%)。

4、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具, 除衍生工具外, 包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款及应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团亦有少量衍生交易, 主要包括外汇远期合同, 目的在于管理通过本集团的运营产生的货币风险。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。董事会已审议并批准管理这些风险的政策。

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(1) 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2013年

金融资产

人民币元

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
银行存款	-	338,161,954.88	-	338,161,954.88
交易性金融资产	326,615.23	-	-	326,615.23
应收票据	-	1,652,435,981.42	-	1,652,435,981.42
应收帐款	-	1,466,144,778.92	-	1,466,144,778.92
其他应收款	-	54,701,367.62	-	54,701,367.62
可供出售金融资产	-	-	27,997,892.20	27,997,892.20
合计	326,615.23	3,511,444,082.84	27,997,892.20	3,539,768,590.27

金融负债

人民币元

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
交易性金融负债	57,831.00	-	57,831.00
短期借款	-	651,880,281.68	651,880,281.68
应付票据	-	1,396,534,340.33	1,396,534,340.33
应付账款	-	1,404,039,935.31	1,404,039,935.31
应付利息	-	40,641,439.06	40,641,439.06
应付股利	-	2,183,569.64	2,183,569.64
其他应付款	-	97,033,384.77	97,033,384.77
一年内到期的非流动负债	-	60,969,000.00	60,969,000.00
长期借款	-	97,550,400.00	97,550,400.00
应付债券	-	991,534,688.09	991,534,688.09
合计	57,831.00	4,742,367,038.88	4,742,424,869.88

(2) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理之目标是在风险和收益之间取得适当之平衡，将风险对本集团经营业绩之负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理之基本策略是确定和分析本集团所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(2) 风险管理目标和政策 - 续

(2)1 市场风险

(2)1.1 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。本集团面临交易性的外汇风险是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购以及为规避上述风险而进行的远期外汇交易所致。

于2013年12月31日、2012年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，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外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
美元：		
银行存款	16,301,182.09	19,817,297.38
应收帐款	217,233,806.99	223,648,721.63
预付款项	8,185,380.41	-
其他应收款	5,021,389.71	149,110.98
短期借款	261,010,822.81	349,324,664.51
应付账款	182,049,288.84	2,251,515.27
其他应付款	83,678.73	6,258,433.63
长期借款	158,519,400.00	163,423,000.00
日元：		
银行存款	4,339,286.75	0.29
应收帐款	-	3,596,676.76
预付款项	1,029,873.22	-
短期借款	-	10,071,810.00
应付账款	2,037,757.58	722,236.12
其他应付款	410,257.35	431,870.29
欧元：		
银行存款	745,978.95	1,709,409.95
应收帐款	1,066,695.68	5,681,087.81
预付款项	12,260,352.14	-
其他应收款	-	49,905.60
卢比：		
银行存款	19,241.50	42,523.27
预付款项	571,641.01	-
外币资产负债净额	-337,336,376.86	-277,788,796.15

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(2) 风险管理目标和政策 - 续

(2)1 市场风险 - 续

(2)1.1 外汇风险 - 续

外汇风险的敏感性分析

本集团主要涉及美元兑人民币、日元兑人民币、欧元兑人民币和卢比兑人民币之间的外汇风险，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	2013年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对记账本位币贬值1%	3,370,394.08	3,370,394.08
所有外币	对记账本位币升值1%	-3,370,394.08	-3,370,394.08

人民币元

项目	汇率变动	2012年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对记账本位币贬值1%	2,083,415.97	2,083,415.97
所有外币	对记账本位币升值1%	-2,083,415.97	-2,083,415.97

(2)1.2 利率风险-公允价值变动风险

本集团的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。本集团的固定利率借款余额为人民币 651,880,281.68 元。管理层认为利率变动引起金融工具公允价值变动的风险对公司影响不大。

