

上海中华控股股份有限公司

600653

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、雷小阳董事、池冶董事委托翟锋董事出席董事会并表决。

三、公司 2013 年年度财务报告经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

四、公司负责人祁玉民先生、总裁汤琪先生、主管会计工作负责人胡列类女士及会计机构负责人（会计主管人员）何静女士声明：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：

经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度归属于母公司所有者的净利润为 172786739.25 元，但由于公司以前年度存在亏损，截止报告期末，母公司未分配利润数为-365815880.82 元，因此董事会决定不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。本方案尚需提交股东大会审议批准。

六、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.....	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理	36
第九节 内部控制	39
第十节 财务会计报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	155

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		
中国证监会	指	中国证券管理监督委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、中华控股	指	上海中华控股股份有限公司
华晨汽车集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
辽宁正国	指	辽宁正国投资发展有限公司
申华晨宝	指	上海申华晨宝汽车有限公司（原公司全资子公司，现并入葆和投资）
申华东投	指	申华东投新能源投资有限公司
陕西中华投资	指	陕西中华投资管理有限公司

二、 重大风险提示：

公司存在的风险因素主要有经济政策风险、行业竞争风险、融资成本不可控风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“董事会报告”中关于“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海中华控股股份有限公司
公司的中文名称简称	中华控股
公司的法定代表人	祁玉民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟锋	朱旭岚
联系地址	上海市宁波路 1 号	上海市宁波路 1 号
电话	(021) 63372010,63372011	(021) 63372010,63372011
传真	(021) 63372000	(021) 63372000
电子信箱	stock@shkg.com.cn	stock@shkg.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市宁波路 1 号
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市宁波路 1 号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.shkg.com.cn
电子信箱	stock@shkg.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
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	上海市宁波路 1 号公司董事会秘书处

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
A 股	上海证券交易所	中华控股	600653

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 1993 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

公司自 1990 年上市，曾以客运、房地产、贸易等为主营业务，随着控股股东的变化，陆续参与过网络软件、生物医药等业务。自华晨汽车集团控股公司以来，公司逐渐确立了以汽车消费相关产业为主导产业，以新能源产业、房地产等投资作为补充的格局。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

年度	控股股东变化
1990 年—1995 年	上海申华工贸发展总公司
1995 年—1996 年	瞿建国
1996 年—2001 年	深圳市君安投资发展有限公司
2001 年—2005 年	深圳市正国投资发展有限公司（原名：深圳市君安投资发展有限公司）
2005 年—至今	辽宁正国投资发展有限公司（原名：深圳市正国投资发展有限公司）

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师 姓名	楼光华
		温如春

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
营业收入	9,205,828,133.16	13,154,688,288.06	-30.02	10,467,656,075.92
归属于上市公司股东的净利润	172,786,739.25	147,945,206.77	16.79	90,130,217.78
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-210,862,722.31	-273,351,199.27	22.86	-61,034,571.33
经营活动产生的现金流量净额	-175,778,367.73	-203,850,942.95	13.77	-245,192,560.93
	2013 年末	2012 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,028,952,599.92	1,888,139,611.79	7.46	1,694,511,154.46
总资产	8,048,732,905.22	5,953,438,271.47	35.19	6,593,699,998.19

(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
基本每股收益 (元 / 股)	0.0989	0.0847	16.79	0.0516
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0989	0.0847	16.79	0.0516
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	-0.1207	-0.1565	22.86	-0.0349
加权平均净资产收益率 (%)	8.822	8.259	增加 0.563 个百分点	5.364
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-10.766%	-15.260	增加 4.493 个百分点	-3.633

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	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	354,493,920.70	390,552,479.91	124,829,121.62
当期计入损益的政府补贴,但与公司业务密 切相关,按照国家统一标准定额或定量享受	59,993,173.11	13,224,509.00	10,506,428.60

的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,255,989.44	1,192,467.37	2,299,340.15
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		9,665,800.00	
债务重组损益		267,321.92	
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	906,297.27	2,507,434.67	22,271,267.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,046,066.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,655,885.76	6,687,417.81	716,102.67
减:所得税影响因素	23,160,529.96	4,127,691.17	8,987,355.04
减:少数股东享有部分	14,183,503.24	-1,326,666.53	4,516,182.34
合计	383,649,461.56	421,296,406.04	151,164,789.11

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
可供出售的金融资产	140,106,068.40	106,539,954.27	-33,566,114.13	27,337.95
交易性金融资产	37,129,620.00	3,832,370.00	-33,297,250.00	878,959.32
合计	177,235,688.40	110,372,324.27	-66,863,364.13	906,297.27

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

2013 年，受国内经济结构调整和经济增速放缓的影响，公司的各项业务经营都遇到了不同程度的困难，面对复杂多变的市场环境以及不利因素，公司领导层积极应对，果断决策，主动对现有产业架构进行梳理，优化资源配置，增强了公司的整体活力和竞争力，通过多种方式化解经营风险，使得公司经受住了复杂局势和各种挑战，取得了来之不易的经营成效。

汽车方面，市场需求两极分化，除了豪华品牌汽车外，国内自主品牌汽车销售行业市场竞争日益激烈，发展形势异常严峻。为此，公司通过和主机厂的协商，加快销售空白区域的网络填补，累计完成 2 家一级网络、10 家直营店和 20 家二级网络，合计 32 家网点的拓展工作，以提升二级网络销量贡献，同时积极推进豪华品牌网络拓展，加快拓展商务车布点。大力发展专用车业务，加快技术升级，自主开发了旅居商务车、豪华商务车、新型救护车，同时提高质量管理体系，以求在专用车领域的应用范围和生产规模上取得突破。经过上述努力，公司 2013 年汽车销量共 129691 台，完成全年计划的 101%，其中专用车销量 18611 台，完成全年计划的 169%。

房地产方面，公司继续做好现有房产类项目的管理和销售工作，面对开发资金紧张的局面，一方面加大融资力度，另一方面积极进行资本运作，转让了陕西中华永立置业的部分股权，提前兑现了部分收益，并加强资金回笼力度。对于规模体量大、盈利前景好的成都通瑞置业项目，公司给予其最大程度的支持，以保证其开发资金需求，加快项目开发进度，力求早日获得投资回报。此外，公司还在探索将汽车消费产业和房地产业综合发展的汽车博览园模式，年底顺利开工建设渭南汽博园项目，在提高汽车产业综合实力的同时，还能够促进当地区域经济发展和产业结构的优化升级，有利于公司未来的房产开发项目获得更好的回报。

新能源方面，2013 年公司旗下已有 6 座风电场发电，累计发电约 6.37 亿千瓦时，与同等规模的燃煤发电相比，节约标煤约 22 万吨，减少向大气排放二氧化碳 65 万吨、二氧化硫 1908 吨。公司主动调整了原有的风电产业发展模式和产业目标，积极开展光伏、垃圾发电等新能源项目调研，以实现新能源产业的持续发展。为此，公司以中华风电新能源与东投能源合资设立申华东投新能源投资有限公司，将突破现有新能源产业结构单一的格局，开拓光伏发电等新领域，从而有效提升公司新能源产业的规模实力和盈利水平。

2013 年，公司对现有的产业架构进行了重新梳理，进一步明确了公司的发展战略规划。为配合调整后的产业发展方向，深化改革促进精细管理，公司对下属业务平台进行优化整合，新成立了汽车事业部、专用车事业部，相关业务对接有序开展。此外，公司成立了全面预算管理委员会及工作小组，旨在通过定期召开预算执行情况会议，研讨公司面临的内外部经营环境，分析完成全年经营指标所遇到的问题，帮助子公司寻求最佳对策。

为解决业务发展的资金瓶颈问题，公司一直在积极探索新的融资渠道。报告期内，公司经过努力实现了自身信用增级，并顺利完成中期票据 4 亿元发行，突破了融资瓶颈，改善了银行融资结构，也为今后公司融资打开了空间。2013 年，公司继续加强内部管理制度建设，规范公司运行管理，根据内控制度修改意见，修订了公司《对外投资管理制度》、《业务外包管理制度》等管理制度的部分条款。此外，公司设立推行新的考核机制，加强部门员工岗位责任制，提高了运营管理效率，增强了市场竞争能力。

报告期内，公司实现营业收入 92.06 亿元，2013 年度计划为 100 亿元，完成了年度计划的 92.06%，实现归属于母公司所有者净利润 1.73 亿元，同比增加 16.79%，主要是由于公司主要经营业务业绩提升，故利润相比上年同期上升。

（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	9,205,828,133.16	13,154,688,288.06	-30.02
营业成本	8,945,646,738.80	12,799,694,094.03	-30.11
销售费用	90,944,738.22	141,753,320.46	-35.84
管理费用	203,441,207.27	343,325,503.23	-40.74
财务费用	172,023,459.85	219,665,093.63	-21.69
经营活动产生的现金流量净额	-175,778,367.73	-203,850,942.95	13.77
投资活动产生的现金流量净额	-194,598,941.31	-551,655,858.18	64.72
筹资活动产生的现金流量净额	714,733,455.58	548,021,116.27	30.42

2、收入

（1）驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务收入主要来源于以实物为主的销售，包括整车、专用车、风力发电及房地产。

（2）以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

A、汽车销售收入年内同比减少 15.87%，主要原因是原全资子公司中华晨宝退出合并范围。

B、汽车后市场收入较去年增加 36.40%，主要原因是中华专用车及昆山专用车后市场业务规模扩大。

C、风力发电收入年内同比增加 9.70%，主要原因是年内限电率减少且风况较好所致。

D、房产销售收入同比减少 1.56%，基本保持稳定。

（3）主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售额为 403,479.83 万元，占公司年度销售总额的比例为 43.83%

3、成本

(1)、成本分析表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
商业	主要为整车采购成本	16,028,508,522.01	93.94	18,950,709,690.62	95.98	-15.42
房地产	主要为建造成本	13,645,138.40	0.08	5,061,207.65	0.03	169.60
服务业	主要为折旧费、燃料费、场地费等	36,635,877.67	0.21	41,031,911.86	0.21	-10.71
制造业	主要为原材料、人工成本、制造费用	911,242,767.95	5.34	676,954,254.21	3.43	34.61
新能源业	主要为折旧费、运维费等	72,367,204.36	0.42	69,897,624.80	0.35	3.53
小计		17,062,399,510.39	100.00	19,743,654,689.14	100.00	-13.58
减：内部抵消		8,133,948,531.16		6,954,888,047.01		16.95
合计		8,928,450,979.23		12,788,766,642.13		-30.19

(2)、主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	8,585,407,515.20	占采购总额比重 (%)	94.92
前五名销售客户销售金额合计	4,034,798,288.60	占销售总额比重 (%)	43.83

4、费用

单位：元 币种：人民币

	本期数	上年同期数	本年比上年增减 (%)	变动原因
销售费用	90,944,738.22	141,753,320.46	-35.84	主要是由于公司上年年末以全资子公司上海中华晨宝汽车有限公司 100% 股权按公允价值作价出资，合资成立上海葆和汽车投资有限公司，上海中华晨宝汽车有限公司退出合并范围，故本期相关指标较上年同期下降。
管理费用	203,441,207.27	343,325,503.23	-40.74	
财务费用	172,023,459.85	219,665,093.63	-21.69	
所得税	27,897,369.97	-31,467,746.21	188.65	主要是由于下属风电场的所得税减免政策已到期，本期需减半或全额征收企

				业所得税,另外上年同期上海申华晨宝汽车有限公司计提了较大的递延所得税资产。
--	--	--	--	---------------------------------------

5、现金流

单位：元 币种：人民币

	本期数	上年同期数	本年比上年增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-175,778,367.73	-203,850,942.95	13.77	主要是由于公司加强资金管理,提高资金使用效率所致。
投资活动产生的现金流量净额	-194,598,941.31	-551,655,858.18	64.72	主要是由于本期公司处置陕西申华永立置业有限公司 44.9% 股权取得大量现金流,另外上海申华晨宝汽车有限公司上年同期投资支出较大,而本期其退出合并范围,故本期投资活动现金支出较上年同期下降。
筹资活动产生的现金流量净额	714,733,455.58	548,021,116.27	30.42	由于本公司正常经营需要导致本期筹资活动现金净流量增加。

6、其他

(1)、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详情说明

公司本期营业利润及利润总额增加,主要是由于公司主要经营业务业绩提升,故利润相比上年同期上升。

经公司 2013 年 11 月 28 日第九届董事会第十四次临时会议审议通过,公司及全资子公司上海申华房地产开发有限公司分别以人民币 25798.1 万元、13601 万元的价格向成都通瑞永立置业有限公司转让陕西申华永立置业有限公司 29.4%及 15.5%合计 44.9%的股权,本期因处置该笔股权而确认的投资收益 35103.29 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、公司 2012 年 12 月 28 日第九届董事会第八次临时会议及 2013 年 1 月 17 日 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行不超过 5 亿元短期融资券的议案》,2013 年 6 月 14 日,公司 2013 年度第一期短期融资券(简称“13 申华 CP001”,代码 041361031)已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕,发行规模为 3 亿元人民币,期限为 365 天,面值发行,票面利率为 5.18%。

2、2013 年 6 月 27 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于发行不超过 4 亿元中期票据的议案》。2013 年 9 月 4 日,公司收到中国银行间市场交易商协会发来的《接受注册通知书》(中市协注【2013】MTN227 号),交易商协会接受本公司中期票据注册。2013 年 10 月 29

日，公司 2013 年度第一期中期票据（简称“3 中华 MTN001”，代码 101361014）在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 4 亿元人民币，期限为 365 天，面值发行，票面利率为 7.7%。

3、2013 年 9 月 11 日，公司因正在筹划重大事项，申请股票自 2013 年 9 月 12 日起停牌。2013 年 9 月 23 日，公司经与有关各方论证和协商，拟进行发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项，鉴于该事项具有较大不确定性，为防止公司股票价格产生异常波动，申请自 2013 年 9 月 23 日起继续停牌不超过 30 天。2013 年 10 月 17 日，鉴于本次重组方案涉及的事项较多，公司与重组方未能就合作协议的相关条款形成一致意见，目前重组条件尚不成熟，公司决定终止商谈本次重大资产重组事宜，股票于 2013 年 10 月 17 日起复牌。

4、经公司第八届董事会第一次临时会议及 2009 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟发行不超过人民币 5 亿元的公司债券，并于 2009 年 9 月向中国证监会申报了发行公司债券的申请文件并取得中国证监会第 091353 号《受理通知书》。后考虑到公司现阶段融资结构调整及公司信用评级提升等因素，公司向中国证监会提交了撤回发行公司债券的申请。2013 年 11 月 22 日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013]361 号），中国证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查。（具体内容详见上海证券交易所网站公告）

5、2013 年 10 月 29 日，经公司第九届董事会第十二次临时会议审议通过，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请发行总额不超过 10 亿元人民币的非公开定向债务融资工具，截至报告期末尚未实施。

6、2013 年 10 月 29 日，经公司第九届董事会第十二次临时会议审议通过，公司拟将原注册剩余的 2 亿元短期融资券额度调整至中期票据，并向中国银行间市场交易商协会申请发行总额不超过 2 亿元人民币的中期票据，截至报告期末尚未发行。

（3）、发展战略和经营计划进展说明

公司战略是大力发展汽车消费相关产业，并以新能源产业和房地产投资为补充，2013 年各项业务进展顺利，符合既定的发展进度。公司于 2013 年提出了营业收入 100 亿元的经营计划，实际实现营业收入 92.06 亿元，完成计划目标的 92.06%，主要是原全资子公司中华晨宝退出合并范围所致，如按同比口径计算营业收入比 2012 年仍略有增长，且公司利润仍实现同比增长。

（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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
一、行业：						
商业	16,094,566,573.75	16,028,508,522.01	0.41	-15.87	-15.42	-0.53
房地产	21,802,477.73	13,645,138.40	37.41	170.59	169.60	0.23

服务业	65,118,989.08	36,635,877.67	43.74	-14.91	-10.71	-2.64
制造业	970,942,305.26	911,242,767.95	6.15	38.09	34.61	2.43
新能源业	142,493,795.09	72,367,204.36	49.21	9.70	3.53	3.02
减：内部抵销	8,137,907,152.42	8,133,948,531.16	0.05	17.06	16.95	0.09
其中：关联交易	323,585,848.54	321,298,560.28	0.71	186.44	192.60	-2.09
小计	9,157,016,988.49	8,928,450,979.23	2.50	44.99	47.05	-1.36
二、产品：						
汽车销售	16,094,566,573.75	16,028,508,522.01	0.41	-15.87	-15.42	-0.53
汽车后市场	1,005,469,102.92	941,466,812.57	6.37	36.40	33.35	2.15
风力发电	142,493,795.09	72,367,204.36	49.21	9.70	3.53	3.02
房产销售	7,932,155.00	7,202,531.77	9.20	-1.56	42.31	-27.99
其他	44,462,514.15	12,854,439.68	71.09	4.59	7.58	-0.80
减：内部抵销	8,137,907,152.42	8,133,948,531.16	0.05	17.06	16.95	0.09
小计	9,157,016,988.49	8,928,450,979.23	2.50	44.99	47.05	-1.36

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 (%)
华东	9,288,605,778.03	-26.77
东北/华北	4,921,611,508.16	33.16
西北/西南	2,117,124,585.33	-23.64
中南	784,825,399.15	-3.53
中国境外	182,756,870.24	123.85
减：内部抵销	8,137,907,152.42	17.06
小计	9,157,016,988.49	44.99

(三) 资产、负债情况分析

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	973,011,947.00	12.09	568,260,109.39	9.55	71.23
预付账款	374,266,304.44	4.65	126,053,268.99	2.12	196.91
应收账款	828,229,298.04	10.29	233,986,348.91	3.93	253.96
应付账款	606,200,671.27	7.53	161,415,113.14	2.71	275.55

预收账款	605,359,625.48	7.52	216,957,334.09	3.64	179.02
长期股权投资	2,234,856,712.97	27.77	1,478,929,020.07	24.84	51.11

1、货币资金增加，主要是由于本期公司加强资金管理，提高资金使用效率。

2、预付账款、应收账款、应付账款及预收账款增加，主要是由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大，与供应商和经销商的往来款项尚未结清所致。

3、长期股权投资增加，主要是由于本期处置控股子公司陕西中华永立置业有限公司 44.9% 股权后丧失控制权由成本法控制核算单位转为权益法核算单位，造成长期股权投资账面金额较上年增加 3.90 亿元。另外，全资子公司中华房产增加对联营企业成都通瑞置业有限公司投资约 3.8 亿元。

(四) 核心竞争力分析

1、完善的汽车销售网络

公司主营华晨自主品牌汽车销售，现已建立起较为完善的销售网络，网点分布兼顾区域的广度和深度，且每年都得到一定程度的完善，2013 年合计完成 32 家网店的拓展工作。完善的销售网络是公司的优质资源，也是公司未来提升产品种类和服务水平、打造汽车消费全产业链的重要基础。

2、专用车生产资质和技术优势

公司 2013 年完成了昆山专用车的资质扩类，为后续开发新产品打下了基础，并与合作方一起，将该公司注册资本从 2200 万元增至 5500 万元，提升了企业实力，再通过调整产品结构，加大研发力度，提升产品品质，全年商务车共累计布点 53 家，有效地提升了公司在专用商务车领域的知名度。

3、新能源产业优势

公司现有 6 家风电场投入运营，具备一定的规模生产效益，2013 年坚持以市场为导向，合理利用公司资源，着力电力营销工作，取得了较好的经营效益。下一步，公司还将密切关注国家新能源产业的政策导向，加紧扩大风电资源储备，并尝试进军光伏发电等新领域，实现新能源产业的可持续发展。

4、优质的房地产项目储备

公司现有的西安、成都、湖南洪江等房地产项目，地块位置好，取得成本低，现均已获得一定程度的增值，是公司未来的利润增长点。公司在房地产行业一直稳健经营，各项目充分运用土地资源进行资本运作，降低房产开发成本，提高盈利水平，加快资金回笼，总体呈现良性发展态势。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元

报告期内投资额	上年同期投资额	投资额增减变动数	投资额增减幅度
---------	---------	----------	---------

450,400,000.00	938,148,400.00	-487,748,400.00	-52%
被投资公司情况			
被投资的公司名称	主要经营活动	被投资公司权益的比例	备注
重庆盛吉置业发展有限公司	房地产开发经营	100.00%	注册资本：2000 万 申华房产出资 900 万元收购其 45% 股权。
昆山专用汽车制造厂有限公司	汽车制造、改装及售后服务	60.00%	注册资本：5500 万 华安投资增资 1980 万元。
陕西中华投资管理有限公司	实业投资、汽车用品销售等	100.00%	注册资本：1 亿 申华控股和华安投资分别出资 1800 万元和 200 万元。
重庆华晨明友汽车销售服务有限公司	汽车、汽车零部件销售等	40.00%	注册资本：400 万 四川明友出资 160 万元。
上海驰晨汽车销售服务有限公司	商用车及九座以上乘用车、汽摩零配件销售；汽车租赁等	100%	注册资本：2000 万 上海明友泓福出资 2000 万元。
成都通瑞置业有限公司	房地产开发	25%	注册资本：2000 万 报告期内，申华房产以债权转增资本公积的方式，完成资本公积增资 3.8 亿元。

(1) 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
600609	金杯汽车	100,757,414.99	3.18	101,876,100.00	--	-34,074,600.00	可供出售金融资产	法人股投资
600833	第一医药	710,627.19	0.245	4,663,854.27	--	508,485.87		
合计		101,468,042.18	--	106,539,954.27	--	-33,566,114.13		

注：报告期内，公司获得第一医药分红 27337.95 元（含税）。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值（元）
广东发展银行	629,284,988.22	223,596,793	1.4517	629,284,988.22

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

无。

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

本年度公司未发生非金融类委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司未发生委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册 资本	股权比 例	主营业务	资产规模 (总资产)	净资产	净利润
上海明友泓福汽车投资有限公司	12000	100%	中华品牌汽车及配件销售、维修、装潢等	31,441.02	10,011.90	-592.57
四川明友汽车服务有限公司	1800	100%		25,092.36	4,575.96	215.58
重庆富华汽车销售有限公司	3000	100%		8,871.11	3,324.07	-80.04
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	1000	50%		10,015.55	1,119.06	11.50
上海葆和汽车投资有限公司（合并）	10000	50%	对汽车产业的投资管理，九座以上乘用车、汽车配件、检测设备的销售，物业管理，汽车融物租赁	356,140.73	90,390.48	6,410.35
上海华安投资有限公司	10000	100%	股权投资等	29,137.13	12,724.79	-271.29
上海申华专用汽车有限公司	2000	67%	专用汽车研发，销售	125,908.19	2,460.29	1,295.57
昆山专用汽车制造厂有限公司	5500	60%	汽车制造、改装及售后服务	43,510.91	3,820.95	257.54
绵阳新华内燃机集团有限公司	5189	100%	内燃机及汽车配件。	19,411.06	14,360.63	-81.86
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	美元 300 万元	40%	生产车辆用座椅、内饰件、组合仪表板及相关零部件	64,811.58	24,766.16	6,391.05
上海华晨汽车租赁有限公司	1000	100%	汽车租赁、汽车内装潢业务。	8,212.26	1,527.09	171.76
上海丽途汽车维修服务有限公司	1000	50%	汽车快修；汽车租赁（除客运车辆）等	6,317.30	1,628.96	521.49
上海申华风电新能源有限公司	56200	100%	新能源投资、咨询技术服务等	90,380.16	88,382.86	1,514.82
太仆寺旗申华协合风力发电投资有限公司	13600	51%	开发、建设、运营风力发电场；风力发电基数咨询、培训、基数服务，风力发电的研究、开发及工程配	33,695.30	16,440.78	967.43
阜新联合风力发电有限公司	17550	51%		44,159.03	21,400.76	988.92
阜新申华协合风力发电有限公司	16000	51%		60,494.36	18,545.56	609.77
阜新华顺风力发电投资有限公司	15300	49%		43,719.65	20,050.86	1,710.60
武川县义合风力发电有限公司	10000	49%		39,058.28	11,409.40	482.37