(2)1.3 利率风险-现金流量变动风险

本集团面临的因利率变动而引起的金融工具现金流量变动风险主要与浮动利率银行借款有关。于本年末，本集团的浮动利率借款余额为美元 26,000,000.00(折合人民币 158,519,400.00 元)。对于浮动利率借款，假设资产负债表日未偿付的负债金额在整个年度都未偿付，如果美元借款的利率的变动率分别增加或减少 0.1%而其他所有变量维持不变，本集团本年度的税前利润会减少或增加人民币 158,519.40 元。

(2)2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团持续对其客户的财务状况进行信用评估，对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于坏账准备，本集团考虑了所有应收账款的回收可能性的因素。因本集团给予任何个人或法人的信用并不重大，故并无重大信用风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

(2) 风险管理目标和政策 - 续

(2)2 信用风险 - 续

于2013年12月31日,已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验,由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回,本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。除附注(五)4(6)中所披露之前五大客户应收款较集中外,本集团无其他重大信用集中风险。

(2)3 流动风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。是指企业可能面对难以筹集足够资金以偿还与金融工具相关的债务的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务,或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

本集团的目标是运用票据贴现和银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡,并维持足够资金以供营运资本使用。本集团通过使投资资产的期限与对应债务的期限相匹配来控制流动性风险。

银行借款为本集团主要资金来源之一。2013年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为人民币65.49亿元(2012年12月31日为人民币65.06亿元)。同时,本集团于2013年3月4日完成人民币10亿元5年期公司债的发行,债券为五年期固定利率品种,在第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。扣除发行费用后收到人民币9.9亿元,全部用于补充流动资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

人民币元

	1年以内	1-5年	5年以上	无期限	合计
金融资产:					
货币资金	338,161,954.88	-	-	-	338,161,954.88
交易性金融资产	326,615.23	-	-	-	326,615.23
应收票据	1,652,435,981.42	-	-	-	1,652,435,981.42
应收账款	1,470,156,131.49	-	-	-	1,470,156,131.49
其他应收款	54,956,559.89	-	-	-	54,956,559.89
可供出售金融资产	-	-	-	27,997,892.20	27,997,892.20
其他非流动资产	-	214,464,000.00	-	-	214,464,000.00
金融负债:					
短期借款	658,022,945.93	-	-	-	658,022,945.93
应付票据	1,396,534,340.33	-	-	-	1,396,534,340.33
应付账款	1,404,039,935.31	-	-	-	1,404,039,935.31
应付股利	2,183,569.64	-	-	-	2,183,569.64
其他应付款	97,033,384.77	-	-	-	97,033,384.77
一年内到期的非流动负债	63,529,698.00	-	-	-	63,529,698.00
长期借款	-	107,793,192.00	-	-	107,793,192.00
应付债券	-	1,202,083,333.32	-	-	1,202,083,333.32

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理- 续

(2) 风险管理目标和政策 - 续

(2)4 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2013年12月31日，本集团面临于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2013年12月31日	2013年最高/最低	2012年12月31日	2012年最高/最低
上海—A股指数	2,214	2,219/2,184	2,269	2,478/1,949

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对市场报价每增加1.00%的（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

人民币元

	权益工具投资 账面价值	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2013年12月31日			
权益工具投资			
上海—交易性权益工具投资	229,330.00	2,293.30	2,293.30
—可供出售权益工具投资	27,997,892.20	-	279,978.92
2012年12月31日			
权益工具投资			
上海—交易性权益工具投资	312,940.00	3,129.40	3,129.40
—可供出售权益工具投资	30,884,555.20	-	308,845.55

(3) 公允价值

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款和短期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款规定的收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

(十) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理- 续

(3)公允价值 - 续

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次是企业能够在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业能够在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

以公允价值计量的金融工具：

人民币元

	第一层次	第二层次	合计
交易性金融资产			
— 衍生金融资产	-	97,285.23	97,285.23
— 其他金融资产	229,330.00	-	229,330.00
可供出售金融资产			
— 权益工具	27,997,892.20	-	27,997,892.20
合计	28,227,222.20	97,285.23	28,324,507.43
交易性金融负债			
— 衍生金融资产	-	57,831.00	57,831.00
合计	-	57,831.00	57,831.00