太仆寺旗联合风力发电有限公司	8900	49%	套服务	39,738.38	11,758.56	1,496.66
上海申华房地产开发有限公司	20000	100%	房地产投资开发, 实业投资等	101,089.40	21,392.93	4,481.19
上海申华金融大厦有限公司	750	100%	物业管理, 保安服务、保洁服务和工程维修。	1,105.82	-814.58	-202.02
重庆盛吉置业发展有限公司	2000	100%	房地产开发经营	2,182.28	-29.74	-2,112.50
湖南申德实业发展有限公司	10000	55%	旅游相关业务, 酒店投资开发及经营管理, 房屋销售、租赁、物业管理等	30,005.40	13,507.34	2,990.10
陕西申华永立置业有限公司	10000	44.5%	房地产开发	60,030.01	44,610.83	-872.69
成都通瑞置业有限公司	2000	25%	房地产开发	119,759.65	91,571.30	-1,982.11-
辽宁丰田金杯技师学院	2260	100%	中高级职业技术技能学历教育	17,019.66	12,527.96	-462.27

下列单个子公司及联营、合营公司贡献的投资收益对归属于母公司的净利润影响达到 10%以上

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	本期贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	1,578,664,051.00	87,042,779.00	63,910,516.00	28,355,334.40	16.41%
重庆盛吉置业发展有限公司	5,226,845.18	-21,076,013.27	-21,125,003.38	-21,125,003.38	-12.23%
上海申华房地产开发有限公司	16,936,555.99	58,820,054.35	44,811,853.25	44,811,853.25	25.93%

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预计投资总额	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
相思湖房地产项目	700,000,000.00	——	56,542,502.28	278,166,596.55	

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

2013 年, 我国的汽车产业缓慢恢复, 全年保持平稳增长趋势, 汽车销量增速从 2012 年的 4.18% 提高到 13.94%, 提升明显, 预计这一趋势在 2014 年仍有望延续。汽车市场需求的增长对公司汽车消费产业的发展非常有利, 公司的产品价格和库存水平都得到了一定程度的改善, 有利于公司提高盈利水平、改善现金流, 实现长期可持续发展。在产品结构上, 乘用车尤其是商务车销售增速高于行业平均水平, 是行业最大的亮点, 这受益于消费者群体逐渐年轻化、个性化以及换购需求的增加, 公司要积极去适应这种市场变化, 主动调整产品结构, 提升服务水平, 延伸产业链, 做大汽车主业的业务规模。不利因素是, 受环保因素影响一二线城市限号范围逐

步扩大，以及自主品牌汽车竞争优势的减弱，但在城镇化发展的大背景下，汽车消费产业仍然具有巨大的发展空间。

目前，中国已成为世界第二大能源消费国，在节能环保的宗旨下，新能源产业必然得到长远的发展。公司目前在新能源产业的投资主要集中在风电领域，风电产业经过 2006—2010 年的快速增长后，风机消纳问题逐渐困扰整个行业，从而造成风电并网率大幅度降低，影响了公司风电业务的盈利水平。庆幸的是，2013 年这种不利局面已经得到好转，风电并网情况改善，风电补贴发放加速，这种行业回暖态势在 2014 年将得到集中的反应。另一方面，光伏、垃圾发电等清洁能源产业也逐步走出低谷、恢复上升态势，尤其是光伏发电得到政策的大力扶持，发展潜力巨大，是公司下一步重点调研的目标。

2013 年，一二线城市房地产价格连创新高，优质地块成为争夺的焦点，房价过快上涨导致房地产调控预期升温。新的领导班子带来了新的调控思路，即从传统的需求管理转向供给管理，受土地供给、货币增速以及融资成本上升等不利因素的影响，预计 2014 年房地产行业面临一定的压力。然而，我们也应看到，人口红利带来的刚需和置换需求仍然强劲，新型城镇化对土地价格的支撑作用日益明显，新增信贷也仍然维持增长态势，这些因素决定了房地产行业对中国经济增长的支撑作用仍然不可或缺，寻找优质地块、开发适应市场需求的产品、以及打造地区产业升级支撑商业房产销售的新型发展模式，能够让公司的房地产业务战胜行业阶段性调整带来的不利影响，获得满意的利润水平。

(二) 公司发展战略

公司将按照“十二五”发展规划的要求，本着以做强、做优、做大为目标，以结构调整、技术升级为主线，以改革创新为动力，坚持多元化的经营、差异化的研发、国际化的平台、资本化的支撑、市场化的运作、现代化的管理手段，要以“思维创新、模式创新、手段创新”为引领，努力实现公司大力发展汽车消费产业的战略目标。

(三) 经营计划

2014 年，公司将继续大力发展汽车消费产业，做大做优，着力打造汽车消费全产业链，包括汽车销售、汽车租赁、汽车物流、汽车城项目等，提高汽车板块综合实力，并以房地产和新能源产业作为有益的补充，降低单一产业的经营风险。

汽车消费产业，落实费用控制手段，加强大客户及政府采购的开发力度，加强售后运作。同时，要丰富产业模式，除汽车销售外还要加速租赁业务拓展步伐，发展壮大汽车物流，打通汽车后市场产业链条，使各环节形成优势互补。将汽车城项目作为汽车产业发展新载体，与后市场业务充分整合，最终实现业务转型、规模扩大、盈利改善和持续发展的多方位突破。专用车板块以“老业务稳定增长、新业务重大突破”为目标导向，通过调整产品结构，加大研发力度，提升产品品质，以“高端、高品质”专用车品牌稳步开拓国内外市场，同时进一步开拓海外市场，寻求新的利润增长点。

房地产板块，继续做好西安、成都房产项目的开发建设，密切跟踪项目前期的方案、设计和开工后的计划进程，加强监督，降低成本，开源节流，抓住每年的销售窗口期，切实做好营销计划和预售安排。加强湖南黔阳古城项目的精益化管理，落实渭南汽博园项目配套土地的摘

牌事宜，并以渭南汽博园项目运营及合作模式为样板，拓展汽车城模式，在年内储备 1-2 个新项目，实现该产业的长期可持续发展。

新能源板块，继续保持电力营销力度，加强现有风电场的运行维护，开源节流，提升管理效率，同时以新平台融合多方力量，扩大新能源产业范围，搭建平台管理制度和发展运作模式，开展城市生活垃圾处理及废品回收处理、光伏发电等新兴环保优质项目调研，本着审慎的投资态度，寻找合适的投资方向。

2014 年，公司将继续推动公司治理机构的健全有效，建立决策、执行、监督三权分立的基本治理原则，倡导良好的企业文化，督促企业各级管理人员及各位员工遵纪守法，严格执行制度规定，进一步加强和完善企业的内部控制，达到有效控制风险、提高企业整体效率和效果的目标。公司在 2014 年要建立起正常运作的后备人才选拔、培养、测评和管理机制，根据公司战略目标和业务需要，选拔一批有素质、能力、有知识的忠诚员工，通过系统地培训和锻炼，为核心岗位提供能胜任的人才储备。

(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

为保证企业新项目投建、生产运营、产品研发等重点工作的顺利开展，公司将进一步加强资金管理，对内控制运营成本、对外寻求融资突破，确保经营发展的资金及时落实和合理使用。具体措施为：

- 1、做好中期票据的发行工作，合理规划资金用途，保证项目建设资金的及时到位；
- 2、加强房产板块的预售工作，加快资金周转，争取提前回笼项目资金；
- 3、实施全面预算管理，加强预算的控制与监管，严格控制项目成本和费用支出；
- 4、加强子公司资金管理，确保项目资金的合理使用和有效调配，提高资金运作的效率和效益。

(五) 可能面对的风险

1、经济及政策风险

2014 年，我国经济仍然面临一定的困难，经济增速可能进一步放缓。与此同时，行业政策也会进行相应的调整，环保的需要将导致传统汽车产业面临节能减排的压力，并收到来自新能源汽车的冲击；房地产业仍然受到政策的压制，在融资等方面存在困难；风电产业限电压力依然存在，这导致产能利用率不足的局面。

2、行业竞争加剧风险

汽车行业现已进入一个相对成熟和充分竞争的时期，行业增速放缓导致对市场份额的争夺激烈，竞争对手之间提供的产品和服务差异化不明显，使得竞争主要体现在价格竞争上，结果就是降低了全行业的利润水平。此外，电子商务的崛起也对传统的汽车销售模式带来了很大挑战。

3、融资成本不可控的风险

公司的各个产业目前均处在投入期，资金需求较大，在目前融资渠道多样化、融资利率波动较大的背景下，公司的融资成本存在不可控的风险。公司一直在努力通过各种方式降低融资成本，并取得了明显的成效。

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

根据证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及上交所《上市公司现金分红指引》等有关规定，结合公司实际，公司对《公司章程》中有关利润分配政策相关条款进行了修订，明确了利润分配政策中现金分红的原则、现金分红的实施条件和具体政策、利润分配政策的制定、调整及决策程序等内容。修订方案已经公司第九届董事会第五次会议及 2012 年年度股东大会审议通过。

(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

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见本公司 2014 年 4 月 12 日披露的《2013 年度企业社会责任报告》。

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) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第九届董事会第十四次临时会议审议通过《关于转让中华永立置业 44.9%股权的议案》。报告期内，该事项已完成工商变更。	详见刊登于 2013 年 11 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn.

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、已在临时公司披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述及类型	查询索引
公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于 2013 年度日常关联交易的议案》。	详见刊登于 2013 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 www.sse.com.cn.

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额比例(%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
华晨汽车集团控股有限公司	中华整车及配件	本着公平交易的原则，以市场价格作为交易基础	参照市场价格	5,496,345,204.34	60.77	银行结算	无
沈阳华晨金杯汽车有限公司	金杯整车及配件			2,742,137,046.57	30.32	银行结算	无
华晨国际汽贸(大连)有限公司	整车及配件			187,582,678.95	2.07	银行结算	无

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额比例(%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
华晨汽车集团控股有限公司	索赔、服务等	本着公平交易的原则,以市场价格作为交易基础	参照市场价格	3,227,557.19	0.04	银行结算	无
绵阳华瑞汽车有限责任公司	索赔、服务等			384,615.38	0.00	银行结算	无
绵阳新晨动力机械有限公司	索赔、服务等			1,443,445.08	0.02	银行结算	无
沈阳华晨金杯汽车有限公司	索赔、服务等			2,299,983.36	0.03	银行结算	无
华晨国际汽贸(大连)有限公司	整车及配件			187,435,072.65	2.09	银行结算	无

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 9,889,937.76 元。

上述关联交易中，与华晨国际汽贸（大连）有限公司的关联采购及销售已经公司第九届董事会第七次会议审议通过，尚待股东大会批准，其余关联交易均已经公司 2012 年度股东大会审议批准。本公司与关联方之间存在长期的配套、销售等方面的相互依存关系，关联交易遵照公平、公正的市场原则进行。通过关联交易能够使本公司与关联方达到批量规模，提高各自的经济效益，保持日常生产经营正常进行。因此，公司上述关联交易是必要的，而且将不可避免地持续存在。

本报告期内，公司严格遵照执行关联交易协议，董事会、监事会认为公司 2013 年度关联交易符合公正、公允、公平的原则，交易价格公允，符合公司和全体股东的利益。同时，公司独立董事对公司 2013 年度关联交易进行了审核，发表了独立意见，认为：公司关联交易决策程序符合法律、法规及本公司章程的规定。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无。

(四) 关联债权债务往来

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	向关联方提供资金发生额	向关联方提供资金余额	关联方向上市公司提供资金发生额	关联方向上市公司提供资金余额
华晨汽车集团控股有限公司			200,000,000.00	206,374,666.67
上海丽途汽车维修服务有限公司		752,000.00		

太仆寺旗联合风力发展有限公司			2,000,000.00	9,709,000.00
南通欧亚车业有限公司		4,413,147.99		
云南风帆明友汽车销售服务有限公司		281,503.60		
阜新华顺风力发电投资有限公司			-3,200,000.00	-
阜新华兴风力发电投资有限公司				19,000,000.00
武川县义合风力发电有限公司			-3,200,000.00	-
苏州华禧汽车销售服务有限公司		6,048,100.00		
成都通瑞置业有限公司	425,000,000.00	277,520,000.00		
陕西申华永立置业有限公司	75,000,000.00	89,890,097.22		
上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	-25,000,000.00	23,536,339.02	-100,000,000.00	11,675,342.19
小计	475,000,000.00	402,441,187.83	95,600,000.00	246,759,008.86
报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额				0
上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额				0

注：经公司第九届董事会第十次临时会议及 2012 年度股东大会审议通过，为补充经营所需资金，公司向华晨汽车集团申请流动资金借款人民币 2 亿元，借款利率按同期银行贷款基准利率执行。

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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况							
担保对象名称	担保金额	担保类型	担保起始日	担保到期日	是否存在反担保	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	71,699.50	连带责任保证	2013/1/5	2014/12/26	是	否	否
上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	5,679.89		2013/6/13	2014/12/13	是	否	否
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	14,000.00		2013/6/24	2014/11/7	是	否	否
上海丽途汽车维修服务有限公司	372.00		2013/6/17	2014/6/17	是	否	否
上海丽途汽车维修服务有限公司	940.81		2013/8/1	2014/6/24	是	否	否
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	2,600.00		2013/2/21	2014/6/5	是	否	否
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	45.00		2013/7/29	2014/1/29	是	否	否
阜新华顺风力发电投资有限公司	20,000.00		2009/12/20	2024/7/31	是	否	否
武川县义合风力发电有限公司	26,902.16		2011/1/28	2023/1/28	是	否	否
太仆寺旗联合风力发电有限公司	12,054.00		债务回购	2012/12/18	2015/12/17	否	否

		保证（按比例担保）					
报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）		95,337.19					
报告期末担保余额合计 (A)（不包括对控股子公司的担保）		154,293.35					
公司对控股子公司的担保情况							
报告期内对控股子公司担保发生额合计		37,636.46					
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)		87,244.76					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）							
担保总额 (A+B)		241,538.11					
担保总额占公司净资产的比例		99.93%					
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		156,319.11					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		120,678.57					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		156,319.11					

独立董事关于公司对外担保的专项说明的独立意见：

根据中国证监会【证监发（2005）120 号】文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称《通知》）的精神，我们对上海中华控股股份有限公司 2013 年度累计和当期对外担保情况以及执行《通知》相关规定情况作专项说明并发表独立意见如下：

报告期内，公司不存在为控股股东及关联方债务担保的情况；报告期内的担保均按《公司章程》等履行了法定的审批程序；截至报告期末，公司对外担保余额为 241,649.54 万元，全部为控股及参股公司提供的贷款担保。对外担保余额与 2012 年年底相比增加 10.59%。

根据上述情况，我们认为，公司在执行对外担保事项中能按照公司章程的规定严格执行相应的决策程序，认真履行信息披露义务，有效防范风险。我们要求公司管理层在下一年度继续落实《通知》精神，结合公司实际情况，进一步规范公司运作，降低公司的担保风险。

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

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司	众华会计师事务所（特殊普通合伙） （原名：上海众华沪银会计师事务所有限公司）
境内会计师事务所报酬	220 万元（2012 年度）	240 万元（2013 年度）
境内会计师事务所审计年限	1	2
说明	2013 年度财务报表审计 170 万元，内部控制审计 70 万元，共计 240	

万元。

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、通报批评及上交所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

1、公司持有昆山专用汽车制造厂有限公司（简称“昆山专用车”）60%股权，为了扩大昆山专用车的经营规模，经第九届董事会第九次临时会议审议通过，公司拟对昆山专用车进行增资，公司全资子公司上海华安投资有限公司增资 1980 万元，另一股东昆山新昌实业有限公司增资 1320 万元，增资后昆山专用车注册资本由原来的 2200 万元增至 5500 万元，双方股东持股比例不变（详见公司 2013-11 号公告）。报告期内工商手续已办理完毕。

2、经公司第九届董事会第九次临时会议审议通过，公司控股子公司湖南申德文化旅游发展有限公司拟投资黔阳古城文化旅游综合开发建设项目，该项目地处洪江市黔城镇，主要包括古城影视基地建设和古城建筑修缮及相关配套设施建设，本期投资金额不超过 5000 万元（详见公司 2013-12 号公告）。

3、经公司第九届董事会第八次临时会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司申请发行不超过 5 亿元短期融资券。2013 年 6 月 14 日，公司 2013 年度第一期短期融资券（简称“13 中华 CP001”，代码 041361031）已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 3 亿元人民币，期限为 365 天，面值发行，票面利率为 5.18%（详见公司临 2013-19 号公告）。

4、公司全资子公司上海中华房地产开发有限公司（简称“中华房产”）持有成都通瑞置业有限公司（简称“通瑞置业”）25%股权，为启动通瑞置业项目开发的需要，2013 年 6 月 26 日，经公司第九届董事会第十一次临时会议审议通过，中华房产拟并同通瑞置业另两方股东成都通瑞永立置业有限公司、自然人周幸，按各自持股比例向通瑞置业提供总额为 8 亿元人民币的股东借款，其中中华房产提供借款 2 亿元，另两方股东提供借款 6 亿元，借款期限半年，利率按银行同期贷款基准利率上浮 20%计算，根据通瑞置业项目开发进度及项目预售情况，三方股东可同时延长借款期限（详见公司 2013-20 号公告）。

5、经公司第九届董事会第六次会议审议通过，为顺利开展和推动渭南汽博中心项目，公司拟投资设立陕西中华投资管理有限公司，该公司注册资本 1 亿元人民币，其中公司出资 90%，

全资子公司上海华安投资有限公司出资 10%（详见公司 2013-23 号公告）。报告期内工商手续已办理完毕。

6、2013 年 9 月 11 日，公司因正在筹划重大事项，申请股票自 2013 年 9 月 12 日起停牌。2013 年 9 月 23 日，公司经与有关各方论证和协商，拟进行发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项，鉴于该事项具有较大不确定性，为防止公司股票价格产生异常波动，公司申请股票自 2013 年 9 月 23 日起继续停牌不超过 30 天。2013 年 10 月 17 日，鉴于本次重组方案涉及的事项较多，公司与重组方未能就合作协议的相关条款形成一致意见，目前重组条件尚不成熟，公司决定终止商谈本次重大资产重组事宜，股票于 2013 年 10 月 17 日起复牌（详见公司临 2013-26 至 30 号公告）。

7、经公司第九届董事会第十二次临时会议审议通过，公司全资子公司上海明友泓福汽车投资有限公司（简称“明友泓福”）拟投资 2000 万元，设立上海驰晨汽车销售服务有限公司（简称“驰晨汽销”），将原有的明友泓福闵行分公司的业务注入驰晨汽销（详见公司 2013-34 号公告）。报告期内工商手续已办理完毕。

8、经公司第九届董事会第十次临时会议及 2012 年度股东大会审议通过，公司申请发行不超过 4 亿元中期票据。2013 年 10 月 29 日，公司 2013 年度第一期中期票据（简称“13 中华 MTN001”，代码 101361014）已按照相关程序发行完毕，发行规模为 4 亿元，期限 3 年，票面利率为 7.7%（详见公司临 2013-35 号公告）。

9、经公司第八届董事会第一次临时会议及 2009 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟发行不超过人民币 5 亿元公司债券，于 2009 年 9 月向中国证监会申报了发行公司债券的申请文件并取得中国证监会第 091353 号《受理通知书》。考虑到公司现阶段融资结构调整及公司信用评级提升等因素，公司向中国证监会提交了撤回发行公司债券的申请。2013 年 11 月 22 日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013]361 号），中国证监会决定终止对公司发行公司债券申请的审查（详见公司临 2013-36 号公告）。

10、公司及全资子公司中华房产、陕西云汉置业有限公司（简称“陕西云汉”）、成都通瑞永立置业有限公司（简称“通瑞永立”）分别持有陕西中华永立置业有限公司（简称“中华永立”）29.4%、60%、10%、0.6%的股权。为了提前回笼部分资金，提高资金使用效率，经公司第九届董事会第十四次临时会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司及全资子公司中华房产拟分别以人民币 25798.10 万元及 13601 万元的价格向通瑞永立转让中华永立 29.4%及 15.5%的股权，转让完成后，中华永立的股权结构为：通瑞永立持股 45.5%、中华房产持股 44.5%、陕西云汉持股 10%（详见公司 2013-39 号公告）。

11、经公司第九届董事会第十四次临时会议审议通过，公司（含控股子公司）在不超过人民币 5 亿元的额度内，以闲置资金购买商业银行短期保本型理财产品，资金在上述额度内滚动使用。

12、为完成成都市成华区二环路北四段 3 号地块项目开发的需要，2013 年 12 月 18 日，经公司第九届董事会第十五次临时会议审议通过，公司全资子公司中华房产拟并同成都通瑞永立置业有限公司、自然人周幸，按各自持股比例向成都通瑞置业有限公司追加提供总额为 8 亿元的股东借款，其中，中华房产提供借款 2 亿元，通瑞永立及周幸提供借款 6 亿元。借款利率参照同期银行贷款基准利率，由通瑞置业董事会及股东会另行约定。借款期限一年，根据通瑞置业项目开发进度及项目预售情况，三方股东可同时延长借款期限（详见公司 2013-43 号公告）。

13、经公司第九届董事会第十六次临时会议审议通过，公司拟由全资子公司上海中华风电新能源有限公司（简称“中华风电”）与中国风电集团旗下企业东投能源投资有限公司（简称“东投能源”）共同设立投资华旭环能新能源有限公司（暂定名），注册资本人民币 2 亿元，其中中华风电出资 10200 万元，持股比例 51%；东投能源出资 9800 万元，持股比例 49%（详见公司 2013-45 号公告）。工商手续于 2014 年 1 月 27 日办理完毕，最终核定公司名称为申华东投新能源投资有限公司。

14、公司全资子公司中华房产与成都通瑞永立置业有限公司及自然人周幸分别持有成都通瑞置业有限公司 25%、74%及 1%股权，经各方股东协商，并经公司第九届董事会第十六次临时会议审议通过，各方股东拟对通瑞置业共同增资，增资方案为：将通瑞置业注册资金从 2000 万元增加到 5000 万元，其中中华房产增资 750 万元，通瑞永立增资 1250 万元，增资完成后中华房产累计出资 1250 万元，占比 25%；通瑞永立累计出资 3730 万元，占比 74.6%；周幸累计出资 20 万元，占比 0.4%；注册资本增资均以现金出资。同时对通瑞置业按注册资本出资比例进行资本公积增资 15.2 亿元，其中中华房产出资 3.8 亿元，其余部分由另两方股东按其注册资本占比出资，增资以各方股东在通瑞置业的债权转增资本公积等方式出资（详见公司 2013-46 号公告）。报告期内已完成资本公积增资部分。

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

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									
1、国家持股									
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									
1、人民币普通股	1,746,380,317	100						1,746,380,317	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,746,380,317	100						1,746,380,317	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(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