(十一) 公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按类似信用风险特征组合计提坏账的应收款项	57,001,238.12	100.00	-	-	193,491,435.28	100.00	-	-
合计	57,001,238.12	100.00	-	-	193,491,435.28	100.00	-	-

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	57,001,238.12	100.00	-	193,491,435.28	100.00	-
1年以上	-	-	-	-	-	-
合计	57,001,238.12	100.00	-	193,491,435.28	100.00	-

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

1、应收账款 - 续

(2)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位一	第三方	12,579,305.16	6个月以内	22.07
单位二	第三方	9,006,056.37	6个月以内	15.80
单位三	第三方	6,264,256.86	6个月以内	10.99
单位四	第三方	4,601,238.37	6个月以内	8.07
单位五	第三方	4,191,740.69	6个月以内	7.35
合计		36,642,597.45		64.28

(3)应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海日立	子公司	99,243.20	0.17
合计		99,243.20	0.17

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	年末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,052,061.32	85.10	-	-	53,743,509.36	94.40	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,737,444.50	14.90	-	-	3,189,395.28	5.60	-	-
按类似信用风险特征组合计提坏账的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	31,789,505.82	100.00	-	-	56,932,904.64	100.00	-	-

其他应收款账龄如下:

人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	29,489,360.62	92.76	-	55,095,969.21	96.77	-
1至2年	2,300,145.20	7.24	-	1,836,935.43	3.23	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	31,789,505.82	100.00	-	56,932,904.64	100.00	-

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

2、其他应收款 - 续

(2)其他应收款金额前五名单位情况:

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
单位一	第三方	27,052,061.32	1年以内	85.10
单位二	子公司	2,886,203.94	1年以内: 586,058.74 1至2年: 2,300,145.20	9.08
单位三	子公司	746,200.00	1年以内	2.35
单位四	第三方	514,885.18	1年以内	1.62
单位五	子公司	301,888.89	1年以内	0.95
合计		31,501,239.33		99.10

(3)应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
海立特冷	子公司	2,886,203.94	9.08
上海日立	子公司	746,200.00	2.35
海立铸造	子公司	301,888.89	0.95
安徽海立	联营公司	259,200.00	0.82
海立贸易	子公司	19,066.67	0.06
合计		4,212,559.50	13.26

3、对合营企业投资和联营企业投资

参见附注(五)9。

4、长期股权投资

人民币元

	年末数	年初数
按权益法核算的长期股权投资		
—对合营企业投资	-	-
—对联营企业投资	173,794,892.82	172,466,006.59
按成本法核算的长期股权投资		
—对子公司投资	1,583,037,536.02	1,561,037,536.02
—对其他企业投资	-	-
小计	1,756,832,428.84	1,733,503,542.61
减: 长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资净额	1,756,832,428.84	1,733,503,542.61

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

4、长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资明细如下:

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	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	年末减值准备余额	本年计提减值准备	本年现金红利
合营企业											
无											
合营企业小计											
联营企业											
海立中野	权益法	64,978,616.92	77,492,818.10	-3,212,189.83	74,280,628.27	43.00	43.00	无	-	-	4,495,596.54
日立海立部件	权益法	57,937,950.00	37,400,910.83	1,956,539.11	39,357,449.94	33.33	33.33	无	-	-	-
安徽海立	权益法	50,000,000.00	49,241,041.55	1,466,535.93	50,707,577.48	40.00	40.00	无	-	-	-
日立海立系统	权益法	10,000,000.00	8,331,236.11	1,118,001.02	9,449,237.13	33.33	33.33	无	-	-	-
联营企业小计		182,916,566.92	172,466,006.59	1,328,886.23	173,794,892.82				-	-	4,495,596.54
上海日立	成本法	1,470,419,310.68	1,470,419,310.68	-	1,470,419,310.68	75.00	75.00	无	-	-	111,198,000.00
金旋物业	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	359,613.91
海立铸造	成本法	32,560,000.00	32,560,000.00	-	32,560,000.00	80.00	80.00	无	-	-	5,600,000.00
海立特冷	成本法	28,058,225.34	28,058,225.34	-	28,058,225.34	70.00	70.00	无	-	-	-
海立贸易	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	12,000,000.00	16,000,000.00	80.00	80.00	无	-	-	2,606,007.47
海立睿能	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
子公司投资小计		1,561,037,536.02	1,561,037,536.02	22,000,000.00	1,583,037,536.02				-	-	119,763,621.38
合计		1,743,954,102.94	1,733,503,542.61	23,328,886.23	1,756,832,428.84				-	-	124,259,217.92

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

5、其他非流动资产

人民币元

项目	期末数	期初数
委托贷款(附注十一、9(3))	990,000,000.00	-
合计	990,000,000.00	-

6、营业收入、营业成本

(1)营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
主营业务收入	443,712,053.66	757,329,387.41
其他业务收入	25,036,234.40	22,330,983.69
主营业务成本	432,721,465.26	747,170,044.09
其他业务成本	18,353,353.13	18,880,178.62

(2)主营业务收入

人民币元

产品名称	本年累计数		上年累计数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压缩机及相关制冷设备销售	433,632,662.98	423,097,660.46	748,125,115.79	738,371,122.49
汽车配件销售	10,079,390.68	9,623,804.80	9,204,271.62	8,798,921.60
合计	443,712,053.66	432,721,465.26	757,329,387.41	747,170,044.09

(3)本公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
单位一	134,158,836.95	28.62
单位二	37,975,369.29	8.10
单位三	37,282,278.92	7.95
单位四	26,698,411.52	5.70
单位五	16,752,984.71	3.57
合计	252,867,881.39	53.94

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

7、投资收益

(1) 投资收益明细情况:

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
成本法核算的长期投资股权收益	119,763,621.38	132,551,578.81
权益法核算的长期股权投资收益	5,824,482.77	7,493,362.87
其中：联营公司投资收益	5,824,482.77	7,493,362.87
合营公司投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,370.00	6,455.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	848,660.00	846,075.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	2,234,352.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,479,011.93	-
委托贷款利息收益	39,353,988.91	-
合计	176,276,134.99	143,131,823.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年累计数	上年累计数	本年比上年增减变动的原因
上海日立	111,198,000.00	125,868,000.00	利润减少
海立铸造	5,600,000.00	4,800,000.00	利润增加
金旋物业	359,613.91	692,422.48	利润减少
海立贸易	2,606,007.47	1,191,156.33	利润增加
合计	119,763,621.38	132,551,578.81	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

人民币元

被投资单位	本年累计数	上年累计数	本年比上年增减变动的原因
海立中野	1,283,406.71	5,288,937.10	利润减少
日立海立部件	1,956,539.11	4,623,459.85	利润减少
安徽海立	1,466,535.93	-750,270.19	利润增加
日立海立系统	1,118,001.02	-1,668,763.89	利润增加
合计	5,824,482.77	7,493,362.87	

本集团投资收益收回无重大限制。

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

8、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年累计数	上年累计数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	113,604,778.61	108,074,652.00
加: 资产减值损失	-	-
固定资产折旧	300,664.01	270,228.44
无形资产摊销	352,733.96	258,318.28
长期待摊费用摊销	-	-
投资性房地产折旧	860,215.31	493,773.03
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)	41,462.14	-129,770.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	141,441.00	1,558,120.00
财务费用(收益以“-”号填列)	47,585,864.70	15,705,271.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-176,276,134.99	-143,131,823.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	163,008.78	482,220.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	165,810,054.56	-12,318,725.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-177,999,595.68	-19,065,974.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-25,415,507.60	-47,803,710.81
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:		
现金的年末余额	142,941,903.49	103,315,860.94
减: 现金的年初余额	103,315,860.94	53,791,791.33
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	39,626,042.55	49,524,069.61

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

9、关联方及关联交易

(1) 关联方的基本情况及相关信息参见附注(六)

(2) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海日立	采购压缩机等	合同价	407,896,540.39	90.43	675,736,443.53	88.21
电气研究所	采购生产设备等	合同价	20,621,083.71	4.57	15,985,358.10	2.09
海立贸易	采购汽车零部件等	合同价	9,623,804.80	2.13	8,535,459.68	1.11
海立睿能	采购热泵热水器机组等	合同价	465,811.97	0.10	29,059.83	0.00
海立特冷	采购原材料等	合同价	-	-	493,616.42	0.06
合计			438,607,240.87	97.23	700,779,937.56	91.47