单位：股

截止报告期末股东总数	234,543	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	227,607			
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
辽宁正国投资发展有限公司	国有股东	11.3	197,280,000	无		无
沈阳华益新汽车销售有限公司	其他	4.54	79,204,052	无		未知
华晨汽车集团控股有限公司	国有股东	1.55	27,015,266	无		无
彭国群	其他	0.69	12,000,316	2,945,359		未知
大连福意商贸有限公司	其他	0.43	7,500,000	无		未知
大连幸福家居世界有限公司	其他	0.37	6,501,609	无		未知
孟繁华	其他	0.25	4,391,000	4,385,780		未知
高春雷	其他	0.23	4,039,200	4,039,000		未知
庞顺来	其他	0.23	4,000,980	-4,530,489		未知
金芝兰	其他	0.23	4,000,130	3,997,130		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			
辽宁正国投资发展有限公司	197,280,000		人民币普通股			
沈阳华益新汽车销售有限公司	79,204,052		人民币普通股			
华晨汽车集团控股有限公司	27,015,266		人民币普通股			
彭国群	12,000,316		人民币普通股			
大连福意商贸有限公司	7,500,000		人民币普通股			
大连幸福家居世界有限公司	6,501,609		人民币普通股			
孟繁华	4,391,000		人民币普通股			
高春雷	4,039,200		人民币普通股			
庞顺来	4,000,980		人民币普通股			
金芝兰	4,000,130		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，前十名股东中，第 1、3 位股东为一致行动人，两者与其他股东之间不存在关联或一致行动关系，第 2 位及第 4 至第 10 位股东之间本公司未知其是否存在关联或一致行动关系。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

名称	辽宁正国投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	徐英
成立日期	1996 年 10 月 10 日
组织机构代码	27927858-6
注册资本	2 亿元人民币
主要经营业务	投资举办各类实业；国内商业物资供销业；汽车及配件销售；各类经济信息咨询。
经营成果	经营规模不断升级，经营的产品销量持续增加，2013 年各项经营指标稳定长。
现金流和未来发展战略	将继续开发汽车零部件市场，不断扩大品牌经营规模，提升市场份额，在合资合作方面拓展业务，使企业有多元化发展的空间。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、法人

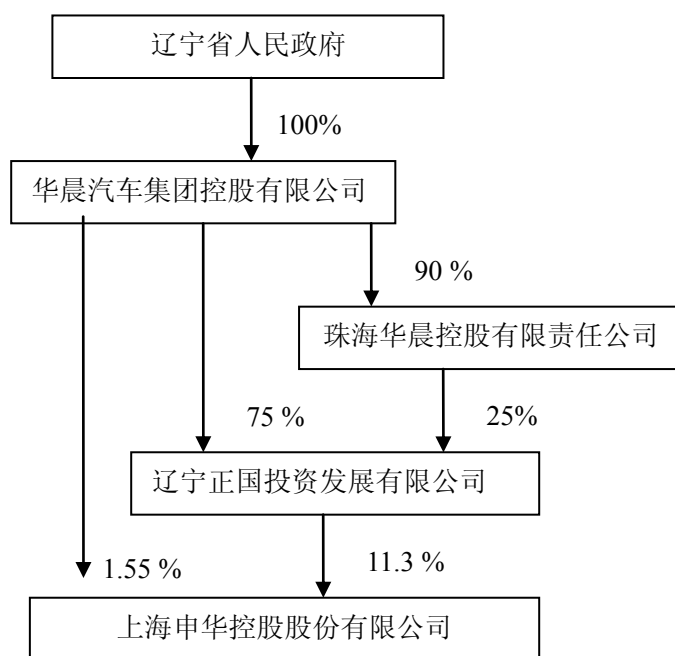
名称	华晨汽车集团控股有限公司
单位负责人或法定代表人	祁玉民
成立日期	2002 年 9 月 16 日
组织机构代码	74432738-0
注册资本	8 亿元人民币
主要经营业务	国有资产经营、受托资产经营管理，开发、设计各类汽车、发动机及零部件并提供技术咨询，制造、改装、销售各种轿车、发动机及零部件等。
经营成果	2013 年，华晨集团自主品牌轿车、合资品牌销量增幅均高于全国行业平均水平，整车销量持续稳居国内行业第七名。在实现规模效益同步增长的同时，集团运行质量、研发能力、品牌建设、管理水平和干部素质等方面均得到了同步提升，合资合作进入了良性循环轨道，自主品牌竞争优势正在逐步形成，企业发展的后劲明显增强，进入了转型升级的历史新阶段。
现金流和未来发展战略	坚持走自主品牌发展道路，积极开拓海内外市场，以“做强、做

	优、做大”为目标，以改革、创新为内在动力，紧紧围绕规模经营、核心技术和品牌建设三大主线以及“技术改变世界、品质铸就品牌、品牌提升价值、资金打通血脉，文化凝聚力量、改革促进发展”六大理念，深化改革谋转型，创新突破促升级，加速实现经营规模、技术水平和品牌价值的全面升级。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	金杯汽车股份有限公司（600609）实际控制人，持股比例 33.35%。 华晨中国控股有限公司（01114HK）控股股东，持股比例 42.48%。 新晨中国动力控股有限公司（01148HK）控股股东，持股比例 31.07%

2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东没有发生变更。

3、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、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

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(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
祁玉民	董事长	男	55	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—		43
王世平	董事	男	57	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—		34.4
汤琪	董事兼总裁	男	47	2012-03-23	2015-03-22	21,600	21,600	0	—	92.31	
雷小阳	董事	男	57	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—		34.4
沈毅	董事兼常务副总裁	男	51	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	75.18	
池冶	董事兼副总裁	男	51	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	75.18	
翟锋	董事兼董事会秘书、副总裁	男	47	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	61.45	
沈品发	独立董事	男	62	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	10	
杨建文	独立董事	男	61	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	10	
王丽然	独立董事	女	62	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	10	
陈晓利	独立董事	女	62	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	10	
于淑君	监事会主席	女	57	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—		22.8
胡春华	监事	女	47	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—		27.6
刘松琪	监事	男	59	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	35.61	
李欣	监事	男	42	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	19.87	
陈瑜	监事	男	39	2012-03-23	2015-03-22	0	0	0	—	17.98	
胡列类	副总裁兼财务总监	女	39	2012-02-24	2015-03-22	0	0	0	—	49.63	
合计	—	—	—	—	—	21,600	21,600	0	—	467.21	162.2

现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及主要任职情况

祁玉民 上海申华控股股份有限公司董事长。

曾任大连重工起重集团有限公司董事长、总经理；辽宁省大连市副市长等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司董事长、总裁、党组书记；华晨中国汽车控股有限公司执行董事、总裁；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事长；华晨宝马汽车有限公司董事；

新晨中国动力控股有限公司非执行董事；沈阳兴远东汽车零部件有限公司董事长；上海申华控股股份有限公司董事长；金杯汽车股份有限公司董事长等职。

王世平

上海申华控股股份有限公司董事。

曾任一汽—捷克塞尔汽车空调有限公司总经理；富奥汽车零部件有限公司副总经理兼规划部部长；上海申华控股股份有限公司董事长等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、党组成员；华晨中国汽车控股有限公司执行董事；沈阳新光华晨汽车发动机有限公司董事长；上海申华控股股份有限公司董事；金杯汽车股份有限公司董事等职。

汤琪

上海申华控股股份有限公司董事、总裁。

曾任上海申华实业股份有限公司（现上海申华控股股份有限公司）法律顾问；金杯汽车股份有限公司董事、董事会秘书；上海申华控股股份有限公司副总裁、董事会秘书等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司董事；上海申华控股股份有限公司董事、总裁等职。

雷小阳

上海申华控股股份有限公司董事。

曾任辽宁省国际信托投资公司总经理助理；辽宁信托投资股份有限公司筹备组成员；华晨中国汽车控股有限公司董事、首席财务官；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事、财务总监等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司副总裁、党组成员；华晨中国汽车控股有限公司非执行董事；华晨宝马汽车有限公司财务高级副总裁兼首席财务官；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事；上海申华控股股份有限公司董事；金杯汽车股份有限公司董事等职。

沈毅

上海申华控股股份有限公司董事、常务副总裁。

曾任沈阳汽车制造厂检验处处长；金杯通用汽车公司网络开发部部长；金杯贸易总公司副总经理；金杯通用汽车公司销售总监；华晨金杯销售公司销售部部长、副总经理兼产品规划部部长；华晨汽车销售公司总经理等职。

现任上海申华控股股份有限公司董事、常务副总裁、党委书记等职。

池冶

上海申华控股股份有限公司董事、副总裁。

曾任沈阳金杯客车制造有限公司副总经理（中华项目总指挥）；中国航天华晨汽车制造有限公司副总经理；沈阳华晨金杯汽车有限公司副总裁兼销售公司总经理等职。

现任上海申华控股股份有限公司董事、副总裁等职。

翟锋

上海申华控股股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁。

曾任上海申华控股股份有限公司总裁助理、法律部部长；金杯汽车股份有限公司董事等职。现任上海申华控股股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁等职。

沈品发

上海申华控股股份有限公司独立董事。

曾任上海高级人民法院资产评估顾问；上海申华控股股份有限公司独立董事（2006.6.30

——2007.5.23); 上海师范大学资产管理学院院长、教授等职。

现任上海师范大学调研员, 资产评估、房地产评估评审专家; 上海中华控股股份有限公司独立董事等职。

杨建文 上海中华控股股份有限公司独立董事。

曾任《上海经济研究》杂志总编辑; 上海社科院经济研究所研究室主任; 上海市政府特聘决策咨询研究专家; 上海市国有资产规划投资委员会常任委员; 上海市工商联副会长; 上海市商会副会长等职。兼任上海国有资本运营研究院常务副院长、上海现代城市与区域规划研究院副院长、昆山产业创新研究院副院长等。

现任上海社会科学院部门经济研究所所长; 上海中华控股股份有限公司独立董事等职。

王丽然 上海中华控股股份有限公司独立董事。

曾任财政部财政杂志社《财务与会计》编辑部主任; 国家国有资产管理局综合司法规处处长; 中国注册会计师协会副秘书长、党委副书记、顾问; 《中国注册会计师》杂志总编。

现任英格兰及威尔士特许会计师协会中国区顾问; 天津财经大学兼职教授; 上海中华控股股份有限公司独立董事等职。

陈晓利 上海中华控股股份有限公司独立董事。

曾任江苏省化肥工业公司工程师、副总经理; 江苏省金仓投资公司总经理等职。

现任上海中华控股股份有限公司独立董事。

于淑君 上海中华控股股份有限公司监事会主席。

曾任辽宁省丝绸实业总公司计划财务部部长; 辽宁信托投资公司证券总部总会计师、副总经理等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司审计部部长; 上海中华控股股份有限公司监事会主席; 金杯汽车股份有限公司监事会主席等职。

胡春华 上海中华控股股份有限公司监事。

曾任沈阳华晨金杯汽车有限公司财务核算部高级经理, 铁岭华晨橡塑制品有限公司财务总监等职。

现任华晨汽车集团控股有限公司财务管理部部长; 上海中华控股股份有限公司监事; 金杯汽车股份有限公司监事等职。

刘松琪 上海中华控股股份有限公司监事。

曾任上海中华控股股份有限公司办公室主任兼人力资源部总经理。

现任上海中华控股股份有限公司办公室主任、监事、党委副书记、工会主席等职。

李欣 上海中华控股股份有限公司监事。

曾任上海中华控股股份有限公司投资经理、资产管理部副总经理等职。

现任上海中华控股股份有限公司证券法律部总经理、监事等职。

陈瑜 上海中华控股股份有限公司监事。
曾任上海中华控股股份有限公司资金员、资金部副经理、财务管理部副总经理等职。
现任上海中华控股股份有限公司资金管理部总经理、监事等职。

胡列类 上海中华控股股份有限公司副总裁兼财务总监。
曾任法国威望迪环球音乐（中国）有限公司财务经理；沈阳华晨金杯汽车有限公司财务管理部部长、总经理助理、副总经理兼财务总监等职。
现任上海中华控股股份有限公司副总裁兼财务总监等职。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况

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
祁玉民	华晨汽车集团控股有限公司	董事长、总裁、党组书记	2005-12-27	
王世平	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁、党组成员	2005-03-17	
汤琪	华晨汽车集团控股有限公司	董事	2004-12-03	
	辽宁正国投资发展有限公司	董事	2002-04-01	
雷小阳	华晨汽车集团控股有限公司	副总裁、党组成员	2011-06-14	
于淑君	华晨汽车集团控股有限公司	审计部部长	2009-03-20	
胡春华	华晨汽车集团控股有限公司	财务管理部部长	2009-03-20	

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	<p>在华晨汽车集团任职的公司第九届董事会中的三名董事及第九届监事会中的二名监事均不在上市公司领取报酬；其余三名职工监事除在公司领取职工报酬外，不再额外领取监事报酬。</p> <p>公司董事会薪酬与考核委员会每年根据公司经营情况及职责履行情况对董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核后报董事会决定。</p> <p>经 2002 年 2 月 7 日召开的公司 2001 年第二次临时股东大会审议批准,公司独立董事津贴为每人每年 5—10 万元。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬按照公司章程、依据公司资产规模及本人职务和履行职责的情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高管应付报酬总额为 467.21 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	报告期末，在公司领取薪酬的董事、监事和高管实际获得的报酬总额为 467.21 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

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	166
主要子公司在职员工的数量	1371
在职员工的数量合计	1537
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	381
销售人员	229
技术人员	151
财务人员	223
行政人员	451
其他人员	102
合计	1537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	55
大学本科	355
大学专科	531
高中及以下	596
合计	1537

(二) 薪酬政策

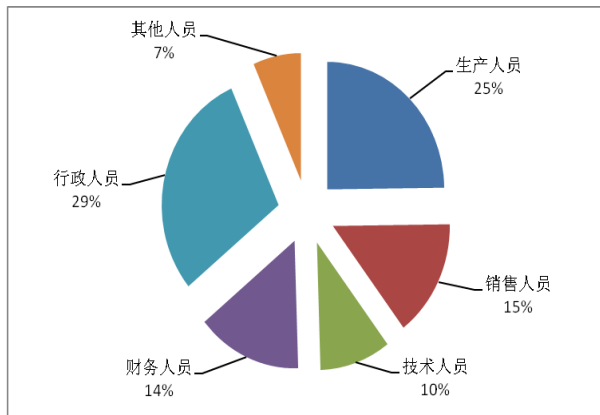
公司通过制定反应岗位价值的市场化薪酬体系，实行“以岗定薪、按绩取酬”的薪酬分配原则，根据公司《薪酬管理制度》，职工薪资由基本薪资及年度绩效薪资两部分组成。基本薪资按月发放，年度绩效薪资根据业绩考核结果进行确定。公司董事会讨论决定公司的薪酬政策、薪酬总额。

公司按照国家和本市政策要求，从员工的利益出发，在公司经营状况允许的情况下，为企业职工构建了较为完善的社会保障体系和福利保障体系。

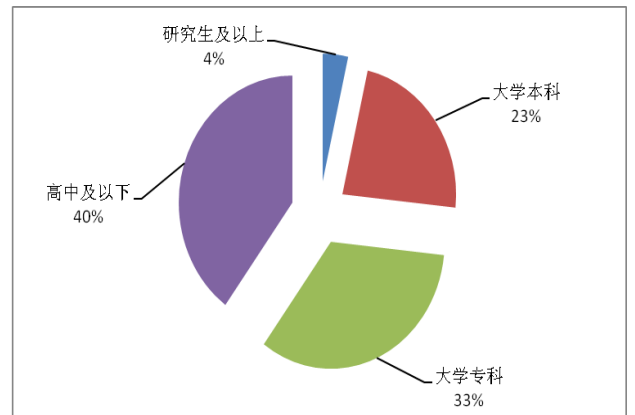
（三）培训计划

按照公司十二五规划的要求，为了更好地促进 2014 年工作目标的实现，公司在做好培训需求调查的基础上，制定了 2014 年度培训计划。培训计划包括岗位素质与知识、有关业务知识以及管理能力提升等内容，计划完成率达 90%以上，培训规模达 2772 人次，1423 学时。通过以上培训，强化了公司员工业务知识和岗位技能，提高了能力素质和管理水平，促进了公司管理体系的有效运行。

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图



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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度，规范公司运作。严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》以及一系列内部控制相关制度。公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》及相关法律法规的要求，召集、召开股东大会，会议履行了应有的程序，并聘请律师对会议的合法性出具了法律意见书，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘董事，公司董事会的人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求；公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议并履行职责。董事会下属战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会根据相关细则，以诚实诚信、勤勉尽责的态度各自认真地履行了职责和义务，充分发挥了其在公司治理中的重要作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会的构成符合《公司法》和《公司章程》的要求，公司监事会按照法律法规所赋予的权利和监事会议事规则的要求，对公司财务、关联交易以及公司董事、经理、其他高级管理人员履行职责的合法合规性，进行了有效的监督和检查。

5、关于信息披露与透明度：公司由董事会秘书领导下的董事会秘书处负责公司的信息披露工作；公司信息披露真实、准确、完整、及时，并保证所有股东有平等的机会获得信息，没有发生报导失实或信息不对称的情况。

6、内幕信息知情人登记管理情况：报告期内，公司严格执行《内部信息知情人管理制度》，加强内幕信息保密工作，对因工作需要接触内幕信息的知情人及时履行了登记备案手续，切实保护中小投资者的合法权益。

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	决议刊登指定网站查询索引	决议披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013-01-17	1、关于申请发行不超过 5 亿元短期融资券的议案	全部通过	www.sse.com.cn	2013-01-18

2012 年度 股东大会	2013- 06-27	1、《2012 年度董事会报告》 2、《2012 年度监事会报告》 3、《2012 年年度报告》和《2012 年年度报告摘要》 4、《2012 年度利润分配方案》 5、《2012 年度财务决算报告》和《2013 年度财务预算报告》 6、关于 2013 年度日常关联交易的议案 7、关于 2013 年度公司为子公司担保计划的议案 8、关于修订公司章程部分条款的议案 9、关于发行不超过 4 亿元中期票据的议案 10、关于向华晨集团申请 2 亿元借款的议案	全部 通过		2013- 06-28
2013 年 第 二 次 临 时 股东大会	2013- 12-13	1、关于转让申华永立置业 44.9%股权的议案 2、关于调整 2013 年度为子公司担保额度的议案 3、关于申请发行不超过 10 亿元非公开定向债务融资工具的议案 4、关于调整银行间债券市场注册额度的议案 5、关于续聘公司 2013 年年审及内控审计会计师事务所的议案	全部 通过		2013- 12-14

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	
祁玉民	否	10	10	8	0	0	否	1
王世平	否	10	8	6	2	0	否	1
汤琪	否	10	10	8	0	0	否	3
雷小阳	否	10	8	6	2	0	否	0
沈毅	否	10	10	8	0	0	否	3
池冶	否	10	7	6	3	0	否	0
翟锋	否	10	10	8	0	0	否	3
沈品发	是	10	10	8	0	0	否	3
杨建文	是	10	10	8	0	0	否	1
王丽然	是	10	10	8	0	0	否	1
陈晓利	是	10	10	8	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

（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，公司董事会专业委员会认真履行职责，促进了公司治理和各项经营活动的规范运行。董事会审计委员会对公司 2013 年度财务报告、年报编制、年审会计师工作及公司内控制度建立健全情况进行了监督与评价，在公司年度报告审计前、经初审及审计后的公司财务报表进行了审议并形成了书面意见，与会计师事务所就本次年报审计的内容和审计发现进行了面对面沟通，认为公司年度报告所包含的信息真实、完整地反应了公司 2013 年度的经营管理和财务状况。

董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2013 年度薪酬情况进行了审核，认为公司 2013 年度报告中披露的高级管理人员的薪酬，系按照公司薪酬制度确定，并根据规定发放了相关薪酬。

董事会战略委员会根据公司所处行业环境、市场形势，结合公司运作情况对公司的发展战略和新年度工作计划提出了合理化建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、信息披露情况、规范运作情况、关联交易情况、收购与出售资产等方面的工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及相关的法律法规规范运作，决策程序符合法律法规要求，没有违反法律法规、滥用职权，损害股东和公司利益的行为，及时、全面、准确的披露了公司应披露事项，各项交易价格是本着客观、公允的原则来确定的，无内幕交易行为发生，也未造成公司资产流失。

六、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

根据公司《薪酬管理制度》相关规定，高级管理人员年薪与其工作职责、经营业绩及年度计划完成情况挂钩。高级管理人员年薪根据经营情况、结合市场薪资水平确定，由基本薪资、年度绩效薪资两部分组成。基本薪资每月发放，年度绩效薪资根据考核指标完成情况确定。公司董事会薪酬与考核委员会对公司高管年薪进行审议后提交董事会审议确定。

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）责任声明

建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证披露的内部控制信息不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对披露信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）内部控制制度建立依据

公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》（以下简称：内部控制规范体系）等法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际经营情况，建立了较为完善的财务报告内部控制及非财务报告内部控制。

（三）内部控制制度的建立健全情况

为了适应公司的发展和管理需要，实现内部控制目标，内部控制制度体系需要不断地调整和完善。报告期内，公司修订和新建8个管理制度，至报告期末，公司内部控制管理制度共包括4大类，24小类，共98个管理制度和36个子流程，涉及的主要业务和事项包括公司治理、发展战略、人事管理、计划与预算、投资与筹资、资金管理、资产管理、财务管理、工程管理、合同管理、内部审计等主要方面，涵盖了公司经营的主要方面，形成了较为完善的内部控制制度体系。现行的内部控制制度体系能够满足公司规范运营，防范风险，提高经营效率和效果等管理需要。

（四）内部控制自我评价结论

报告期内，公司严格按照内部控制规范体系的要求，组织开展了内部控制自我评价工作。内部控制自我评价结论为：截止至内部控制评价基准日：2013年12月31日，公司已按照企业内部控制规范体系相关规定的要求在所有重大方面建立并执行了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）进行内部控制审计，众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准内部控制审计报告。公司内部控制审计报告与财务报告同时

对外披露，相关内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高年报信息披露的质量，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，实行年报信息披露责任人问责制，即对年报信息披露工作中有关人员履职不当或未能正确履职，从而给公司造成重大经济损失或不良社会影响的责任进行追究和处理的规定。

报告期内，年报信息披露工作中未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

审计报告

众会字(2014)第 0269 号

上海中华控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海中华控股股份有限公司(以下简称上海中华公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(一)、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海中华公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上海中华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，公允反映了上海中华公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇一四年四月十日

中国注册会计师



中国注册会计师



上海中华控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2013 年 12 月 31 日 合并	2012 年 12 月 31 日 合并	2013 年 12 月 31 日 公司	2012 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	6.1	973,011,947.00	568,260,109.39	587,480,572.60	194,218,231.58
交易性金融资产	6.2	3,832,370.00	37,129,620.00	385,280.00	421,400.00
应收票据	6.3	50,364,423.35	100,043,421.03	20,210,000.00	57,821,630.00
应收账款	6.5、 12.1	828,229,298.04	233,986,348.91	36,724,885.05	94,746,398.69
预付款项	6.7	374,266,304.44	126,053,268.99	350,859,668.40	137,966,532.05
应收利息		--	--	--	--
应收股利	6.4	114,740,447.70	114,273,727.70	115,624,911.34	117,658,191.34
其他应收款	6.6、 12.2	617,549,798.28	322,444,691.25	1,473,395,279.47	642,311,571.78
存货	6.8	861,033,979.62	1,007,237,793.89	94,210.05	68,523.08
一年内到期的非流 动资产		--	--	--	--
其他流动资产	6.9	80,576,751.92	13,375,660.52	--	--
流动资产合计		3,903,605,320.35	2,522,804,641.68	2,584,774,806.91	1,245,212,478.52
非流动资产					
可供出售金融资产	6.10	106,539,954.27	140,106,068.40	106,539,954.27	140,106,068.40
持有至到期投资		--	--	--	--
长期应收款		--	--	--	--
长期股权投资	6.12、 12.3	2,234,856,712.97	1,478,929,020.07	2,530,599,814.53	2,687,542,644.76
投资性房地产	6.13	247,839,426.20	256,159,069.74	230,903,977.13	238,502,618.67
固定资产	6.14	1,346,040,360.99	1,411,907,200.19	106,742,719.81	112,154,491.12
在建工程	6.15	47,205,834.62	4,853,754.78	--	--
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	6.16	143,900,002.23	126,661,701.44	864,034.59	1,162,766.45
开发支出		--	--	--	--
商誉	6.17	8,104,218.87	8,104,218.87	--	--
长期待摊费用	6.18	1,590,302.32	3,912,596.30	--	1,275,218.19
递延所得税资产	6.19	9,050,772.40	--	--	--
其他非流动资产		--	--	--	--
非流动资产合计		4,145,127,584.87	3,430,633,629.79	2,975,650,500.33	3,180,743,807.59
资产总计		8,048,732,905.22	5,953,438,271.47	5,560,425,307.24	4,425,956,286.11

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)
(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2013 年 12 月 31 日 合并	2012 年 12 月 31 日 合并	2013 年 12 月 31 日 公司	2012 年 12 月 31 日 公司
流动负债					
短期借款	6.21	2,096,572,686.28	1,710,909,010.90	1,805,000,000.00	1,440,000,000.00
短期融资券	6.22	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
应付票据	6.23	606,987,957.00	310,511,543.00	296,500,000.00	136,500,000.00
应付账款	6.24	606,200,671.27	161,415,113.14	490,291.48	26,680,170.83
预收款项	6.25	605,359,625.48	216,957,334.09	319,122,915.78	129,848,588.01
应付职工薪酬	6.26	30,400,661.96	30,956,204.57	19,905,938.23	19,609,960.56
应交税费	6.27	-18,032,615.26	-18,932,242.57	1,604,770.02	3,034,414.17
应付利息	6.28	14,167,202.90	23,166,922.96	13,949,910.51	23,166,922.96
应付股利	6.29	6,174,000.00	6,174,000.00	--	--
其他应付款	6.30	329,152,402.98	297,335,630.83	902,163,848.31	753,293,674.36
一年内到期的非流动负债	6.31	91,000,000.00	158,850,000.00	--	--
其他流动负债		--	--	--	--
流动负债合计		4,667,982,592.61	3,197,343,516.92	3,658,737,674.33	2,832,133,730.89
非流动负债					
长期借款	6.32	555,083,000.00	492,100,000.00	--	--
应付债券	6.33	400,000,000.00	--	400,000,000.00	-
长期应付款		--	--	--	--
专项应付款		--	--	--	--
预计负债		--	--	--	--
递延所得税负债		--	--	--	--
其他非流动负债	6.34	8,476,512.72	4,696,099.99	--	--
非流动负债合计		963,559,512.72	496,796,099.99	400,000,000.00	--
负债合计		5,631,542,105.33	3,694,139,616.91	4,058,737,674.33	2,832,133,730.89
股东权益					
股本	6.35	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00
资本公积	6.36	123,755,902.96	155,688,485.92	121,123,196.73	154,939,310.86
减：库存股		--	--	--	--
专项储备		--	--	--	--
盈余公积		--	--	--	--
未分配利润	6.37	158,827,078.84	-13,959,660.41	-365,815,880.82	-307,497,072.64
外币报表折算差额		-10,698.88	30,469.28	--	--
归属于公司股东权益合计		2,028,952,599.92	1,888,139,611.79	1,501,687,632.91	1,593,822,555.22
少数股东权益		388,238,199.97	371,159,042.77	--	--
股东权益合计		2,417,190,799.89	2,259,298,654.56	1,501,687,632.91	1,593,822,555.22
负债及股东权益总计		8,048,732,905.22	5,953,438,271.47	5,560,425,307.24	4,425,956,286.11

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年度合并及公司利润表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2013 年度 合并	2012 年度 合并	2013 年度 公司	2012 年度 公司
一、营业收入	6.38、 12.4	9,205,828,133.16	13,154,688,288.06	4,658,298,445.16	5,632,058,497.04
减：营业成本	6.38、 12.4	8,945,646,738.80	12,799,694,094.03	4,644,319,813.84	5,613,483,718.03
营业税金及附加	6.39	22,310,940.52	13,695,009.48	2,982,172.62	3,520,624.98
销售费用		90,944,738.22	141,753,320.46	10,152,293.76	2,818,224.49
管理费用		203,441,207.27	343,325,503.23	83,097,890.42	100,930,859.35
财务费用	6.40	172,023,459.85	219,665,093.63	123,608,540.80	104,715,049.53
资产减值损失	6.43	16,647,951.28	74,946,739.16	1,113,105.64	1,762,145.38
加：公允价值变动收益	6.41	-297,250.00	430,370.00	-36,120.00	85,140.00
投资收益	6.42、 12.5	404,256,565.34	441,469,611.65	148,255,389.38	458,915,737.63
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		50,106,406.66	44,323,651.37	36,307,161.43	48,934,816.78
二、营业利润		158,772,412.56	3,508,509.72	-58,756,102.54	263,828,752.91
加：营业外收入	6.44	76,117,386.49	50,502,593.87	479,549.54	10,997,526.12
减：营业外支出	6.45	8,043,793.56	14,467,032.03	42,255.18	413,182.56
其中：非流动资产处置损失		197,860.95	9,455,927.78	42,255.18	406,896.64
三、利润总额		226,846,005.49	39,544,071.56	-58,318,808.18	274,413,096.47
减：所得税费用	6.46	27,897,369.97	-31,467,746.21	--	--
四、净利润		198,948,635.52	71,011,817.77	-58,318,808.18	274,413,096.47
归属于公司股东的净利润		172,786,739.25	147,945,206.77	--	--
少数股东损益		26,161,896.27	-76,933,389.00	--	--
五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合 并净利润)					
基本每股收益	6.47	0.099	0.085	-0.033	0.157
稀释每股收益	6.47	0.099	0.085	-0.033	0.157
六、其他综合收益	6.48	-33,607,282.29	45,683,250.56	-33,566,114.13	46,065,703.60
七、综合收益总额		165,341,353.23	116,695,068.33	-91,884,922.31	320,478,800.07
归属于公司所有者的综合收益总额		139,179,456.96	193,628,457.33	--	--
归属于少数股东的综合收益总额		26,161,896.27	-76,933,389.00	--	--

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

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年度合并及公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2013 年度 合并	2012 年度 合并	2013 年度 公司	2012 年度 公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		2,190,673,340.99	6,667,310,950.98	485,549,696.43	743,495,017.33
收到的税费返还		38,461,108.40	22,942,492.54	--	--
收到其他与经营活动有关的现金	6.49.1	108,487,532.23	219,327,802.25	193,856,521.39	210,866,077.34
经营活动现金流入小计		2,337,621,981.62	6,909,581,245.77	679,406,217.82	954,361,094.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,963,750,729.37	6,461,172,140.66	609,975,785.13	869,268,107.76
支付给职工以及为职工支付的现金		167,560,194.82	246,051,765.87	45,688,650.02	43,579,255.05
支付的各项税费		84,873,456.83	111,473,196.92	6,329,362.16	7,468,880.03
支付其他与经营活动有关的现金	6.49.2	297,215,968.33	294,735,085.27	94,148,436.99	220,786,146.94
经营活动现金流出小计		2,513,400,349.35	7,113,432,188.72	756,142,234.30	1,141,102,389.78
经营活动产生的现金流量净额		-175,778,367.73	-203,850,942.95	-76,736,016.48	-186,741,295.11
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		60,721,500.00	213,811,231.76	--	150,000,281.01
取得投资收益所收到的现金		65,670,267.27	30,960,070.06	67,000,507.95	20,781,565.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,668,611.20	44,995,991.24	101,575.03	1,419,143.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		184,387,609.46	548,764.43	132,000,000.00	--
收到其他与投资活动有关的现金	6.49.3	32,287,559.19	50,578,632.89	100,454,649.28	231,269,800.99
投资活动现金流入小计		348,735,547.12	340,894,690.38	299,556,732.26	403,470,791.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,296,597.45	190,656,849.10	1,418,513.67	5,344,885.61
投资支付的现金		190,600,000.00	264,180,000.00	--	195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		--	24,676,776.31	18,000,000.00	--
支付其他与投资活动有关的现金	6.49.4	313,437,890.98	413,036,923.15	586,642,413.34	415,720,000.00
投资活动现金流出小计		543,334,488.43	892,550,548.56	606,060,927.01	616,064,885.61
投资活动产生的现金流量净额		-194,598,941.31	-551,655,858.18	-306,504,194.75	-212,594,094.38
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		13,200,000.00	17,950,000.00	--	--
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,200,000.00	17,950,000.00	--	--
取得借款收到的现金		3,392,448,951.06	2,926,234,229.70	2,848,100,000.00	1,860,000,000.00
发行债券收到的现金		700,000,000.00	300,000,000.00	700,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6.49.5	222,200,000.00	35,050,000.00	222,200,000.00	--
筹资活动现金流入小计		4,327,848,951.06	3,279,234,229.70	3,770,300,000.00	2,160,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,961,925,875.68	2,154,514,992.72	2,460,600,000.00	1,442,930,000.00
归还债券支付的现金		300,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,526,598.30	240,611,245.71	151,594,073.47	98,446,243.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		--	29,531,952.97	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	6.49.6	145,663,021.50	136,086,875.00	101,200,000.00	128,400,000.00
筹资活动现金流出小计		3,613,115,495.48	2,731,213,113.43	3,013,394,073.47	1,869,776,243.84
筹资活动产生的现金流量净额		714,733,455.58	548,021,116.27	756,905,926.53	290,223,756.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,748,892.76	-969,286.82	--	--
五、现金及现金等价物净增加额		340,607,253.78	-208,454,971.68	373,665,715.30	-109,111,633.33
加：年初现金及现金等价物余额		314,233,624.63	522,688,596.31	54,272,119.42	163,383,752.75
六、年末现金及现金等价物余额	6.50.3	654,840,878.41	314,233,624.63	427,937,834.72	54,272,119.42

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额								少数股东权益	股东权益合计
		归属于公司股东权益						未分配利润	外币报表折算差额		
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积					
上年年末余额		1,746,380,317.00	155,688,485.92	--	--	--	-13,959,660.41	30,469.28		371,159,042.77	2,259,298,654.56
会计政策变更		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
本年初余额		1,746,380,317.00	155,688,485.92	--	--	--	-13,959,660.41	30,469.28		371,159,042.77	2,259,298,654.56
本年增减变动额		--	-31,932,582.96	--	--	--	172,786,739.25	-41,168.16		17,079,157.20	157,892,145.33
(一)净利润		--	--	--	--	--	172,786,739.25	--		26,161,896.27	198,948,635.52
(二)其他综合收益		--	-33,566,114.13	--	--	--	--	-41,168.16		--	-33,607,282.29
上述(一)和(二)小计		--	-33,566,114.13	--	--	--	172,786,739.25	-41,168.16		26,161,896.27	165,341,353.23
(三)所有者投入和减少资本		--	1,633,531.17	--	--	--	--	--		-9,082,739.07	-7,449,207.90
1.所有者投入资本		--	1,883,531.17	--	--	--	--	--		-9,082,739.07	-7,199,207.90
2.股份支付计入股东权益的金额		--	--	--	--	--	--	--		--	--
3.其他		--	-250,000.00	--	--	--	--	--		--	-250,000.00
(四)利润分配		--	--	--	--	--	--	--		--	--
1.提取盈余公积		--	--	--	--	--	--	--		--	--
2.对股东的分配		--	--	--	--	--	--	--		--	--
(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)专项储备提取和使用		--	--	--	--	--	--	--		--	--
1.提取专项储备		--	--	--	--	--	--	--		--	--
2.使用专项储备		--	--	--	--	--	--	--		--	--
(七)其他		--	--	--	--	--	--	--		--	--
本年年末余额		1,746,380,317.00	123,755,902.96	--	--	--	158,827,078.84	-10,698.88		388,238,199.97	2,417,190,799.89

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	上年金额								少数股东权益	股东权益合计
		归属于公司股东权益						未分配利润	外币报表折算差额		
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积					
上年年末余额		1,746,380,317.00	109,622,782.32	--	--	--	-161,904,867.18	412,922.32		505,059,011.02	2,199,570,165.48
会计政策变更		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
本年初余额		1,746,380,317.00	109,622,782.32	--	--	--	-161,904,867.18	412,922.32		505,059,011.02	2,199,570,165.48
本年增减变动额		--	46,065,703.60	--	--	--	147,945,206.77	-382,453.04		-133,899,968.25	59,728,489.08
(一) 净利润		--	--	--	--	--	147,945,206.77	--		-76,933,389.00	71,011,817.77
(二) 其他综合收益		--	46,065,703.60	--	--	--	--	-382,453.04		--	45,683,250.56
上述(一)和(二)小计		--	46,065,703.60	--	--	--	147,945,206.77	-382,453.04		-76,933,389.00	116,695,068.33
(三) 所有者投入和减少资本		--	--	--	--	--	--	--		-7,264,022.43	-7,264,022.43
1. 所有者投入资本		--	--	--	--	--	--	--		-7,264,022.43	-7,264,022.43
2. 股份支付计入股东权益的金额		--	--	--	--	--	--	--		--	--
3. 其他		--	--	--	--	--	--	--		--	--
(四) 利润分配		--	--	--	--	--	--	--		-49,702,556.82	-49,702,556.82
1. 提取盈余公积		--	--	--	--	--	--	--		--	--
2. 对股东的分配		--	--	--	--	--	--	--		-49,702,556.82	-49,702,556.82
3. 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		--	--	--	--	--	--	--		--	--
(六) 专项储备提取和使用		--	--	--	--	--	--	--		--	--
1. 提取专项储备		--	--	--	--	--	--	--		--	--
2. 使用专项储备		--	--	--	--	--	--	--		--	--
(七) 其他		--	--	--	--	--	--	--		--	--
本年年末余额		1,746,380,317.00	155,688,485.92	--	--	--	-13,959,660.41	30,469.28		371,159,042.77	2,259,298,654.56

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司

2013 年度公司股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额						上年金额							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
上年年末余额		1,746,380,317.00	154,939,310.86	--	--	--	-307,497,072.64	1,593,822,555.22	1,746,380,317.00	108,873,607.26	--	--	--	-581,910,169.11	1,273,343,755.15
会计政策变更		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
本年初余额		1,746,380,317.00	154,939,310.86	--	--	--	-307,497,072.64	1,593,822,555.22	1,746,380,317.00	108,873,607.26	--	--	--	-581,910,169.11	1,273,343,755.15
本年增减变动额		--	-33,816,114.13	--	--	--	-58,318,808.18	-92,134,922.31	--	46,065,703.60	--	--	--	274,413,096.47	320,478,800.07
(一)净利润		--	-	--	--	--	-58,318,808.18	-58,318,808.18	--	-	--	--	--	274,413,096.47	274,413,096.47
(二)其他综合收益		--	-33,566,114.13	--	--	--	-	-33,566,114.13	--	46,065,703.60	--	--	--	-	46,065,703.60
上述(一)和(二)小计		--	-33,566,114.13	--	--	--	-58,318,808.18	-91,884,922.31	--	46,065,703.60	--	--	--	274,413,096.47	320,478,800.07
(三)所有者投入和减少资本		--	-250,000.00	--	--	--	--	-250,000.00	--	--	--	--	--	--	--
1.所有者投入资本		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2.股份支付计入股东权益的金额		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3.其他		--	-250,000.00	--	--	--	--	-250,000.00	--	--	--	--	--	--	--
(四)利润分配		--	-	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1.提取盈余公积		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2.对股东的分配		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3.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)专项储备提取和使用		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1.提取专项储备		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2.使用专项储备		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(七)其他		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
本年年末余额		1,746,380,317.00	121,123,196.73	--	--	--	-365,815,880.82	1,501,687,632.91	1,746,380,317.00	154,939,310.86	--	--	--	-307,497,072.64	1,593,822,555.22

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

1.1 公司概况

上海中华控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)注册地为中国上海市宁波路 1 号, 公司《企业法人营业执照》的编号为 310000000008684, 注册资本人民币 1,746,380,317.00 元。法定代表人: 祁玉民。

1.2 公司历史沿革

本公司于 1986 年 7 月成立, 原名为上海中华电工联合公司, 先后于 1992 年 3 月更名为上海中华实业股份有限公司, 1999 年 11 月更名为上海华晨集团股份有限公司, 2002 年 3 月更名为上海中华控股股份有限公司。经中国人民银行上海市分行(87)沪人金股字第 26 号文批准, 于 1987 年 3 月 20 日向社会公开发行股票。经中国证券监督管理委员会证监字(2000)249 号文批准, 2001 年 2 月公司以 1999 年末总股本为基础, 每 10 股配售 3 股, 并于 2001 年 5 月, 以配股后总股本为基数, 每 10 股送 2.3 股。2002 年 6 月 28 日公司以 808,509,406 股为基数, 以资本公积按每 10 股转增 8 股转增股本, 共计 646,807,525 股。2009 年 7 月 22 号公司以 1,455,316,931 股为基数, 以资本公积按每 10 股转增 2 股转增股本, 共计 291,063,386 股。截至期末, 公司的股本总额为 1,746,380,317.00 元, 全部股份均为上市流通股

1.3 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业: 综合类。

经营范围: 实业投资、兴办各类经济实体、国内商业(除专项审批规定)、附设各类分支机构、中华品牌、金杯品牌汽车销售、汽车配件销售, 项目投资, 投资控股, 资产重组, 收购兼并及相关业务咨询(上述经营范围涉及审批或许可经营的凭审批件和许可证经营)。

1.4 控股股东简介

本公司的控股股东为辽宁正国投资发展有限公司, 实际控制人为华晨汽车集团控股有限公司。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2014 年 4 月 10 日第九届董事会第七次会议批准对外报出。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 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, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

3.3.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中, 以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, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3.3.4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额, 在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益; 处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为当期投资收益, 如果处置对子公司的投资未丧失控制权的, 将此项差额计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

减的, 应当调整留存收益。

3.3.5 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, 对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中, 对于处置的股权, 按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理; 同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 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有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。

3.3.6 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 表明多次交易事项属于一揽子交易:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示; 子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的, 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, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(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持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

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, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(3) 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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 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, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.7.5 金融负债的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

进行的市場交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

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

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

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额大于等于 500 万元的应收款项确定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	在资产负债表日, 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备。
----------------------	---

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

账龄组合	对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 除预付款项之外, 按账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况按账龄分析法计提坏账准备。
-------	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1—2 年	1	1
2—3 年	5	5
3—4 年	10	10
4—5 年	30	30
5 年以上	50	50

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
合并范围内组合	本公司与公司控股子公司及公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备, 但已有明显迹象表明回收困难的应收款项, 应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的应收款项, 确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	据信用风险特征组合确定的计提方法: 对该类应收款项整体进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备。

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途物资、开发成本、开发产品等七大类, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.9.6 开发用土地的核算方法

开发用土地: 本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等, 属于直接费用的直接计入开发成本; 需在各地块间分摊的费用, 按受益面积分摊计入。

3.9.7 开发成本: 本公司开发成本包括开发前期费用、取得土地使用权的相关成本、建安成本及其他各项与产品开发相关的直接和间接费用; 开发成本按实际成本计价。

3.9.8 开发产品: 本公司于竣工验收时, 按概预算成本结转开发产品, 待整个项目完工后按实际结算成本进行调整。

3.9.9 公共配套设施费用: 不能有偿转让的公共配套设施按受益比例确定分配标准计入开发成本, 能有偿转让的公共配套设施按各配套设施项目独立作为成本核算对象归集所发生的成本。

3.9.10 维修基金: 按照国家有关规定提取维修基金, 计入相关的房产项目成本, 并缴纳至国家指定的维修基金账户。

3.9.11 质量保证金: 施工单位应留置的质量保证金根据施工合同规定之金额, 从应支付款项中预留扣下。在保修期内由于质量而发生的维修费用, 在此扣除列支, 保修期结束后清算。

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 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, 其差额包含在初始投资成本中; 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且经复核两者差额仍存在时, 该差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及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, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值, 确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资, 当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时, 确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物, 以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 在发生时计入当期损益。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋及建筑物	20-46	4	2.09-4.80
土地使用权	40	-	2.50

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.12 固定资产

3.12.1 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。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-46	0-5	2-5
通用设备	3-10	0-5	9.50-31.67
运输设备	5-15	0-5	9.50-23.75
专用设备	5-20	0-5	4.75-19.20
其他设备	3-6	0-5	16.00-31.67

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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确定应予资本化的利息金额; 一般借款则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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、电脑软件、汽车产品目录等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。电脑软件摊销年限为 3-10 年。汽车产品目录为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 在持有期内不需要摊销。如果期末重新复核后仍为不确定的, 应当在每个会计期间进行减值测试, 需要计提减值准备的, 相应计提有关的减值准备。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.18 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。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间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.20 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

房地产销售在房产完工并验收合格, 达到了销售合同约定的交付条件, 取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

3.21.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

3.22 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

3.23 政府补助

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的, 作为与资产相关的政府补助; 政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助, 除此之外的作为与收益相关的政府补助。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

3.25 主要会计政策、会计估计的变更

3.25.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

3.25.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.26 前期会计差错更正

本报告期未发现需更正的前期会计差错。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	应税销售额	3%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	1%、5%、7%
土地增值税	土地增值额	超率累进税率 30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

注: 本公司全资子公司上海华晨汽车租赁公司根据《关于老设备经营租赁服务简易征收相关问题的公告》(上海市国家税务局公告 2012 年第 8 号), 公司实行老设备按照简易办法缴纳增值税(3%), 新设备按照一般计税办法计算缴纳增值税(17%)。

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 阜新中华协合风力发电有限公司、阜新联合风力发电有限公司

根据国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46 号文), 自 2010 年度起至 2015 年度享受三免三减半的企业所得税优惠政策。

4.2.2 阜新中华协合风力发电有限公司、阜新联合风力发电有限公司、太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司

根据国家税务总局“财税[2008]156 号”文, 利用风力生产电力的企业实行增值税即征即退 50% 的政策, 获得免征或退回增值税。

4.2.3 重庆富华汽车销售有限公司

根据《财政部国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)的有关规定, 按 15% 税率进行企业所得税汇算清缴。

4.2.4 上海中华金融俱乐部有限公司

根据国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117 号), 自 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额低于 6 万元(含 6 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司适用于该项优惠政策。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	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损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华安投资有限公司	全资子公司	上海	股权投资	10,000.00	股权投资	10,000.00		100	100	是			
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产开发	20,000.00	房地产开发	20,000.00		100	100	是			
上海申华黄浦物业发展公司	全资子公司	上海	服务业	1,000.00	物业管理	1,000.00		100	100	是			
上海申华金融大厦有限公司	全资子公司	上海	服务业	750.00	物业管理	750.00		100	100	是			
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	上海	股权投资、汽车销售	12,000.00	汽车销售、实业投资	12,000.00		100	100	是			
上海申华风电新能源有限公司	全资子公司	上海	股权投资	56,200.00	风电新能源投资、实业投资	56,200.00		100	100	是			
上海申华金融俱乐部有限公司	全资子公司	上海	服务业	180.00	娱乐	180.00		100	100	是			
北京中基教育软件有限责任公司	控股子公司	北京	软硬件开发	6,000.00	计算机软硬件开发	3,300.00		55	55	是	358.91		
上海正美亚纳米超细材料有限公司	控股子公司	上海	超细材料生产	1,500.00	超细材料生产、销售	1,050.00		70	70	是			
重庆盛吉置业发展有限公司	全资子公司	重庆	房地产开发	2,000.00	房地产开发经营等	2,000.00		100	100	是			
绵阳明友华晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	绵阳	汽车销售	500.00	汽车销售	500.00		100	100	是			
乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	乐山	汽车销售	400.00	汽车销售	395.35		100	100	是			
上海申华诺宇医用汽车有限公司	控股子公司	上海	改装医用汽车	2,000.00	改装医用汽车销售等	1,400.00		70	70	是	-16.96	616.96	
阜新联合风力发电有限公司	控股子公司	阜新	风力发电	17,550.00	开发、建设、运营风力发电场等	8,950.50		51	51	是	10,486.37		