出售商品/其他资产情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海日立	出售原材料等	合同价	14,189,453.04	3.03	21,658,250.16	2.78
金旋物业	房屋租赁	合同价	1,800,000.00	0.38	3,600,000.00	0.46
海立睿能	出售商品等	合同价	-	-	425,100.00	0.05
海立特冷	出售配件等	合同价	-	-	54,156.47	0.01
上海日立	出售在建工程	合同价	16,837,849.30	3.59	15,985,358.10	2.05
海立睿能	出售在建工程	合同价	-	-	2,234,360.96	0.29
合计			32,827,302.34	7.00	43,957,225.69	5.64

(3) 关联企业委托贷款

本年度:

人民币元

关联方	借出金额	起始日	到期日	本期末余额	年利率
上海日立	574,000,000.00	2013-03-11	2016-02-25	574,000,000.00	5.2%
海立铸造	190,000,000.00	2013-03-11	2016-02-25	190,000,000.00	5.2%
海立特冷	22,000,000.00	2013-03-11	2016-02-25	22,000,000.00	5.2%
海立贸易	12,000,000.00	2013-03-11	2016-02-25	12,000,000.00	5.2%
安徽海立	192,000,000.00	2013-03-11	2016-02-25	192,000,000.00	5.4%
合计	990,000,000.00			990,000,000.00	

上年度:

无。

(十一) 公司财务报表主要项目附注 - 续

9、关联方及关联交易 - 续

(4) 关联担保情况

人民币元

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
海立股份	海立贸易	9,425,047.96	2013-08-01	2014-06-21	否

(5) 关联方应收应付款项

(a) 应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海日立	99,243.20	-	3,286,196.53	-
应收账款	合计	99,243.20	-	3,286,196.53	-
应收票据	上海日立	-	-	3,819,760.95	-
应收票据	合计	-	-	3,819,760.95	-
其他应收款	海立特冷	2,886,203.94	-	2,300,145.20	-
其他应收款	上海日立	746,200.00	-	-	-
其他应收款	海立铸造	301,888.89	-	-	-
其他应收款	安徽海立	259,200.00	-	-	-
其他应收款	海立贸易	19,066.67	-	-	-
其他应收款	海立中野	11,598.24	-	-	-
其他应收款	上海珂纳	-	-	81,116.40	-
其他应收款	合计	4,224,157.74	-	2,381,261.60	-

(b) 应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	上海日立	60,370,682.35	169,406,712.84
应付账款	电气研究所	2,426.60	575,638.40
应付账款	上海珂纳	-	-
应付账款	合计	60,373,108.95	169,982,351.24
其他应付款	日立海立部件	1,610,271.36	-
其他应付款	日立海立系统	282,773.86	-
其他应付款	上海珂纳	-	100,000.00
其他应付款	合计	1,893,045.22	100,000.00

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2014年3月21日已经本公司董事会批准。

* * *财务报表结束* * *

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	本年累计数	上年累计数
非流动资产处置损益	-885,150.43	-2,589,513.31
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	38,440,970.05	34,800,327.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-1,007,747.23
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,434,856.16	676,232.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,346,445.41	1,085,245.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-6,811,806.07	-7,005,687.70
少数股东损益影响额(税后)	-9,456,790.24	-6,578,402.01
合计	37,068,524.88	19,380,455.20

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是上海海立(集团)股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

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	4.40	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.10	0.10

3、 财务报表项目数据的变动分析

两个期间的数据变动幅度达 30%以上(或占合并资产负债表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的)、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目分析如下:

人民币元

报表项目	2013 年度	2012 年度	变动幅度	差异原因
货币资金	338,161,954.88	251,955,144.83	34.22%	主要是本期公司完成了公司债的发行,增加的资金用于补充公司流动资金,其中部分资金已置换银行借款。
在建工程	202,380,879.99	54,728,322.30	269.79%	主要是本期子公司上海日立新设的海立印度工厂项目尚处于建设期。
开发支出	31,917,574.78	-	不可比	主要是公司新增压缩机新应用领域的产品开发(如车用、干衣机压缩机等)形成的资本化支出。
长期待摊费用	42,049,786.42	66,239,752.78	-36.52%	主要是本期模具的正常摊销。
递延所得税资产	31,552,350.54	49,505,536.37	-36.27%	主要是本期南昌海立获得高新技术认定证书,相应调整递延所得税资产的税率。
其他非流动资产	192,000,000.00	-	不可比	系本期向联营公司安徽海立提供的委托贷款。
短期借款	651,880,281.68	1,212,920,428.04	-46.26%	主要是本期发行公司债取得的资金部分用于补充公司流动资金而提前归还了银行借款。
应付账款	1,404,039,935.31	1,070,611,554.33	31.14%	主要是本期公司优化了供应链管理。
预收款项	38,224,426.68	17,073,866.72	123.88%	主要是本期末收到客户预付的货款增加。
应付职工薪酬	54,176,579.78	85,297,146.09	-36.48%	主要是本期公司减少了绩效奖金的计提。
应付利息	40,641,439.06	360,592.85	11170.73%	主要是本期公司取得的公司债计提的一年内需支付的债券利息。
长期借款	97,550,400.00	163,423,000.00	-40.31%	主要是南昌海立的长期借款中将于 2014 年到期的部分转出所致。
应付债券	991,534,688.09	-	不可比	系本期公司完成公司债的发行取得的本金,以及未确认融资费用。
外币报表折算差额	-11,221,923.84	-	不可比	主要是本期子公司上海日立新设的海立印度以印度卢比计量的报表折算成人民币报表时的汇率差及本期子公司海立贸易新设的海立日本以日币计量的报表折算成人民币报表时的汇率差所引起。
资产减值损失	3,988,870.87	7,362,358.96	-45.82%	主要是本期需提取的资产减值减少而相应转回数较上年同期增加。

3、 财务报表项目数据的变动分析 - 续

报表项目	2013 年度	2012 年度	变动幅度	差异原因
公允价值变动收益(损失以“-”填列)	-44,155.77	-1,558,120.00	不可比	主要是本期操作的部分远期外汇交易合约，相应的公允价值损失较小，而上年同期未到期外汇交易合约以公允价值确认的损失相对较大。
投资收益(损失以“-”填列)	24,554,244.96	10,580,244.87	132.08%	主要是本期因出售其他上市公司股票而获得的收益。
所得税费用	26,628,830.09	47,760,413.92	-44.24%	主要是本期实现的利润减少，以及子公司南昌海立获得高新技术企业后清算所得税而降低了税负。
少数股东损益	37,202,871.89	59,681,519.21	-37.66%	主要是本期因营业利润减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-494,740,018.99	-326,056,943.35	不可比	主要是本期公司委托贷款的增加。
筹资活动产生的现金流量净额	187,270,823.48	-91,599,216.14	不可比	主要是本期增加了通过公司债融资带来的现金流入。

公司提供的辅助信息

上海海立(集团)股份有限公司
应纳税所得额调整表
2013年12月31日止年度

金额
人民币元

本年度税前会计利润总额	113,604,778.61
调增：	
1. 未实现融资收益	2,207,487.66
2. 本年末应付职工薪酬余额	3,717,459.04
3. 公允价值变动损失	141,441.00
4. 捐赠支出	500,000.00
5. 超支的业务招待费	106,773.78
调减：	
1. 免税收入	126,443,134.15
2. 上年末应付职工薪酬余额	7,845,428.04
3. 固定资产减值准备转销	33,356.52
本年度应纳税所得额(可抵扣亏损)	<u>(14,043,978.62)</u>
上年度应纳税所得额(可抵扣亏损)	<u>(95,917,576.94)</u>
合计	<u><u>(109,961,555.56)</u></u>

注：上述应纳税所得额(可抵扣亏损)调整应以主管税务机关最终核定的金额为准。