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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	期末实际出资额	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损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
阜新申华协合风力发电有限公司	控股子公司	阜新	风力发电	16,000.00	开发、建设、运营风力发电场等	8,160.00		51	51	是	9,087.38		
申华欧洲有限公司	全资子公司	德国	服务业	EUR 2.50	汽车维修	EUR2.50	EUR68	100	100	是			
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	上海	专用汽车销售	2,000.00	专用汽车销售	1,140.00		67	67	是	900.24		
沈阳申华汽车部件制造有限公司	控股子公司	沈阳	汽车零部件制造	100.00	汽车零部件加工制造	100.00		100[注 1]	100[注 1]	是			
湖南申德实业发展有限公司	控股子公司	洪江	房地产	10,000.00	旅游服务、房地产开发等	5,500.00		55	55	是	5,649.74		
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	洪江	房地产	900.00	房地产开发、房屋销售及租赁等	900.00		100[注 1]	100[注 1]	是			
湖南申德文化旅游发展有限公司	控股子公司	洪江	服务业	1,000.00	旅游服务	1,000.00		100[注 1]	100[注 1]	是			
上海驰晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	上海	商业	2,000.00	汽车销售	2,000.00		100	100	是			
陕西申华投资管理有限公司	全资子公司	渭南	实业投资	10,000.00	实业投资	2,000.00		100[注 2]	100[注 2]	是			

注 1: 为本公司子公司直接持有比例。

注 2: 为本公司及子公司合计持有比例。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	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损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁丰田金杯技师学院	民办非企业单位	沈阳	教育、培训	2,260.00	职业技术教育	25,000.00		100	100	是			

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	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损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
合峰(湖南)投资咨询有限公司	控股子公司	长沙	咨询业务	USD 50.00	国内外投资咨询	USD 37.5		75	75	是	-97.11	202.18	
绵阳新华内燃机集团有限公司	全资子公司	绵阳	机械制造	5,189.00	内燃机及汽车配件	5,800.00		100	100	是			
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	上海	汽车租赁	1,000.00	汽车租赁	1,380.00		100	100	是			
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	成都	汽车销售	1,800.00	汽车销售等	1,788.00		100	100	是			
四川明友汽车装饰用品有限公司	全资子公司	成都	汽车配件	200.00	汽车装饰及零配件销售	190.45		100	100	是			
重庆富华汽车销售有限公司	全资子公司	重庆	服务业	3,000.00	汽车销售维修等	2,642.12		100	100	是			
太仆寺旗申华协合风力发电投资有限公司	控股子公司	太仆寺旗	新能源	13,600.00	开发、建设、运营风力发电场等	6,936.00		51	51	是	8,055.98		
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	昆山	改装车销售	5,500.00	汽车制造、改装及售后服务	6,980.00		60	60	是	4,399.33		

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.2 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
无。

5.3 合并范围发生变更的说明

5.3.1 合并范围增加的说明

5.3.1.1 本公司及全资子公司上海华安投资有限公司投资设立陕西申华投资管理有限公司, 并于2013年10月24日取得渭南市工商行政管理局颁发的注册号为610500100031374的《企业法人营业执照》, 投资总额10,000万元, 注册资本10,000万元, 截止2013年12月31日本公司实际出资1,800万元, 占比90%; 上海华安投资有限公司实际出资200万元, 占比10%。该公司自成立之日起即纳入合并报表范围。

5.3.1.2 全资子公司上海明友泓福汽车投资有限公司投资设立上海驰晨汽车销售服务有限公司, 并于2013年11月25日取得上海市工商行政管理局宝山分局颁发的注册号为310101000076504的《企业法人营业执照》, 投资总额2,000万元, 注册资本2,000万元, 截止2013年12月31日上海明友泓福汽车投资有限公司实际出2,000万元, 占比100%。该公司自成立之日起即纳入合并报表范围。

5.3.2 合并范围减少的说明

5.3.2.1 本公司及全资子公司上海申华房地产开发有限公司分别以人民币25,798.10万元、13,601.00万元向成都通瑞永立置业有限公司转让其拥有的陕西申华永立置业有限公司29.4%及15.5%股权。工商变更手续于2013年12月18日办理完毕, 该公司自转让之日起退出合并报表范围。

5.3.2.2 全资子公司乐山明友汽车销售服务有限公司以人民币1.18万元向乐山凌浩汽车服务有限公司转让其拥有的乐山丽途汽车维修服务有限公司55%股权。工商变更手续于2013年3月11日办理完毕, 该公司自转让之日起退出合并报表范围。

5.4 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

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

名称	期末净资产	本期净利润
陕西申华投资管理有限公司	19,649,149.42	-350,850.58
上海驰晨汽车销售服务有限公司	20,003,159.69	3,159.69

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
乐山丽途汽车维修服务有限公司	-285,054.80	-211,283.74
陕西申华永立置业有限公司	446,108,326.01	-8,726,921.46

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.5 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
乐山丽途汽车维修服务有限公司	2013 年 3 月 11 日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额
陕西申华永立置业有限公司	2013 年 12 月 18 日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额

5.6 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司全资子公司申华欧洲有限公司为境外经营实体。申华欧洲有限公司以欧元为记账本位币。编制合并报表时,对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按 2013 年 12 月 31 日人民币与欧元的汇率折算为人民币,对其实收资本和资本公积按历史汇率进行折算,未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日人民币与欧元汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日人民币与欧元汇率之平均数进行折算,由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	2,196,453.21	--	--	1,614,792.47
美元	31,441.00	6.0969	191,692.63	--	--	--
欧元	5,092.62	8.4189	42,874.26	767.97	8.3176	6,387.67
小计			2,431,020.10			1,621,180.14
银行存款						
人民币	--	--	527,745,615.02	--	--	310,846,424.73
美元	5.83	6.0969	35.54	2,250.16	6.2855	14,143.38
欧元	112,616.09	8.4189	948,103.60	91,596.63	8.3176	761,864.13
小计	--	--	528,693,754.16	--	--	311,622,432.24
其他货币资金						
人民币[注]	--	--	441,887,172.74	--	--	255,016,497.01
小计			441,887,172.74	--	--	255,016,497.01
合计			973,011,947.00			568,260,109.39

注: 其他货币资金期末余额中存出投资款 716,104.15 元, 购买的银行理财产品 123,000,000.00 元。

6.1.1 用于担保的资产

无。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.1.2 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	317,635,499.48	253,434,908.71
客户购车贷款保证金	535,569.11	534,076.05
保函保证金	--	57,500.00
合计	<u>318,171,068.59</u>	<u>254,026,484.76</u>

6.1.3 货币资金期末数比年初数增加 404,751,837.61 元, 增加比例为 71.23%, 增加原因为: 本公司加强资金管理, 提高资金使用效率。

6.2 交易性金融资产

项 目	2013 年 12 月 31 日 公允价值	2012 年 12 月 31 日 公允价值
交易性权益工具	2,032,370.00	2,329,620.00
其他[注]	1,800,000.00	34,800,000.00
合计	<u>3,832,370.00</u>	<u>37,129,620.00</u>

注: 其他中 180 万元为控股子公司昆山专用汽车制造厂有限公司购买的保险理财产品。

6.2.1 交易性债券投资和交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

6.2.2 管理层认为上述金融资产投资变现不存在重大限制。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	50,364,423.35	100,043,421.03
合计	<u>50,364,423.35</u>	<u>100,043,421.03</u>

6.3.2 期末公司已质押的金额前五名应收票据情况(于 2013 年 12 月 31 日)
无。

6.3.3 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额前五名票据情况

客户名称	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳华益新汽车销售有限公司	2013.7.1	2014.6.30	792,792,250.19	
北京三江金客汽车销售有限公司	2013.7.18	2014.6.19	491,596,000.00	
华晨国际汽贸(大连)有限公司	2013.8.19	2014.6.20	233,810,733.22	
广物汽贸股份有限公司	2013.7.11	2014.6.13	229,100,000.00	
上海汽车销售服务有限公司	2013.7.2	2014.6.21	129,842,458.00	
合计			<u>1,877,141,441.41</u>	

注: 上表为按客户统计的已背书未到期票据前五名, 出票日与到期日以该客户名下应收票据最早出票日与最晚到期日予以列示。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.4 应收股利

项 目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	未收回 原因	相关款项 是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中: 1. 沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	--	30,000,000.00	30,000,000.00	--		
2. 大连大高阀门有限公司	--	466,720.00		466,720.00	注	否
账龄一年以上的应收股利						
其中: 1. 上海申华晨宝汽车有限公司	114,273,727.70	--	--	114,273,727.70		否
合计	<u>114,273,727.70</u>	<u>30,466,720.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>114,740,447.70</u>		

注: 截止本报告签发日已收回。

6.5 应收账款

6.5.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	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 坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准 备的应收账款	833,700,524.37	98.20	5,794,153.33	0.69	236,090,491.70	93.92	2,427,069.79	1.03
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	15,279,485.48	1.80	14,956,558.48	97.89	15,279,485.48	6.08	14,956,558.48	97.89
合计	<u>848,980,009.85</u>	<u>100.00</u>	<u>20,750,711.81</u>	<u>2.44</u>	<u>251,369,977.18</u>	<u>100.00</u>	<u>17,383,628.27</u>	<u>6.92</u>

6.5.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
无。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.5.3 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	813,232,959.30	97.54	4,066,164.84	223,635,458.85	94.72	1,118,177.30
1 至 2 年	9,683,325.36	1.16	96,833.25	9,117,323.31	3.86	91,173.23
2 至 3 年	7,554,211.07	0.91	377,710.55	933,414.77	0.40	46,670.74
3 至 4 年	898,414.77	0.11	89,841.48	64,589.00	0.03	6,458.90
4 至 5 年	11,018.60	0.00	3,305.58	26,316.32	0.01	7,894.90
5 年以上	2,320,595.27	0.28	1,160,297.63	2,313,389.45	0.98	1,156,694.72
合计	833,700,524.37	100.00	5,794,153.33	236,090,491.70	100.00	2,427,069.79

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.5.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
锦州市汽车运输一队	2,622,298.72	2,622,298.72	100%	无法收回
上海诺宇医疗科技有限公司	1,843,517.00	1,843,517.00	100%	无法收回
锦州市汽车四队	1,648,000.00	1,648,000.00	100%	无法收回
锦州集装箱运输公司	1,286,390.72	1,286,390.72	100%	无法收回
邢台任县教育局项目	1,266,905.98	1,266,905.98	100%	无法收回
其他	6,612,373.06	6,289,446.06		预计可收回性较低
合计	15,279,485.48	14,956,558.48		

6.5.5 本期转回或收回情况

无。

6.5.6 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

6.5.7 本报告期应收账款中应收股东单位华晨汽车集团控股有限公司款项 1,305,714.25 元。

6.5.8 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
北京三江华晨汽车销售服务有限公司	非关联方	140,246,200.00	1 年以内	16.52
辽宁鑫辰中华汽车销售服务有限公司	非关联方	130,247,620.00	1 年以内	15.34
成都合众华晨汽车销售服务有限公司	非关联方	110,744,150.00	1 年以内	13.04
大连万通汽车销售有限公司	非关联方	62,956,748.00	1 年以内	7.42
遵义市凯欣贸易服务有限公司	非关联方	59,671,460.00	1 年以内	7.03
合计		503,866,178.00		59.35

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.5.9 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营企业	12,677,199.55	1.49
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营企业	2,832,220.00	0.34
沈阳华晨金杯汽车有限公司	同一控制人	2,134,161.56	0.25
华晨汽车集团控股有限公司	实际控制人	1,305,714.25	0.15
上海交运明友汽车销售服务有限公司	联营企业	1,203,800.00	0.14
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	1,191,019.96	0.14
南通欧亚车业有限公司	联营企业	1,188,700.69	0.14
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	同一控制人	38,643.97	0.01
合计		22,571,459.98	2.66

6.5.10 终止确认的应收账款情况

无。

6.5.11 以应收账款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

应收账款年末数比年初数增加 594,242,949.13 元, 增加比例为 253.96%, 增加原因为: 主要由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大, 与供应商和经销商的往来款项尚未结算。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.6 其他应收款

6.6.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	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	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	622,967,360.33	98.02	5,417,562.05	0.87	325,582,963.94	95.14	3,138,272.69	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,614,728.91	1.98	12,614,728.91	100.00	16,614,728.91	4.86	16,614,728.91	100.00
合计	635,582,089.24	100.00	18,032,290.96	2.84	342,197,692.85	100.00	19,753,001.60	5.77

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.6.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款
无。

6.6.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	576,429,667.77	92.52	2,882,148.34	305,546,848.69	93.85	1,527,734.23
1 至 2 年	40,840,823.74	6.56	408,408.23	15,431,087.88	4.74	154,310.88
2 至 3 年	1,360,627.48	0.22	68,031.38	284,279.14	0.09	14,213.95
3 至 4 年	235,910.41	0.04	23,591.04	74,331.49	0.02	7,433.15
4 至 5 年	73,912.09	0.01	22,173.63	3,443,139.49	1.06	1,032,941.85
5 年以上	4,026,418.84	0.65	2,013,209.43	803,277.25	0.24	401,638.63
合计	622,967,360.33	100.00	5,417,562.05	325,582,963.94	100.00	3,138,272.69

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.6.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆峰盛物业管理有限公司	3,686,220.05	3,686,220.05	100%	无法收回
上海诺宇医疗科技有限公司	2,445,313.77	2,445,313.77	100%	无法收回
专用线厂借款	1,158,222.65	1,158,222.65	100%	无法收回
其他	5,324,972.44	5,324,972.44	100%	无法收回
合计	12,614,728.91	12,614,728.91		

6.6.5 本期转回或收回情况
无。

6.6.6 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
上海诺宇医疗科技有限公司	资金往来	4,000,000.00	豁免债务	否
合计		4,000,000.00		

其他应收款核销说明: 本公司控股子公司上海申华诺宇医用汽车有限公司根据与上海诺宇医疗科技有限公司签订的相关协议约定豁免其债务, 同时上海诺宇医疗科技有限公司将其拥有的对本公司控股子公司上海申华专用汽车有限公司 10% 少数股权转让给本公司全资子公司上海华安投资有限公司, 本报告期内上海申华诺宇医用汽车有限公司根据协议进行了账务处理, 对该债权已计提的坏账准备做核销处理。

6.6.7 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6.6.8 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
成都通瑞置业有限公司	联营企业	277,520,000.00	1 年以内	43.66
成都通瑞永立置业有限公司	非关联方	191,991,000.00	1 年以内	30.21
陕西申华永立置业有限公司	联营企业	89,890,097.22	1 年以内	14.14
东阳宝利丰汽车销售服务有限公司	合营企业 下属子公司	23,000,000.00	1-2 年	3.62
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营企业	6,048,100.00	1-2 年	0.95
合计		588,449,197.22		92.58

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.6.9 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
成都通瑞置业有限公司	联营企业	277,520,000.00	43.66
陕西申华永立置业有限公司	联营企业	89,890,097.22	14.15
上海申华晨宝汽车有 限公司及其下属子公 司	合营企业 下属子公司	23,536,339.02	3.71
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营企业	6,048,100.00	0.95
南通欧亚车业有限公司	联营企业	4,413,147.99	0.69
上海丽途汽车维修服务有限公司	合营企业	752,000.00	0.12
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营企业	281,503.60	0.04
合计		402,441,187.83	63.32

6.6.10 终止确认的其他应收款情况
无。

6.6.11 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额
无。

其他应收款年末数比年初数增加 295,105,107.03 元, 增加比例为 91.52%, 增加原因为: 本公司及全资子公司上海申华房地产开发有限公司向成都通瑞永立置业有限公司转让控股子公司陕西申华永立置业有限公司股权应收款项尚余 1.92 亿元、本公司应收联营公司陕西申华永立置业有限公司款项 8,989 万元、全资子公司上海申华房地产开发有限公司向联营公司成都通瑞置业有限公司借款余额增加 5,250 万元。

6.7 预付款项

6.7.1 预付账款按账龄列示

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	354,960,378.49	94.84	106,700,945.32	84.65
1 至 2 年	16,118,634.44	4.31	16,233,814.03	12.88
2 至 3 年	716,205.10	0.19	1,602,464.62	1.27
3 年以上	2,471,086.41	0.66	1,516,045.02	1.20
合计	374,266,304.44	100.00	126,053,268.99	100.00

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

注：质押抵押情况详见本附注 9.1

6.7.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
沈阳华晨金杯汽车有限公司	同一控制人	117,405,137.68	1 年以内	采购预付款，未到结算期
华晨汽车集团控股有限公司	实际控制人	72,926,427.47	1 年以内	采购预付款，未到结算期
洪江市非税收入管理局 汇缴结算户	非关联方	45,880,000.00	1 年以内	土地预付款， 手续尚在办理中
渭南经济技术开发区管委会	非关联方	43,400,000.00	1 年以内	投资预付款， 手续尚在办理中
江苏红岩科技有限公司	非关联方	35,433,926.35	1 年以内	采购预付款， 未到结算期
合计		315,045,491.50		

预付账款年末数比年初数增加 248,213,035.45 元，增加比例为 196.91%，增加原因为：主要由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大，与供应商和经销商的往来款项尚未结算。

6.7.3 本报告期预付账款中预付股东单位华晨汽车集团控股有限公司款项 72,926,427.47 元。

6.7.4 本报告期计提坏账准备的预付款项明细

单位名称	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	计提坏账 金额	金额	计提坏账 金额
上海馨凯国际物流有限公司	241,077.05	241,077.05	241,077.05	241,077.05
厦门金龙旅行车有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	924,452.21	924,452.21	924,452.21	924,452.21
合计	1,265,529.26	1,265,529.26	1,265,529.26	1,265,529.26

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.8 存货

6.8.1 存货分类

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	85,270,935.98	18,318,135.94	66,952,800.04	177,003,439.50	18,404,580.15	158,598,859.35
在产品	7,784,376.22	--	7,784,376.22	13,076,605.79	4,750,746.08	8,325,859.71
库存商品	475,320,986.42	449,518.28	474,871,468.14	174,501,402.72	449,518.28	174,051,884.44
周转材料	--	--	--	--	--	--
开发成本	278,166,596.55	--	278,166,596.55	636,411,773.08	--	636,411,773.08
开发产品	19,860,246.73	7,706,120.35	12,154,126.38	20,690,805.28	--	20,690,805.28
在途物资	21,215,203.46	110,591.17	21,104,612.29	9,710,126.28	551,514.25	9,158,612.03
合计	887,618,345.36	26,584,365.74	861,033,979.62	1,031,394,152.65	24,156,358.76	1,007,237,793.89

注：质押抵押情况详见本附注 9.1

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.8.2 存货跌价准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	18,404,580.15	2,944,194.83	--	3,030,639.04	18,318,135.94
在产品	4,750,746.08	--	--	4,750,746.08	--
库存商品	449,518.28	--	--	--	449,518.28
周转材料	--	--	--	--	--
开发产品	--	7,706,120.35	--	--	7,706,120.35
在途物资	551,514.25	--	--	440,923.08	110,591.17
合计	24,156,358.76	10,650,315.18	--	8,222,308.20	26,584,365.74

6.8.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于存货成本	出售原已计提跌价准备的存货	无
在产品	可变现净值低于存货成本	出售原已计提跌价准备的存货	无
库存商品	可变现净值低于存货成本	无	无
周转材料	可变现净值低于存货成本	无	无
开发产品	可变现净值低于存货成本	无	无
在途物资	可变现净值低于存货成本	出售原已计提跌价准备的存货	无

存货的说明: 存货年末数比年初数减少 146,203,814.27 元, 减少比例为 14.52%, 减少原因为: 合并范围变化导致存货余额下降较大。

6.8.4 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	2013年 12月31日	2012年 12月31日
相思湖房地产项目	2011年	2015年	70,000,000.00	278,166,596.55	221,624,094.27
保障房_曲江龙邸 (廉租房)	2012年	2014年	68,700,000.00		20,395,064.68
商品房一期_曲江龙邸 (A区)	2012年	2016年	1,450,000,000.00		394,392,614.13
合计			2,218,700,000.00	278,166,596.55	636,411,773.08

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

注: 保障房_曲江龙邸(廉租房)项目、商品房一期_曲江龙邸(A区)项目, 由于本报告期内控股子公司陕西申华永立置业有限公司退出合并范围导致减少。

6.8.5 开发产品

项目名称	竣工时间	2012 年 12 月 31 日	本期 增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	跌价准备
盛吉高新 时代	2006 年	20,690,805.28	--	830,558.55	19,860,246.73	7,706,120.35
合计		20,690,805.28	--	830,558.55	19,860,246.73	7,706,120.35

6.8.6 开发项目利息资本化情况

存货项目名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转入营业 成本	其他 减少	
相思湖房地产项目	11,960,993.06	5,169,564.56	330,663.07	--	16,799,894.55
合计	11,960,993.06	5,169,564.56	330,663.07	--	16,799,894.55

6.9 其他流动资产

项 目	内容或性质	2013年12月31日	2012年12月31日
相思湖公园项目	BT 项目	80,576,751.92	13,375,660.52

其中本期利息资本化金额为 4,246,921.28 元。

6.10 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	2013年12月31日公允价值	2012年12月31日公允价值
可供出售权益工具	106,539,954.27	140,106,068.40
其中: 金杯汽车[注]	101,876,100.00	135,950,700.00
第一医药	4,663,854.27	4,155,368.40
合计	106,539,954.27	140,106,068.40

注: 本公司将持有的金杯汽车股份有限公司(股票代码:600609) 2,000 万股股权质押给上海银行浦东分行取得短期借款 4,000 万元, 期末公允价值 58,600,000.00 元。

本期可供出售金融资产的减少主要为公允价值变动。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.11 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	50.00	50.00	100,155,490.06	88,964,885.24	11,190,604.82	85,159,438.03	115,018.23
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	50.00	50.00	61,002,743.94	390,840.92	60,611,903.02	--	-5,673,926.25
上海丽途汽车维修服务有限公司	50.00	50.00	63,173,017.23	46,883,394.23	16,289,623.00	53,572,584.26	5,214,939.49
上海葆和汽车投资有限公司[注 1]	50.00	50.00	3,561,407,340.77	2,657,502,557.93	903,904,782.84	6,766,053,435.19	64,103,459.39
二、联营企业							
重庆华晨明友汽车销售服务有限公司	40.00	40.00	4,160,000.00	160,000.00	4,000,000.00	--	--
武川县义合风力发电有限公司	49.00	49.00	390,582,791.76	276,488,769.14	114,094,022.62	51,679,355.61	4,823,689.05
太仆寺旗联合风力发电有限公司	49.00	49.00	397,383,768.20	279,798,181.19	117,585,587.01	53,273,519.62	14,966,641.58
阜新华顺风力发电有限公司	49.00	49.00	437,196,537.13	236,687,887.97	200,508,649.16	58,975,649.36	17,106,022.78
阜新华兴风力发电有限公司	49.00	49.00	19,025,649.08	--	19,025,649.08	--	-10,541.19
苏州华禧汽车销售服务有限公司	40.00	40.00	26,917,097.03	27,347,296.31	-430,199.28	56,781,321.45	-525,609.50
南通欧亚车业有限公司	40.00	40.00	7,365,919.83	10,748,399.15	-3,382,479.32	30,627,122.09	-1,693,945.48
华晨汽车投资（大连）有限公司[注 2]	40.00	40.00	1,824,268,603.72	1,155,657,654.51	668,610,949.21	221,757,217.35	-1,252,762.69

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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(%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期 营业收入总额	本期净 利润
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	40.00	40.00	648,115,840.00	400,454,266.00	247,661,574.00	1,578,664,051.00	63,910,516.00
上海申华大酒店有限公司	30.00	30.00	12,164,401.29	9,335,965.48	2,828,435.81	--	--
上海丽途旅游服务管理有限公司	30.00	30.00	44,063,824.06	39,746,778.91	4,317,045.15	16,160,109.72	368,785.47
上海交运明友汽车销售服务有限公司	49.00	49.00	9,862,783.91	13,638,404.27	-3,775,620.36	25,086,598.92	-1,902,810.52
上海华晨资产管理有限公司	33.33	33.33	25,665,275.25	8,165,811.60	17,499,463.65	--	-384,761.26
陕西申华永立置业有限公司	44.50	44.50	600,300,065.39	154,191,739.38	446,108,326.01	1,500.00	-8,726,921.46
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	49.00	49.00	25,484,018.76	15,898,563.91	9,585,454.85	14,521,634.55	-818,729.57
成都通瑞置业有限公司	25.00	25.00	1,197,596,521.03	281,883,550.06	915,712,970.97	--	-19,821,114.59

注 1：为合并报表数据，其中归母净利润 21,992,731.55 元。

注 2：为合并报表数据，其中归母净利润 45,540.05 元。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.12 长期股权投资

长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	权益法	5,000,000.00	5,537,793.30	57,509.11	5,595,302.41	50	50	-	-	-	-
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	权益法	49,970,573.45	33,107,809.84	-2,801,858.33	30,305,951.51	50	50	-	-	-	-
上海丽途汽车维修服务有限公司	权益法	3,679,848.30	5,529,068.28	837,763.23	6,366,831.51	50	50	-	-	-	-
上海葆和汽车投资有限公司	权益法	390,334,200.00	390,334,200.00	10,746,365.77	401,080,565.77	50	50	-	-	-	-
重庆华晨明友汽车销售服务有限公司	权益法	1,600,000.00	-	1,600,000.00	1,600,000.00	40	40	-	-	-	-
武川县义合风力发电有限公司	权益法	49,000,000.00	53,698,189.47	2,363,607.63	56,061,797.10	49	49	-	-	-	-
太仆寺旗联合风力发电有限公司	权益法	43,610,000.00	50,283,283.26	7,333,654.37	57,616,937.63	49	49	-	-	-	-
阜新华顺风力发电有限公司	权益法	74,970,000.00	91,701,313.19	6,547,924.90	98,249,238.09	49	49	-	-	-	-
阜新华兴风力发电有限公司	权益法	9,410,000.00	9,324,833.23	-5,165.18	9,319,668.05	49	49	-	-	-	-
苏州华禧汽车销售服务有限公司	权益法	3,920,000.00	-	-	-	40	40	-	-	-	-
南通欧亚车业有限公司	权益法	8,000,000.00	-	-	-	40	40	-	-	-	-

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
华晨汽车投资(大连)有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00	-114,439.48	44,885,560.52	40	40		--	--	--
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	权益法	9,932,448.00	134,709,295.20	-35,644,665.60	99,064,629.60	40	40		--	--	64,000,000.00
上海申华大酒店有限公司	权益法	2,773,239.21	2,288,595.38	--	2,288,595.38	30	30		2,288,595.38	--	--
上海丽途旅游服务管理有限公司	权益法	643,220.31	1,184,477.90	110,635.64	1,295,113.54	30	30		--	--	--
上海交运明友汽车销售服务有限公司	权益法	2,450,000.00	--	--	--	49	49		--	--	--
上海华晨资产管理有限公司	权益法	10,000,000.00	5,960,812.16	-128,240.93	5,832,571.23	33.33	33.33		--	--	--
陕西申华永立置业有限公司	权益法	390,481,057.91	--	390,481,057.91	390,481,057.91	44.5	44.5		--	--	--
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	权益法	11,071,957.16	5,098,050.37	-401,177.49	4,696,872.88	49	49		--	--	--
成都通瑞置业有限公司	权益法	385,000,000.00	3,907,905.65	375,044,721.35	378,952,627.00	25	25		--	--	--
昆山银华实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	--	2,000,000.00	20	20		2,000,000.00	--	--
莱福法人股	成本法	137,000.00	137,000.00	--	137,000.00				--	--	--
中国重汽财务公司	成本法	1,170,000.00	1,170,000.00	--	1,170,000.00				1,170,000.00	--	--

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
江苏绿利来股份有限公司	成本法	--	400,000.00	-400,000.00	--				--	--	--
昆山信发电器有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	--	200,000.00				200,000.00	--	--
技术产权交易所会员费	成本法	150,000.00	150,000.00	--	150,000.00				--	--	--
衡州橘子禅市场营销顾问有限公司	成本法	--	100,000.00	-100,000.00	--				--	--	--
湖南东方昆仑文化传播有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00	--	380,000.00	19	19		--	--	--
广东发展银行	成本法	629,284,988.22	629,284,988.22	--	629,284,988.22	1.45	1.45		--	--	--
大连大高阀门有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	--	13,500,000.00	4	4		--	--	933,440.00
合计		2,143,668,532.56	1,484,987,615.45	755,527,692.90	2,240,515,308.35				5,658,595.38		64,933,440.00

长期股权投资年末数比年初数增加 755,927,692.90 元，增加比例为 51.11%，增加原因为：本公司本报告期处置控股子公司陕西中华永立置业有限公司股权后丧失控制权由成本法控制核算单位转为权益法核算单位，造成长期股权投资账面金额较上年增加 39,048 万元；全资子公司申华房产增加对联营企业成都通瑞置业有限公司投资 38,000 万元。

注：股权质押情况详见本附注 9.1

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.13 投资性房地产

6.13.1 按成本计量的投资性房地产

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	474,089,008.48	--	--	474,089,008.48
1.房屋、建筑物	474,089,008.48			474,089,008.48
二、累计折旧和累计摊销合计	116,156,576.23	8,319,643.54	--	124,476,219.77
1.房屋、建筑物	116,156,576.23	8,319,643.54	--	124,476,219.77
三、投资性房地产账面净值合计	357,932,432.25	--	8,319,643.54	349,612,788.71
1.房屋、建筑物	357,932,432.25	--	8,319,643.54	349,612,788.71
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	101,773,362.51	--	--	101,773,362.51
1.房屋、建筑物	101,773,362.51	--	--	101,773,362.51
五、投资性房地产账面价值合计	256,159,069.74	--	8,319,643.54	247,839,426.20
1.房屋、建筑物	256,159,069.74	--	8,319,643.54	247,839,426.20

本期折旧和摊销额: 8,319,643.54 元。

6.13.2 截至 2013 年 12 月 31 日, 投资性房地产中净值约为 240,535,102.32 元(原值 459,804,613.23 元)的房屋、建筑物作为 505,000,000.00 元短期借款的抵押物。

6.14 固定资产

6.14.1 固定资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	1,844,046,098.49	32,601,330.38	22,574,210.92	1,854,073,217.95
其中: 房屋建筑物	555,659,620.16	4,488,785.21	--	560,148,405.37
专用设备	1,110,000,247.87	4,428,266.28	800,759.19	1,113,627,754.96
运输设备	109,869,350.50	15,383,110.88	19,098,984.93	106,153,476.45
通用设备	65,056,858.63	11,704,264.50	2,617,541.96	74,143,581.17
其他	3,460,021.33	-3,403,096.49	56,924.84	--
		本期新增	本期计提	

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2012 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2013 年 12 月 31 日	
二、累计折旧合计	390,421,377.08		91,879,340.83		16,315,382.17		465,985,335.74	
其中: 房屋建筑物	106,921,599.94	1,667.50	16,187,125.06		--		123,110,392.50	
专用设备	180,051,006.63	696,885.92	53,405,688.69		354,350.73		233,799,230.51	
运输设备	50,041,150.54	27,991.46	17,781,030.79		14,096,868.28		53,753,304.51	
通用设备	51,172,473.49	1,494,217.12	4,500,895.00		1,845,177.39		55,322,408.22	
其他	2,235,146.48	-2,220,762.00	4,601.29		18,985.77		--	
三、固定资产								
账面净值合计	1,453,624,721.41	32,601,330.38		98,138,169.58		1,388,087,882.21		
其中: 房屋建筑物	448,738,020.22	4,488,785.21		16,188,792.56		437,038,012.87		
专用设备	929,949,241.24	4,428,266.28		54,548,983.07		879,828,524.45		
运输设备	59,828,199.96	15,383,110.88		22,811,138.90		52,400,171.94		
通用设备	13,884,385.14	11,704,264.50		6,767,476.69		18,821,172.95		
其他	1,224,874.85	-3,403,096.49		-2,178,221.64		--		
四、减值准备合计	41,717,521.22	330,000.00		--		42,047,521.22		
其中: 房屋建筑物	41,717,521.22	--		--		41,717,521.22		
专用设备	--	--		--		--		
运输设备	--	330,000.00		--		330,000.00		
通用设备	--	--		--		--		
其他	--	--		--		--		
五、固定资产								
账面价值合计	1,411,907,200.19	32,601,330.38		98,468,169.58		1,346,040,360.99		
其中: 房屋建筑物	407,020,499.00	4,488,785.21		16,188,792.56		395,320,491.65		
专用设备	929,949,241.24	4,428,266.28		54,548,983.07		879,828,524.45		
运输设备	59,828,199.96	15,383,110.88		23,141,138.90		52,070,171.94		

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
通用设备	13,884,385.14	11,704,264.50	6,767,476.69	18,821,172.95
其他	1,224,874.85	-3,403,096.49	-2,178,221.64	--

本年折旧额: 91,879,340.83 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为: 7,100,180.43 元。

6.14.2 暂时闲置的固定资产情况

无。

6.14.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

6.14.4 通过经营租赁租出的固定资产

无。

6.14.5 期末持有待售的固定资产情况

无。

6.14.6 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

固定资产说明

截至 2013 年 12 月 31 日, 固定资产中净值约为 157,462,339.65 元(原值 270,011,639.29 元)的房屋、建筑物及设备分别作为短期借款 447,400,000.00 元和银行承兑汇票 182,850,000.00 元的抵押物。

6.15 在建工程

6.15.1 在建工程情况

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减 值 准 备	账面净值	账面余额	减 值 准 备	账面净值
零星工	3,051,269.46	--	3,051,269.46	4,853,754.78	--	4,853,754.78
租赁车	35,438,952.69	--	35,438,952.69	--	--	--

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

黔阳古城工程项目	8,715,612.47	--	8,715,612.47	--	--	--
合计	47,205,834.62	--	47,205,834.62	4,853,754.78	--	4,853,754.78

6.15.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	年末余额
租赁车[注]	--	35,438,952.69	--	--	自有	35,438,952.69
合计	--	35,438,952.69	--	--		35,438,952.69

注：本公司全资子公司上海华晨汽车租赁有限公司购入租赁车辆一批，为无需安装的在建工程，目前尚在办理相关牌照及营运证件，暂挂在建工程核算。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.16 无形资产

6.16.1 无形资产情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	147,237,077.54	21,296,005.74	100,760.00	168,432,323.28
土地使用权	131,100,601.05	--	--	131,100,601.05
电脑软件	4,338,476.49	1,043,615.56	100,760.00	5,281,332.05
黔阳古城特许经营权[注]	--	20,252,390.18	--	20,252,390.18
汽车产品目录	11,798,000.00	--	--	11,798,000.00
二、累计摊销合计	20,575,376.10	4,007,633.89	50,688.94	24,532,321.05
土地使用权	18,902,998.60	2,875,498.05	--	21,778,496.65
电脑软件	1,672,377.50	946,164.68	50,688.94	2,567,853.24
黔阳古城特许经营权	--	185,971.16	--	185,971.16
汽车产品目录	--	--	--	--
三、无形资产账面净值合计	126,661,701.44	21,296,005.74	4,057,704.95	143,900,002.23
土地使用权	112,197,602.45	--	2,875,498.05	109,322,104.40
电脑软件	2,666,098.99	1,043,615.56	996,235.74	2,713,478.81
黔阳古城特许经营权	--	20,252,390.18	185,971.16	20,066,419.02
汽车产品目录	11,798,000.00	--	--	11,798,000.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
电脑软件	--	--	--	--
黔阳古城特许经营权	--	--	--	--
汽车产品目录	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	126,661,701.44	21,296,005.74	4,057,704.95	143,900,002.23
土地使用权	112,197,602.45	--	2,875,498.05	109,322,104.40
电脑软件	2,666,098.99	1,043,615.56	996,235.74	2,713,478.81
黔阳古城特许经营权	--	20,252,390.18	185,971.16	20,066,419.02
汽车产品目录	11,798,000.00	--	--	11,798,000.00

注：详见本附注 11.10.1

本年摊销额：4,007,633.89 元。

本年增加中利息资本化金额 298,888.88 元。

无形资产说明：

截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值约为 25,155,433.84 元(原值 31,630,190.27 元)的土地使用权作为短期借款 42,400,000.00 元和银行承兑汇票 42,850,000.00 元的抵押物。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.17 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2013 年 12 月 31 日	年末 减值准备
上海华晨汽车租赁有限公司	3,959,384.31	--	--	3,959,384.31	--
阜新联合风力发电有限公司	189,660.79	--	--	189,660.79	--
昆山专用汽车制造厂有限公司	3,955,173.77	--	--	3,955,173.77	--
合计	8,104,218.87	--	--	8,104,218.87	--

6.18 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少 的原因
装修费	3,868,720.92	983,052.91	2,392,951.69	917,413.29	1,541,408.85	合并范围 减少
其他 支出	43,875.38	54,472.53	43,372.22	6,082.22	48,893.47	合并范围 减少
合计	3,912,596.30	1,037,525.44	2,436,323.91	923,495.51	1,590,302.32	

6.19 递延所得税资产

6.19.1 已确认的递延所得税资产

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,813,569.60	--
广告费及业务宣传费	1,564,124.09	--
可抵扣亏损	5,664,232.88	--
预提费用	8,845.83	--
合计	9,050,772.40	--

6.19.2 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项目	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	208,858,098.48
预提费用	18,077,529.25
可抵扣亏损	215,563,050.55
广告费及业务宣传费	5,153,564.03
合计	447,652,242.31

6.19.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2013 年 12 月 31 日
2014	3,699,090.00

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

年 份	2013年12月31日
2015	34,907,123.25
2016	102,724,297.43
2017	2,494,983.95
2018	71,737,555.92
合计	215,563,050.55

6.19.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	216,112,376.88
可抵扣亏损	238,219,982.05
预提费用	18,112,912.58
广告费及业务宣传费	11,410,060.40
小计	483,855,331.91

6.20 资产减值准备明细

项 目	2012年 12月31日	本期 计提额	本期减少额			合计	2013年 12月31日
			转回	转销	合并 范围减少		
一、坏账 准备	38,402,159.13	5,667,636.10	--	4,000,000.00	21,263.20	4,021,263.20	40,048,532.03
二、存货 跌价准备	24,156,358.76	10,650,315.18	--	8,222,308.20	--	8,222,308.20	26,584,365.74
三、长期 股权投资 减值准备	6,058,595.38	--	--	400,000.00	--	400,000.00	5,658,595.38
四、投资 性房地产 减值准备	101,773,362.51	--	--	--	--	--	101,773,362.51
五、固定 资产减值 准备	41,717,521.22	330,000.00	--	--	--	--	42,047,521.22
合计	212,107,997.00	16,647,951.28	--	12,622,308.20	21,263.20	12,643,571.40	216,112,376.88

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.21 短期借款

6.21.1 短期借款分类

借款类别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用借款	140,000,000.00	90,000,000.00
质押借款	1,131,038,436.98	670,982,610.90
抵押借款	547,400,000.00	722,200,000.00
保证借款	181,634,249.30	104,000,000.00
银行承兑汇票贴现	96,500,000.00	123,726,400.00
合计	2,096,572,686.28	1,710,909,010.90

6.21.2 已到期未偿还的短期借款情况
无。

短期借款年末数比年初数增加 385,663,675.38 元, 增加比例为 22.54%, 增加原因为: 本公司正常经营活动需要。

6.22 短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 申华 CP001	100	2012.04.11	365 天	300,000,000.00	17,160,000.00	14,846,944.44	32,006,944.44	--	--
13 申华 CP001	100	2013.06.13	365 天	300,000,000.00	--	8,557,643.84	--	8,557,643.84	300,000,000.00
合计				600,000,000.00	17,160,000.00	23,404,588.28	32,006,944.44	8,557,643.84	300,000,000.00

6.23 应付票据

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	606,987,957.00	310,511,543.00
合计	606,987,957.00	310,511,543.00

下一会计期间将到期的金额: 606,987,957.00 元。

应付票据的说明

应付票据年末数比年初数增加 296,476,414.00 元, 增加比例为 95.48%, 增加原因为: 本公司以票据结算的整车采购业务量增加。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.24 应付账款

6.24.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款	606,200,671.27	161,415,113.14
合计	606,200,671.27	161,415,113.14

6.24.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
华晨汽车集团控股有限公司	371,474,232.50	22,662,346.92
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	9,720,000.00	9,720,000.00
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	715,675.00	695,775.00
上海交运明友汽车销售服务有限公司	236,000.00	236,000.00
苏州华禧汽车销售服务有限公司	177,600.00	297,258.12
南通欧亚车业有限公司	69,000.00	46,000.00
绵阳新晨动力机械有限公司		12,629.85
沈阳华晨金杯汽车销售有限公司		698,814.28
合计	382,392,507.50	34,368,824.17

6.24.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2013 年 12 月 31 日	未偿付原因
华锐风电科技有限公司	57,871,916.80	未到质保期
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	9,720,000.00	--
合计	67,591,916.80	

6.24.4 应付账款年末数比年初数增加 444,785,558.13 元, 增加比例为 275.55%, 增加原因为: 主要由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大, 与供应商和经销商的往来款项尚未结算。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.25 预收款项

6.25.1

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
预收账款	605,359,625.48	216,957,334.09
合计	605,359,625.48	216,957,334.09

6.25.2 本报告期预收款项中预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	2013年12月31日	2012年12月31日
华晨国际汽贸(大连)有限公司	14,511,698.22	
苏州华禧汽车销售服务有限公司	2,684,727.76	1,115,222.62
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	2,153,728.00	1,729,200.68
绵阳华晨瑞安汽车零部件有限公司	1,594,132.00	692.00
绵阳新晨动力机械有限公司	482,910.00	--
南通欧亚车业有限公司	150,182.65	231,852.65
上海交运明友汽车销售服务有限公司	142,700.00	240,700.00
绵阳华瑞汽车有限公司	--	245,600.00
合计	21,720,078.63	3,563,267.95

6.25.3 预收款项年末数比年初数增加 388,402,291.39 元, 增加比例为 179.02%, 增加原因为: 主要由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大, 与供应商和经销商的往来款项尚未结算。

6.26 应付职工薪酬

项目	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,158,281.54	131,284,854.69	128,303,780.08	25,139,356.15
二、职工福利费	--	6,179,456.72	6,179,456.72	--
三、社会保险费	719,139.73	21,986,272.52	22,073,556.02	631,856.23
其中: 1.医疗保险费	28,835.26	5,843,736.05	5,867,067.09	5,504.22
2.基本养老保险费	593,047.34	12,153,961.30	12,212,399.60	534,609.04
3.年金缴费	--	2,212,749.03	2,212,749.03	--
4.失业保险费	62,890.62	972,626.35	984,538.54	50,978.43
5.工伤保险费	18,344.57	398,261.57	396,216.68	20,389.46

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
6.生育保险费	16,021.94	404,938.22	400,585.08	20,375.08
四、住房公积金	4,049,616.05	4,322,364.00	8,320,302.80	51,677.25
五、工会经费和职工教育经费	4,029,167.25	2,920,456.21	2,373,636.33	4,575,987.13
六、非货币性福利	--	5,540.00	5,540.00	--
七、因解除劳动关系给予的补偿	--	50,681.00	50,681.00	--
八、其他	--	255,027.07	253,241.87	1,785.20
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	30,956,204.57	167,004,652.21	167,560,194.82	30,400,661.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

工会经费和职工教育经费使用金额 2,373,636.33 元，非货币性福利使用金额 5,540.00 元，因解除劳动关系给予补偿 50,681.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：截止本财务报告批准报出日已基本发放。

6.27 应交税费

税种	2013年12月31日	2012年12月31日
企业所得税	26,418,971.42	4,389,465.23
个人所得税	605,112.02	558,675.65
增值税	-50,195,213.82	-27,557,779.89
营业税	1,177,425.12	-85,447.18
土地增值税	-304,146.31	--
土地使用税	33.16	247,001.49
房产税	357,571.30	337,062.18
城市维护建设税	459,793.43	427,597.48
教育费附加	322,529.15	277,027.63
其他	3,125,309.27	2,474,154.84
合计	-18,032,615.26	-18,932,242.57

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.28 应付利息

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
信用证贴现利息	--	6,006,922.96
其他	217,292.39	--
短期融资券利息:	--	--
12 申华 CP001	--	17,160,000.00
13 申华 CP001	8,557,643.84	--
中期票据:	--	--
13 申华 MTN001	5,392,266.67	--
合计	14,167,202.90	23,166,922.96

应付利息说明

应付利息年末数比年初数减少 8,999,720.06 元, 减少比例为 38.85%, 减少原因为: 期初信用证到期结息, 本期贴现及支付造成。

6.29 应付股利

单位名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
中国风电太仆寺旗风力发电有限公司	6,174,000.00	6,174,000.00	股东资金支持
合计	6,174,000.00	6,174,000.00	

6.30 其他应付款

6.30.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应付款	329,152,402.98	297,335,630.83
合计	329,152,402.98	297,335,630.83

6.30.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
华晨汽车集团控股有限公司	206,374,666.67	
阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
上海申华晨宝汽车有限公司	11,675,342.19	114,562,372.31
太仆寺旗联合风力发电有限公司	9,709,000.00	8,509,000.00
阜新华顺风力发电有限公司		3,200,000.00

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

单位名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
武川县义合风力发电有限公司		3,200,000.00
合计	246,759,008.86	148,471,372.31

6.30.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	--

6.30.4 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
华晨汽车集团控股有限公司	206,374,666.67	借款
阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	往来款
上海申华晨宝汽车有限公司	11,675,342.19	往来款
太仆寺旗联合风力发电有限公司	9,709,000.00	往来款
昆山新昌实业有限公司	8,927,985.18	借款

6.30.5 其他应付款年末数与年初数增加 31,816,772.15 元，增加比例为 10.70%，增加原因为：本公司应付华晨汽车集团控股有限公司款项增加 20,637 万元。应付合营公司上海申华晨宝汽车有限公司款项下降 10,289 万元。

6.31 一年内到期的非流动负债

6.31.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	91,000,000.00	158,850,000.00
合计	91,000,000.00	158,850,000.00

6.31.2 一年内到期的长期借款

6.31.2.1 一年内到期的长期借款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款	20,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	--	54,000,000.00
保证借款	71,000,000.00	79,850,000.00
合计	91,000,000.00	158,850,000.00

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.31.2.2 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
					外 币 金 额	本币金额	外 币 金 额	本币金额
国家开发银行	2008.3.28	2014.5.20	人民币	5.895		10,000,000.00		15,000,000.00
国家开发银行	2008.3.28	2014.11.20	人民币	5.895		10,000,000.00		10,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.01.23	2014.6.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.01.23	2014.12.30	人民币	5.895		10,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.01.23	2014.6.30	人民币	5.895		10,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.01.23	2014.12.30	人民币	5.895		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.1.21	2014.6.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.1.21	2014.12.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.1.21	2014.6.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 阜新分行	2009.1.21	2014.12.30	人民币	5.895		16,000,000.00		15,000,000.00
合计						91,000,000.00		85,000,000.00

6.32 长期借款

6.32.1 长期借款分类

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款	105,000,000.00	125,000,000.00
抵押借款	150,000,000.00	--
保证借款	300,083,000.00	367,100,000.00
合计	555,083,000.00	492,100,000.00

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.32.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行股 份有限公司阜新 支行 [注 1]	2009.1.21	2020.1.20	人民币	5.895		129,000,000.00		150,000,000.00
国家开发银行 [注 2]	2008.3.28	2023.3.27	人民币	5.895		105,000,000.00		125,000,000.00
中国建设银行股 份有限公司阜新 支行[注 1]	2009.1.23	2020.1.22	人民币	5.895		105,000,000.00		130,000,000.00
中国农业银行股 份有限公司洪江 市支行[注 3]	2013.12.14	2023.12.9	人民币	7.533		51,000,000.00		--
国家开发银行湖 南省分行[注 4]	2013.4.18	2023.4.17	人民币	7.205		50,000,000.00		--
合计						440,000,000.00		405,000,000.00

注 1: 2010 年 3 月 21 日开始按同期贷款基准利率下浮 10% 执行。利率自贷款起息日起, 每 12 个月调整一次。当期利率按中国人民银行 5 年以上贷款利率 6.55% 下浮 10%, 以 5.895% 执行。

注 2: 借款利率实行部分优惠, 优惠期限 5 年 (自 2010 年 2 月 26 日起至 2015 年 2 月 25 日止), 优惠后的借款利率为中国人民银行公布的五年以上人民币贷款基准利率基础上下浮 10%, 2015 年 2 月 26 日起借款利率按中国人民银行公布的 5 年期以上人民币贷款基准利率执行。

注 3: 借款利率按照每笔借款提款日所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮 15%。浮动利率调整以 12 个月为一个周期, 自人民银行人民币贷款基准利率调整的下一个周期首月的借款对应日期, 按调整后相应期限档次的基准利率确定新的借款利率。

注 4: 借款利率根据每笔借款实际提款日随中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率的调整而调整, 同时不低于该笔借款提款日中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率基础上上浮 10% 的利率。

6.33 应付债券

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	本 年 已 付 利 息	年 末 应 付 利 息	年 末 余 额
13 申 华 MTN001	400,000,000.00	2013.10.28	3 年	400,000,000.00		5,392,266.67		5,392,266.67	400,000,000.00
合计	400,000,000.00			400,000,000.00		5,392,266.67		5,392,266.67	400,000,000.00

应付债券年末数比年初数增加 400,000,000.00 元, 增加比例为 100%, 增加原因为: 本公司按照相关程序于 2013 年 10 月 28 日在全国银行间债券市场公开发行中期票据。

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.34 其他非流动负债

6.34.1 其他非流动负债

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
政府补助	8,476,512.72	4,696,099.99
合 计	8,476,512.72	4,696,099.99

6.34.2 政府补助情况

政府补助名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
辽宁普惠制就业培 训基地补助	896,100.00	--	298,700.00	--	597,400.00	与资产 相关
辽宁普惠制就业课 程补助	99,999.99	--	99,999.99	--	--	与收益 相关
教学设备采购补贴	--	295,380.00	--	--	295,380.00	与资产 相关
技能大师工作室补 贴	--	250,000.00	--	--	250,000.00	与资产 相关
职业教育改革发展 示范校补贴	3,700,000.00	7,000,000.00	3,366,267.28	--	7,333,732.72	与资产 相关
合 计	4,696,099.99	7,545,380.00	3,764,967.27	--	8,476,512.72	

6.35 股本

	2012年 12月31日	本次变动增减(+、-)					2013年 12月31日
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总数	1,746,380,317.00	--	--	--	--	--	1,746,380,317.00

6.36 资本公积

项 目	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
股本溢价	33,815,787.99	--	--	33,815,787.99
其他资本公积	121,872,697.93	-31,932,582.96	--	89,940,114.97
其中：可供出售金融资 产公允价值变动[注]	118,163,356.49	-33,566,114.13	--	84,597,242.36
股权投资准备	3,709,341.44	1,633,531.17	--	5,342,872.61
合 计	155,688,485.92	-31,932,582.96	--	123,755,902.96

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

注: 可供出售金融资产中第一医药公允价值变动增加 508,485.87 元。金杯汽车股份有限公司公允价值变动减少 34,074,600.00 元。

6.37 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年末未分配利润	-13,959,660.41	
加: 本年归属于公司所有者的净利润	172,786,739.25	
年末未分配利润	158,827,078.84	

6.38 营业收入及营业成本

6.38.1 营业收入

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	9,157,016,988.49	13,095,499,138.19
其他业务收入	48,811,144.67	59,189,149.87
营业成本	8,945,646,738.80	12,799,694,094.03

6.38.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	16,094,566,573.75	16,028,508,522.01	19,130,019,073.51	18,950,709,690.62
房地产业	21,802,477.73	13,645,138.40	8,057,518.87	5,061,207.65
服务业	65,118,989.08	36,635,877.67	76,526,607.38	41,031,911.86
制造业	970,942,305.26	911,242,767.95	703,125,247.08	676,954,254.21
新能源	142,493,795.09	72,367,204.36	129,895,293.80	69,897,624.80
公司内各 业务分部 间的抵销	8,137,907,152.42	8,133,948,531.16	6,952,124,602.45	6,954,888,047.02
合计	9,157,016,988.49	8,928,450,979.23	13,095,499,138.19	12,788,766,642.12

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.38.3 主营业务 (分产品)

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	16,094,566,573.75	16,028,508,522.01	19,130,019,073.51	18,950,709,690.62
汽车后市场	1,005,469,102.92	941,466,812.57	737,141,212.60	706,036,914.88
风力发电	142,493,795.09	72,367,204.36	129,895,293.80	69,897,624.80
房产销售	7,932,155.00	7,202,531.77	8,057,518.87	5,061,207.65
其他	44,462,514.15	12,854,439.68	42,510,641.86	11,949,251.19
公司内各地区分部间的抵销	8,137,907,152.42	8,133,948,531.16	6,952,124,602.45	6,954,888,047.02
合计	9,157,016,988.49	8,928,450,979.23	13,095,499,138.19	12,788,766,642.12

6.38.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,288,605,778.03	9,234,334,626.72	12,683,991,463.61	12,603,898,842.92
东北/华北地区	4,921,611,508.16	4,808,760,606.87	3,695,878,839.71	3,602,573,252.81
西北/西南地区	2,117,124,585.33	2,075,073,571.31	2,772,591,750.79	2,666,374,143.50
中南地区	784,825,399.15	792,862,053.95	813,519,762.05	800,982,893.94
中国境外	182,756,870.24	151,368,651.54	81,641,924.48	69,825,555.97
公司内各业务分部间的抵销	8,137,907,152.42	8,133,948,531.16	6,952,124,602.45	6,954,888,047.02
合计	9,157,016,988.49	8,928,450,979.23	13,095,499,138.19	12,788,766,642.12

6.38.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
沈阳华益新汽车销售有限公司	2,605,876,277.14	28.31
北京三江金客汽车销售有限公司	618,278,723.94	6.72
广物汽贸股份有限公司	354,770,500.00	3.85

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁鑫辰中华汽车销售服务有限公司	300,901,618.80	3.27
沈阳金杯进出口有限公司	154,971,168.72	1.68
合计	<u>4,034,798,288.60</u>	<u>43.83</u>

营业收入说明

营业收入本年发生数比上年发生数减少 3,948,860,154.90 元, 减少比例为 30.02%, 减少原因为: 合并范围变化引起的波动。

6.39 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
营业税	3,441,119.77	3,909,406.74	5%
城市维护建设税	2,337,269.52	3,005,346.21	1%、5%、7%
教育费附加及地方教育费附加	2,058,728.57	2,586,200.28	教育附加 3%, 地方教育附加 1%、2%
房产税	1,938,622.39	2,798,945.25	1.2%、12%
土地增值税	11,654,131.11	229,945.50	超率累进税率 30%-60%
其他	881,069.16	1,165,165.50	
合计	<u>22,310,940.52</u>	<u>13,695,009.48</u>	

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 8,615,931.04 元, 增加比例为 62.91%, 增加原因为: 全资子公司重庆盛吉置业发展有限公司土地增值税清算增加约 1,165 万元。

6.40 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	174,642,212.81	223,962,134.59
减:利息收入	13,620,082.40	12,815,252.54
利息净支出	161,022,130.41	211,146,882.05
汇兑损失	3,893,151.64	734,066.13

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2013 年度	2012 年度
减:汇兑收益	196,754.88	144,049.55
汇兑净损失	3,696,396.76	590,016.58
发行短期融资券费用	1,200,000.00	1,200,000.00
其他	6,104,932.68	6,728,195.00
合计	172,023,459.85	219,665,093.63

6.41 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2013 年度	2012 年度
交易性金融资产	-297,250.00	430,370.00
合计	-297,250.00	430,370.00

6.42 投资收益

6.42.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	933,440.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	50,106,406.66	44,323,651.37
处置长期股权投资产生的投资收益	177,850,318.57	395,068,895.61
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	39,360.00	45,115.00
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	27,337.95	27,337.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,136,849.32	2,004,372.30
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	239.42
因处置部分股权投资丧失了对原有子公司控制权的, 对剩余股权按公允价值计量确认的投资收益[注]	174,162,852.84	--
合计	404,256,565.34	441,469,611.65

注: 详见本附注 11.10.6。

6.42.2 按成本法核算的长期股权投资收益

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期 增减变动的 原因
大连大高阀门有限公司	933,440.00	--	本期分红
合计	933,440.00	--	

6.42.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期 增减变动的 原因
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	28,355,334.40	52,697,222.80	--
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	-2,801,858.33	-3,761,280.66	--
上海华晨资产管理有限公司	-128,240.93	-1,125.36	--
上海葆和汽车投资有限公司	10,996,365.77	--	--
华晨汽车投资（大连）有限公司	-114,439.48	--	--
武川县义合风力发电有限公司	2,363,607.63	-1,044,728.74	--
太仆寺旗联合风力发电有限公司	7,333,654.37	6,772,805.99	--
阜新华兴风力发电有限公司	-5,165.18	-5,154.26	--
阜新华顺风力发电有限公司	8,457,696.57	5,823,367.49	--
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	57,509.11	3,917.96	--
上海丽途旅游服务管理有限公司	110,635.64	300,451.92	--
辽宁卫星制药厂（有限责任公司）	-401,177.49	1,044,961.45	--
上海丽途汽车维修服务有限公司	837,763.23	1,549,259.38	--
成都通瑞置业有限公司	-4,955,278.65	-1,092,094.35	--
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	--	-16,723,036.99	--
上海交运明友汽车销售服务有限公司	--	-586,975.53	--
南通欧亚车业有限公司	--	-250,250.69	--
苏州华禧汽车销售服务有限公司	--	-403,689.04	--
合计	50,106,406.66	44,323,651.37	

投资收益本年发生数比上年发生数减少 37,213,046.31 元，减少比例为 8.43%，原因为：上年本公司以全资子公司上海中华晨宝汽车有限公司 100% 股权出资成立上海葆和汽车投资有限公司确认投资收益较大。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.43 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
一、坏账损失	5,667,636.10	19,862,140.53
二、存货跌价损失	10,650,315.18	55,084,598.63
三、固定资产减值损失	330,000.00	--
合计	16,647,951.28	74,946,739.16

6.44 营业外收入

6.44.1 营业外收入

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,678,610.24	4,939,512.08	2,678,610.24
其中：固定资产处理利得	2,678,610.24	4,939,512.08	2,678,610.24
无法支付款项	2,053,905.00	9,826,523.54	2,053,905.00
债务重组利得	--	267,321.92	--
非货币性资产交换所得	--	--	--
接受捐赠	--	123,200.00	--
罚没、赔偿收入和违约金利得	28,702.60	343,068.53	28,702.60
政府补助	71,248,729.40	23,931,437.81	59,993,173.11
盘盈利得	15,892.18	338,109.91	15,892.18
其他	91,547.07	10,733,420.08	91,547.07
合计	76,117,386.49	50,502,593.87	64,861,830.20

6.44.2 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度	与资产相关 /收益相关	说明
增值税退税收入	11,255,556.29	10,706,928.81	与收益相关	注 1
职业教育改革发展示范学 校建设资金	3,136,279.99	7,400,000.00	与收益相关	注 2
职业教育改革发展示范学 校建设资金	329,987.28	--	与资产相关	注 2
政府奖励资金	38,370,000.00	3,862,600.00	与收益相关	注 3
财政文化发展引导资金	630,000.00	--	与收益相关	注 4
廉租房专项补助资金	11,677,770.00	--	与收益相关	注 5

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2013 年度	2012 年度	与资产相关 /收益相关	说明
企业扶持资金	2,690,337.00	--	与收益相关	注 6
进口贴息补助款	998,300.00	670,269.10	与收益相关	注 7
普惠制就业培训基地建设资金	298,700.00	487,588.90	与资产相关	
其他	1,861,798.84	804,051.00		注 8
合计	71,248,729.40	23,931,437.81		

营业外收入说明:

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 25,614,792.62 元，增加比例为 50.72%，主要原因为：主要是由于本期收到各类政府补助较上年同期增加。

注 1：阜新中华协合风力发电有限公司、阜新联合风力发电有限公司、太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司，根据国家税务总局颁布的“财税[2008]156 号”文件，“利用风力产生电力的企业”其增值税实行即征即退 50% 的政策，获得退回增值税。

注 2：辽宁丰田金杯技师学院根据教育部办公厅、人力资源社会保障部办公厅、财政部办公厅颁布的“教职成厅函[2011]48 号”文件，享受建设示范学校项目配套奖励款。

注 3：根据湖南申德实业发展有限公司与湖南省洪江市人民政府签订的备忘录，经双方协商，为加快推进“旅游兴市”发展战略，发展洪江市旅游产业，湖南省洪江市人民政府同意对于湖南申德实业发展有限公司投资的“黔阳古城文化旅游综合开发建设项目”给予相应的配套奖励资金。

注 4：湖南申德实业发展有限公司根据湘财文指[2013]2 号文获得财政文化发展引导资金。

注 5：陕西中华永立置业有限公司根据西安曲江新区住房保障工作领导小组办公室颁布的“市曲住保办发[2013]21 号”文件，获得廉租房中省专项补助资金。

注 6：昆山专用汽车制造厂有限公司根据苏州省财政厅和江苏省经济信息化委员会的“苏财工贸[2013]137 号”、“苏经信综合[2013]771 号”文件，获得企业扶持资金。

上海中华控股股份有限公司根据上海市黄浦区金融服务办公室签发的编号为 2013-4-1-333“企业产业扶持资金发放通知”获得企业扶持资金。

昆山专用汽车制造厂有限公司根据昆山市经济和信息化委员会和昆山市财政局颁布的“昆经信[2013]号”文件，获得企业扶持资金。

注 7：湖南申德实业发展有限公司根据洪江市财政局颁布的洪发改[2012]199 号文，获得贴息补助款。

注 8：陕西中华永立置业有限公司（以下简称陕西中华永立）根据与西安曲江新区土地储备中心于 2013 年 6 月 17 日签定的协议，针对陕西中华永立于 2011 年 10 月取得的 QJ3-9-72-1 地块(土地使用

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

编号为: 市曲江国用(2012 出)第 019 号)由于该地块区域内的雁翔路小学占用其面积约为 374.445 平方米, 且退出较为困难, 西安曲江新区土地储备中心一次性补偿陕西中华永立 168 万元。

2013 年 6 月湖南申德实业发展有限公司根据“申德实业[2013]第 032 号”文件, 向洪江市人民财税工作办公室请示 2012 年度企业所得税地方部分返还, 并取得了批复。

6.45 营业外支出

项 目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	197,860.95	9,455,927.78	197,860.95
其中: 固定资产处置损失	197,860.95	9,455,927.78	197,860.95
无形资产处置损失	--	--	--
对外捐赠	3,591,727.96	576,740.00	3,591,727.96
非常损失	--	5,681.17	--
罚款、赔偿和违约支出	888,129.89	2,254,394.59	888,129.89
其他	3,366,074.76	2,174,288.49	3,366,074.76
合 计	8,043,793.56	14,467,032.03	8,043,793.56

营业外支出说明:

营业外支出本年数比上年数减少 6,423,238.47 元, 减少比例为 44.40%, 减少原因为: 合并范围变化引起的波动。

6.46 所得税费用

项 目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	40,635,822.91	3,921,871.87
递延所得税调整	-12,738,452.94	-35,389,618.08
合 计	27,897,369.97	-31,467,746.21

6.47 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.47.1 2013 年度每股收益

报告期利润	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	0.099	0.099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.121	-0.121

6.47.2 2012 年度每股收益

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

报告期利润	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	0.085	0.085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.157	-0.157

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

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

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

6.48 其他综合收益

项目	2013 年度	2012 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-33,566,114.13	46,065,895.29
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	191.69
小计	-33,566,114.13	46,065,703.60
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	--	--

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	2013 年度	2012 年度
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	-41,168.16	-382,453.04
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小 计	-41,168.16	-382,453.04
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	-33,607,282.29	45,683,250.56

6.49 现金流量表项目注释

6.49.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
资金往来	16,982,391.77	182,367,133.03
政府补助	59,773,585.84	4,836,920.10
利息收入	13,620,082.40	12,815,252.54
租金收入	15,940,790.96	16,146,547.44
货币资金中存出保证金存款净减少	--	1,829,274.37
其他	2,170,681.26	1,332,674.77
合计	108,487,532.23	219,327,802.25

6.49.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
资金往来	73,724,159.80	99,566,580.94
费用性支出	137,147,224.70	195,168,504.33
货币资金中存出保证金存款净增加	86,344,583.83	--
合计	297,215,968.33	294,735,085.27

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6.49.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
企业间资金拆借	32,287,559.19	35,042,132.89
建店保证金	--	15,536,500.00
合计	32,287,559.19	50,578,632.89

6.49.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
企业间资金拆借	313,400,000.00	255,000,000.00
中华晨宝被转让时点持有的现金与股权转让价差额	--	152,769,481.72
大连万顺被转让时点持有的现金与股权转让价差额	--	4,126,086.50
重庆峰盛被转让时点持有的现金与股权转让价差额	--	107,794.55
南通欧亚被转让时点持有的现金与股权转让价差额	--	1,033,560.38
乐山明友丽途被转让时点持有的现金与股权转让价差额	37,890.98	--
合计	313,437,890.98	413,036,923.15

6.49.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
企业间资金拆借	200,000,000.00	35,050,000.00
借款保证金收回	22,200,000.00	--
合计	222,200,000.00	35,050,000.00

6.49.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
企业间资金拆借	144,463,021.50	7,686,875.00
短期融资券费用	1,200,000.00	1,200,000.00
借款保证金	--	127,200,000.00
合计	145,663,021.50	136,086,875.00

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6.50 现金流量表补充资料

6.50.1 现金流量表补充资料

项 目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	198,948,635.52	71,011,817.77
加: 资产减值准备	16,647,951.28	74,946,739.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,198,984.37	133,937,998.88
无形资产摊销	4,007,633.89	4,937,134.09
长期待摊费用摊销	2,436,323.91	6,270,418.96
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)	-2,480,749.29	4,516,415.70
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)	297,250.00	-430,370.00
财务费用(收益以“—”号填列)	178,733,616.68	226,131,421.41
投资损失(收益以“—”号填列)	-404,256,565.34	-441,469,611.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-12,738,452.94	-35,389,618.08
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)	-431,794,352.20	-542,519,386.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-479,988,157.82	291,578,903.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	654,209,514.21	2,627,194.48
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-175,778,367.73	-203,850,942.95
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	654,840,878.41	314,233,624.63
减: 现金的年初余额	314,233,624.63	522,688,596.31
加: 现金等价物的年末余额	--	--

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	2013 年度	2012 年度
减: 现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	340,607,253.78	-208,454,971.68

6.50.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2013 年度	2012 年度
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	--	50,000,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	50,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	25,323,223.69
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	24,676,776.31
4.取得子公司的净资产	--	75,897,269.54
流动资产	--	379,573,463.72
非流动资产	--	137,258,570.41
流动负债	--	440,934,764.59
非流动负债	--	--
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	394,002,800.00	427,449,600.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	202,000,000.00	46,781,200.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,650,281.52	204,783,009.81
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	184,349,718.48	-158,001,809.81
4.处置子公司的净资产	445,823,271.21	80,416,422.99
流动资产	596,836,594.30	1,518,237,213.75
非流动资产	7,193,099.96	465,017,469.99
流动负债	158,206,423.05	1,902,838,260.75
非流动负债	--	--

6.50.3 现金和现金等价物的构成

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	654,840,878.41	314,233,624.63

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其中：库存现金	2,431,020.10	1,621,180.14
可随时用于支付的银行存款	528,693,754.16	311,622,432.24
可随时用于支付的其他货币资金	123,716,104.15	990,012.25
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	654,840,878.41	314,233,624.63

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司对 本企业的 持股 比例 (%)	公司对 本企业的 表决 权比例 (%)	本企业 最终 控制方	组织机构 代码
华晨汽车集团控股有限公司	实际控制人	国有独资	沈阳	祁玉民	国有资产 经营管理	80,000.00	1.55	1.55	辽宁省人 民政府	74432738-0
辽宁正国投资发展有限公司	第一大股东	有限责任	沈阳	徐英	投资各类 实业	20,000.00	11.30	11.30	辽宁省人 民政府	27927858-0

7.2 本公司的子公司情况

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 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
上海华安投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	翟锋	股权投资	10,000.00	100	100	13450269-8
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	吴明	汽车租赁	1,000.00	100	100	74561667-8
上海申华诺宇医用汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	池冶	改装医用汽车 销售等	2,000.00	70	70	66431738-5
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	沈毅	专用汽车销售	2,000.00	67	67	56189730-5
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	房地产开发	20,000.00	100	100	13373721-7
上海申华金融大厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	翟锋	物业管理	750.00	100	100	13227251-8

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
合峰(湖南)投资咨询有限公司	控股子公司	合资经营(港资)	长沙	胡志伟	国内外投资咨询	USD 50.00	75	75	61677633-3
重庆盛吉置业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	汤琪	房地产开发经营等	2,000.00	100	100	76592056-2
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	沈毅	汽车销售、实业投资	12,000.00	100	100	13237006-2
重庆富华汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆	沈毅	汽车销售维修等	3,000.00	100	100	74532566-X
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	沈毅	汽车销售等	1,800.00	100	100	73339881-0
四川明友汽车装饰用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	沈毅	汽车装饰及零配件销售	200.00	100	100	74640149-2
绵阳明友华晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	绵阳	沈毅	汽车销售	500.00	100	100	66275298-1
乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山	沈毅	汽车销售	400.00	100	100	66275896-1
中华欧洲有限公司	全资子公司	有限责任公司	德国	--	汽车维修	EUR 2.50	100	100	无
上海中华风电新能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	风电新能源投资、实业投资	56,200.00	100	100	63158420-9
太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	太仆寺旗	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	13,600.00	51	51	66405226-8
阜新中华协合风力发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜新	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	16,000.00	51	51	67685144-6

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
阜新联合风力发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜新	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	17,550.00	51	51	66456961-1
绵阳新华内燃机集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	绵阳	汤琪	内燃机及汽车配件	5,188.93	100	100	20540038-2
北京中基教育软件有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张佐刚	计算机软硬件开发	6,000.00	55	55	72261867-0
上海申华黄浦物业发展公司	全资子公司	其他联营企业	上海	华菊耀	物业管理	1,000.00	100	100	13238086-9
上海申华金融俱乐部有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张诚	娱乐	180.00	100	100	13227252-6
辽宁丰田金杯技师学院	全资子公司	民办非企业单位	沈阳	汤琪	职业技术教育	2,260.00	100	100	76182887-3
沈阳申华汽车零部件制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	褚俭	汽车零部件加工制造	100.00	67	67	56467566-0
湖南申德实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪江	汤琪	旅游服务、房地产开发等	10,000.00	55	55	57224379-6
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪江	汤琪	房地产开发、房屋销售及租赁等	900.00	55	55	58277486-5
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆山	郑钟	工业	5,500.00	60	60	13813209X
上海驰晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	沈毅	汽车销售	2,000.00	100	100	08407513-X
湖南申德文化旅游发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	汤琪	文化旅游服务业	1,000.00	55	55	59758127-3
陕西申华投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	渭南	汤琪	投资	10,000.00	100	100	07864599-2

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
上海正美亚纳米超细材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	辛向东	超细材料生产、 销售	1,500.00	70	70	73335254-8

7.3 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股 比例 (%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	有限责任	沈阳	何国华	投资	10,000.00	50	50	合营公司	76955202-3
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	有限责任	昆明	池冶	商业	1,000.00	50	50	合营公司	55779911-2
上海丽途汽车维修服务有限公司	有限责任	上海	沈毅	商业	1,000.00	50	50	合营公司	67458747-7
上海葆和汽车投资有限公司	有限责任	上海	汤琪	投资	10,000.00	50	50	合营公司	05930550-3
二、联营企业									
上海中华大酒店股份有限公司	股份有限	上海	瞿建国	服务业	\$237.66	30	30	联营公司	60721291-5
上海丽途旅游服务管理有限公司	有限责任	上海	吴明	服务业	650.00	30	30	联营公司	66778921-4
上海华晨资产管理有限公司	有限责任	上海	雷小阳	投资	3,000.00	33.33	33.33	联营公司	63158531-6

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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(万元)	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
华晨汽车投资(大连)有限公司	有限责任	大连	祁玉民	投资	100,000.00	40	40	联营公司	58202522-3
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	外商投资	沈阳	沈毅	工业	\$300.00	40	40	联营公司	74649430-X
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	有限责任	沈阳	时兵	工业	4,200.00	49	49	联营公司	24259814-8
阜新华兴风力发电有限公司	有限责任	阜新	汤琪	工业	9,600.00	49	49	联营公司	55536988-0
武川县义合风力发电有限公司	有限责任	内蒙古	王迅	工业	10,000.00	49	49	联营公司	69287008-1
太仆寺旗联合风力发电有限公司	有限责任	阜新	汤琪	工业	8,900.00	49	49	联营公司	55536988-0
阜新华顺风力发电有限公司	外商投资	阜新	汤琪	工业	15,300.00	49	49	联营公司	68663923-8
上海交运明友汽车销售服务有限公司	有限责任	上海	吴疆	商业	500.00	49	49	联营公司	55430615-9
南通欧亚车业有限公司	有限责任	南通	沈毅	商业	800.00	40	40	联营公司	74246112-1
苏州华禧汽车销售服务有限公司	有限责任	苏州	沈毅	商业	500.00	40	40	联营公司	79833752-5
成都通瑞置业有限公司	有限责任	成都	谢永	房地产开发	2,000.00	25	25	联营公司	69090267-6
陕西申华永立置业有限公司	有限责任	陕西	汤琪	房地产开发	10,000.00	44.5	44.5	联营公司	58277486-5

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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(万元)	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
重庆华晨明友汽车销售服务有限公司	有限责任	重庆	刘桂永	汽车销售	400.00	40	40	联营公司	08465197-7

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳华晨金杯汽车有限公司	同一控制人	60460325-9
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	71114831-9
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	同一控制人	71114885-3
华晨宝马汽车有限公司	关键管理人员	74649497-5
绵阳新晨动力机械有限公司	同一控制人	70895828-1
沈阳金杯车辆制造有限公司	同一控制人	24265244-X
沈阳华晨专用车有限公司	同一控制人	68747879-8
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	关键管理人员	75079045-1
绵阳华瑞汽车有限公司	同一控制人	76996741-3
上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	关键管理人员	63158720-7
绵阳华晨瑞安汽车零部件有限公司	同一控制人	71757522-3
华晨国际汽贸(大连)有限公司	同一控制人	05809146-X

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7.5 关联交易情况

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华晨汽车集团控股有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	5,496,345,204.34	60.77	4,625,317,636.25	35.57
沈阳华晨金杯汽车有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	2,742,137,046.57	30.32	3,473,747,673.67	26.71
华晨国际汽贸(大连)有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	187,582,679.49	2.07	--	--
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	2,843,200.34	0.03	1,372,990.60	0.01
华晨宝马汽车有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	--	--	1,359,875,894.40	10.46

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华晨国际汽贸(大连)有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	187,435,072.65	2.09	--	--
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	75,543,944.48	0.84	59,729,624.27	0.46
苏州华禧汽车销售服务有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	34,243,957.43	0.38	9,670,860.68	0.07
南通欧亚车业有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	10,420,019.65	0.12	5,563,807.95	0.04
上海交运明友汽车销售服务有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	9,701,538.46	0.11	11,672,478.63	0.09

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
华晨汽车集团控股有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	3,227,557.19	0.04	6,466,268.41	0.05
沈阳华晨金杯汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	2,299,983.36	0.03	2,350,850.66	0.02
绵阳新晨动力机械有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	1,443,445.08	0.02	3,848,211.37	0.03
绵阳华瑞汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	384,615.38	0.00	3,969,786.32	0.03
华晨宝马汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	--	--	11,212,508.48	0.09

7.5.3 公司受托管理/承包情况
无。

7.5.4 公司委托管理/出包情况
无。

7.5.5 公司出租情况表
无。

7.5.6 公司承租情况
无。

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7.5.7 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	贷款	3,720,000.00	2013.6.17	2014.6.17	否
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	票据	9,408,100.00	2013.8.1	2014.6.24	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	贷款	716,995,000.00	2013.1.5	2014.12.26	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	票据	56,798,860.97	2013.6.13	2014.12.13	否
上海中华控股股份有限公司	沈阳华宝汽车销售服务有限公司	贷款	140,000,000.00	2013.6.24	2014.11.7	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	贷款	26,000,000.00	2013.2.21	2014.6.5	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	票据	450,000.00	2013.7.29	2014.1.29	否
上海中华控股股份有限公司	阜新华顺风力发电有限公司	贷款	200,000,000.00	2009.12.20	2024.7.31	否
上海中华控股股份有限公司	太仆寺旗中华联合风力发电投资有限公司	贷款	120,540,000.00	2012.12.18	2015.12.17	否
上海中华控股股份有限公司	武川县义合风力发电有限公司	贷款	269,021,568.25	2011.1.28	2023.1.28	否
上海中华控股股份有限公司	阜新联合风力发电有限公司	贷款	180,000,000.00	2009.1.21	2020.1.20	否
上海中华控股股份有限公司	阜新中华协和风力发电有限公司	贷款	185,000,000.00	2009.1.23	2020.1.22	否
上海中华控股股份有限公司	湖南申德实业发展有限公司	贷款	150,000,000.00	2013.4.18	2023.12.9	否
上海中华控股股份有限公司	昆山专用汽车制造厂有限公司	贷款	54,748,249.30	2013.6.28	2014.10.8	否
上海中华控股股份有限公司	昆山专用汽车制造厂有限公司	票据	26,800,000.00	2013.9.17	2014.5.2	否
上海中华控股股份有限公司	上海华晨汽车租赁有限公司	贷款	9,469,000.00	2012.8.20	2016.9.20	否
上海中华控股股份有限公司	上海明友鸿福汽车投资有限公司	贷款	500,000.00	2013.6.27	2014.6.27	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华专用汽车有限公司	贷款	18,000,000.00	2013.2.25	2014.12.9	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华专用汽车有限公司	票据	86,240,370.10	2013.7.15	2014.6.26	否
上海中华控股股份有限公司	四川明友汽车服务有限公司	贷款	25,000,000.00	2013.12.3	2014.12.3	否
上海中华控股股份有限公司	太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司	贷款	125,000,000.00	2008.3.28	2023.3.27	否
上海中华控股股份有限公司	重庆富华汽车销售有限公司	票据	11,690,000.00	2013.11.28	2014.6.25	否

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
上海中华风电新能源有限公司	上海中华控股股份有限公司	票据	74,900,000.00	2013.10.12	2014.6.17	否
上海中华风电新能源有限公司	上海中华控股股份有限公司	贷款	175,000,000.00	2013.1.30	2014.11.24	否
沈阳华晨金杯汽车有限公司	上海中华控股股份有限公司	贷款	100,000,000.00	2013.5.31	2014.12.31	否

7.5.8 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华晨汽车集团控股有限公司	200,000,000.00	2013.6.25	2014.12.24	注 1
拆出				
南通欧亚车业有限公司	4,000,000.00	2012.10.10	2014.6.30	
苏州华禧汽车销售服务有限公司	6,000,000.00	2012.10.11	2014.6.30	
成都通瑞置业有限公司	270,000,000.00	2012.9.16	2014.12.18	注 2
陕西中华永立置业有限公司	75,633,000.00	2012.12.24	2014.6.30	
东阳市宝利丰汽车销售服务有限公司	23,000,000.00	2012.1.11	2014.2.28	

注 1: 根据本公司 2013 年 6 月 27 日 2012 年度股东大会决议, 实际控制人华晨汽车集团控股有限公司向本公司借款 2 亿元, 以满足正常经营需要。

注 2: 详见本附注 11.10.4、11.10.7。

7.5.9 关联方资产转让、债务重组情况
无。

7.5.10 关键管理人员薪酬

2013 年度本公司关键管理人员的报酬 (包括货币和非货币形式) 总额为 467.21 万元 (2012 年度为 435.31 万元)。2013 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共 17 人 (2012 年度为 22 人), 其中在本公司领取报酬的为 12 人 (2012 年度为 17 人)。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	上海申华晨宝汽车有限公司	114,273,727.70	--	114,273,727.70	--
应收票据	沈阳华晨金杯汽车公司	1,190,000.00	--	--	--
应收票据	苏州华禧汽车销售服务有限公司	1,200,000.00	--	--	--
应收账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	12,677,199.55	105,704.50	1,550,100.00	12,071.50
应收账款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	2,832,220.00	14,161.10	1,580,220.00	7,901.10
应收账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	2,134,161.56	579,757.86	2,322,084.95	542,295.46
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	1,305,714.25	8,019.35	2,918,926.93	14,594.63
应收账款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	1,203,800.00	6,019.00	1,058,000.00	5,290.00
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,191,019.96	595,509.98	1,191,019.96	595,509.98
应收账款	南通欧亚车业有限公司	1,188,700.69	8,239.01	878,700.69	5,437.00
应收账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	38,643.97	19,321.99	38,643.97	19,321.99
应收账款	上海申华晨宝汽车有限公司	--	--	86,600.00	433.00
应收账款	上海丽途汽车维修服务有限公司	--	--	132,206.96	1,048.55
预付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	117,405,137.68	21,500.00	36,186,534.00	21,500.00
预付账款	华晨汽车集团控股有限公司	72,926,427.47	--	5,273,335.52	--
预付账款	华晨国际汽贸(大连)有限公司	14,338,998.22	--	--	--
预付账款	绵阳华瑞汽车有限责任公司	309,657.08	--	132,368.13	--
预付账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	--	--	3,305,100.00	--

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都通瑞置业有限公司	277,520,000.00	1,387,600.00	225,000,000.00	1,125,000.00
其他应收款	陕西申华永立置业有限公司	89,890,097.22	449,470.39	--	--
其他应收款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	6,048,100.00	58,368.00	6,070,833.33	30,369.17
其他应收款	南通欧亚车业有限公司	4,413,147.99	46,808.07	4,397,564.66	22,508.71
其他应收款	上海丽途汽车维修服务有限公司	752,000.00	7,520.00	752,000.00	3,760.00
其他应收款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	281,503.60	2,815.04	281,503.60	1,407.52
其他应收款	上海申华晨宝汽车有限公司及下属子公司	23,536,339.02	226,842.06	52,243,441.86	326,211.95

7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2013年12月31日	2012年12月31日
		账面余额	账面余额
应付票据	华晨汽车集团控股有限公司	136,553,377.00	34,500,000.00
应付票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	40,200,000.00	38,900,000.00
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	371,474,232.50	22,662,346.92
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	9,720,000.00	9,720,000.00
应付账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	715,675.00	695,775.00
应付账款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	236,000.00	236,000.00
应付账款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	177,600.00	297,258.12
应付账款	南通欧亚车业有限公司	69,000.00	46,000.00
应付账款	绵阳新晨动力机械有限公司	--	12,629.85
应付账款	沈阳华晨金杯汽车销售有限公司	--	698,814.28
预收账款	华晨国际汽贸(大连)有限公司	14,511,698.22	--
预收账款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	2,684,727.76	1,115,222.62
预收账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	2,153,728.00	1,729,200.68
预收账款	绵阳华晨瑞安汽车零部件有限公司	1,594,132.00	692.00

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

预收账款	绵阳新晨动力机械有限公司	482,910.00	--
预收账款	南通欧亚车业有限公司	150,182.65	231,852.65
预收账款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	142,700.00	240,700.00
预收账款	绵阳华瑞汽车有限公司	--	245,600.00
其他应付款	华晨汽车集团控股有限公司	206,374,666.67	--
其他应付款	阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
其他应付款	上海申华晨宝汽车有限公司	11,675,342.19	114,562,372.31
其他应付款	太仆寺旗联合风力发电有限公司	9,709,000.00	8,509,000.00
其他应付款	阜新华顺风力发电有限公司	--	3,200,000.00
其他应付款	武川县义合风力发电有限公司	--	3,200,000.00

8 或有事项

8.1 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

8.2 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
上海申华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	贷款	3,720,000.00	2013.6.17	2014.6.17	否
上海申华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	票据	9,408,100.00	2013.8.1	2014.6.24	否
上海申华控股股份有限公司	上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	贷款	716,995,000.00	2013.1.5	2014.12.26	否
上海申华控股股份有限公司	上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	票据	56,798,860.97	2013.6.13	2014.12.13	否
上海申华控股股份有限公司	沈阳华宝汽车销售服务有限公司	贷款	140,000,000.00	2013.6.24	2014.11.7	否
上海申华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	贷款	26,000,000.00	2013.2.21	2014.6.5	否
上海申华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	票据	450,000.00	2013.7.29	2014.1.29	否
上海申华控股股份有限公司	阜新华顺风力发电有限公司	贷款	200,000,000.00	2009.12.20	2024.7.31	否
上海申华控股股份有限公司	太仆寺旗申华联合风力发电投资有限公司	贷款	120,540,000.00	2012.12.18	2015.12.17	否
上海申华控股股份有限公司	武川县义合风力发电有限公司	贷款	269,021,568.25	2011.1.28	2023.1.28	否

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
-----	------	------	------	-------	-------	----------

乐山明友汽车销售服务有限公司[注]	购车客户	贷款	4,260,000.00	2012.2.18	2014.1.15	否
-------------------	------	----	--------------	-----------	-----------	---

注: 乐山明友汽车销售服务有限公司、购车客户及中国农业银行签订三方协议, 由乐山明友汽车销售服务有限公司为购车客户用于支付购车款的银行按揭贷款进行担保, 其所购买的车辆作为抵押物。

8.3 其他或有负债及其财务影响

无。

9 承诺事项

9.1 本公司资产抵押质押情况

担保物类型	账面金额
货币资金	318,171,068.59
预付账款	689,700.00
存货	173,508,936.51
可供出售金融资产[注 1]	58,600,000.00
长期股权投资[注 2]	562,480,776.48
投资性房地产	240,535,102.32
固定资产	157,462,339.65
无形资产	25,155,433.84
合计	1,536,603,357.39

注 1: 本公司将持有的金杯汽车股份有限公司(股票代码: 600609) 2,000 万股股权质押给上海银行浦东分行取得短期借款 4,000 万元。

注 2: 本公司将持有的广发银行股份有限公司股权共 19,986 万股进行质押, 取得短期借款 79,000 万元, 取得银行承兑汇票 4,950 万元。

上述抵押质押财产共取得短期借款 1,678,438,436.98 元, 长期借款 255,000,000.00 元, 1 年内到期长期借款 20,000,000.00 元, 取得银行承兑汇票 380,482,600.00 元。

9.2 除上述事项外, 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

10.1 重要的资产负债表日后事项说明

无。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

10.2 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	--
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

10.3 其他资产负债表日后事项说明

10.3.1 经本公司第九届董事会第十六次临时会议通过, 本公司拟由全资子公司上海申华风电新能源有限公司(简称“申华风电”)与中国风电集团旗下企业东投能源投资有限公司(简称“东投能源”)共同投资设立华旭环能新能源投资有限公司(简称“华旭环能”)。华旭环能注册资本为人民币 2 亿元, 其中申华风电出资 10,200 万元, 持股比例 51%; 东投能源出资 9,800 万元, 持股比例 49%。工商手续于 2014 年 1 月 27 日办理完毕, 最终核定公司名称为申华东投新能源投资有限公司。该公司成立后, 将开展具有较高投资收益率的新能源项目。

10.3.2 经本公司第九届董事会第十七次临时会议审议通过, 本公司控股子公司湖南申德实业发展有限公司(简称“申德实业”)参与竞拍湖南省洪江市黔城镇柳园小区 2013-11-2(宗地编号)地块。该地块占地面积 67,685.42 平方米, 为商住两用地块。最终, 申德实业以 4,588 万元人民币竞得上述地块。本次公司竞得湖南洪江该幅地块, 主要是为了参与湖南省洪江市黔阳古城旅游资源保护性开发。

10.3.3 经本公司第九届董事会第十八次临时会议审议通过, 本公司全资子公司上海申华房地产开发有限公司向联营子公司成都通瑞置业有限公司提供 1.1 亿元借款, 本次交易主要是为了成都通瑞置业有限公司完成成都市成华区二环路北四段 3 号地块项目(国用土地使用权证号为: 成国用 2010 第 686 号)开发计划。

10.3.4 本公司 2014 年 3 月 25 日, 收到中国银行间市场交易商协会发来的《接受注册通知书》(中市协注【2014】MTN58 号), 交易商协会接受本公司中期票据注册, 本次中期票据注册金额为 2 亿元, 注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效, 由中国光大银行股份有限公司主承销。

11 其他重要事项

11.1 非货币性资产交换

无。

11.2 债务重组

无。

11.3 企业合并

无。

11.4 租赁

无。

11.5 资产置换、转让及出售公司

无。

上海中华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

11.6 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

11.7 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本年公允 价值变动	计入权益的累计 公允价值变动	本年 计提的减值	年末余额
可供出售金融资产	140,106,068.40	-33,566,114.13	84,597,242.36	--	106,539,954.27

11.8 外币金融资产和外币金融负债

无。

11.9 年金计划主要内容重要变化

无。

11.10 其他

11.10.1 经本公司 2013 年 4 月 2 日第九届董事会第九次临时会议审议通过, 本公司控股子公司湖南申德文化旅游发展有限公司投资“黔阳古城文化旅游综合开发建设项目”, 该项目地处洪江市黔城镇, 主要包括古城影视基地建设和古城建筑修缮及相关配套设施建设, 本期投资金额不超过 5,000 万元。

11.10.2 经本公司 2013 年 4 月 2 日第九届董事会第九次临时会议审议通过, 为了扩大控股子公司昆山专用汽车制造厂有限公司(以下简称昆山专用车)的经营规模, 本公司全资子公司上海华安投资有限公司增资 1980 万元, 占比 60%, 昆山专用车另一股东昆山新昌实业有限公司增资 1,320 万元, 占比 40%。增资完成后, 昆山专用车的注册资本由 2,200 万元增至 5,500 万元, 双方股东持股比例不变。本报告期内工商手续已办理完毕。

11.10.3 本公司 2013 年度第一期短期融资券(简称“13 中华 CP001”, 代码 041361031)已按照相关程序于 2013 年 6 月 14 日在全国银行间债券市场公开发行完毕, 发行规模为 3 亿元人民币, 期限为 365 天, 面值发行, 票面利率为 5.18%。本期短期融资券的募集资金于 2013 年 6 月 14 日全部到账。

11.10.4 经本公司 2013 年 6 月 27 日第九届董事会第十一次临时会议审议通过, 本公司全资子公司上海中华房地产开发有限公司(简称中华房产)为启动通瑞置业项目开发的需要, 中华房产拟并同成都通瑞置业有限公司(简称通瑞置业)另两方股东成都通瑞永立置业有限公司、自然人周幸, 按各自持股比例向通瑞置业提供总额为 8 亿元人民币的股东借款, 其中中华房产提供借款 2 亿元, 另两方股东提供借款 6 亿元, 借款期限半年, 利率按银行同期贷款基准利率上浮 20%计算, 根据通瑞置业项目开发进度及项目预售情况, 三方股东可同时延长借款期限。

11.10.5 本公司 2013 年度第一期中期票据(简称“13 中华 MTN001”, 代码 101361014)已按照相关程序于 2013 年 10 月 29 日在全国银行间债券市场公开发行完毕, 发行规模为 4 亿元人民币, 期限为 3 年, 面值发行, 票面利率为 7.7%。本期中期票据的募集资金于 2013 年 10 月 30 日全部到账。

11.10.6 经本公司 2013 年 11 月 28 日第九届董事会第十四次临时会议审议通过, 本公司及全资子公司上海中华房地产开发有限公司分别以人民币 25,798.10 万元, 13,601.00 万元的价格向成都通瑞永立置业有限公

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

司转让其拥有的陕西申华永立置业有限公司(以下简称陕西申华永立)29.4%及15.5%合计44.9%的股权。工商变更手续于2013年12月18日办理完毕,该公司自转让之日起退出合并报表范围。根据《企业会计准则解释第4号》企业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,在个别财务报表中,对于处置的股权,应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理;在合并财务报表中,对于剩余股权应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司本期因处置陕西申华永立部分股权而确认的投资收益351,032,862.94元由以下两部分构成:

1、股权处置日本公司持有陕西申华永立44.9%股权的转让价款为393,991,000.00元,处置44.9%股权取得的投资收益为176,870,010.10元。

2、对于股权处置后本公司持有陕西申华永立44.5%的剩余股权,陕西申华永立截至2013年5月31日按资产基础法及收益法评估的股权总价值为82,315.37万元(根据沃克森(北京)国际资产评估有限公司于2013年7月31日出具的“沃克森评报字[2013]第0218号”《资产评估报告书》),在该评估结果基础上交易双方经协商后达成的交易价格为393,991,000.00元,故以此交易价格作为陕西申华永立股权公允价值的计量依据,计算剩余股权的公允价值为390,481,057.91元,相应确认投资收益174,162,852.84元。

11.10.7 经本公司2013年12月18日第九届董事会第十五次临时会议通过,为完成成都市成华区二环路北四段3号地块项目开发的需要,本公司全资子公司上海申华房地产开发有限公司(简称申华房产)拟并同成都通瑞永立置业有限公司、自然人周幸,按各自持股比例向成都通瑞置业有限公司追加提供总额为8亿元的股东借款,其中,申华房产提供借款2亿元,成都通瑞永立置业有限公司及周幸提供借款6亿元。借款利率参照同期银行贷款基准利率,由成都通瑞置业有限公司董事会及股东会另行约定。借款期限一年,根据通瑞置业项目开发进度及项目预售情况,三方股东可同时延长借款期限。

11.10.8 经本公司第九届董事会第十六次临时会议审议通过,本公司全资子公司上海申华房地产开发有限公司(以下简称申华房产)向联营子公司成都通瑞置业有限公司(以下简称通瑞置业)进行增资,经通瑞置业各方股东协商,对其进行如下增资:(1)对通瑞置业注册资金从2,000万元增加到5,000万元,其中通瑞永立增资2,250万元,申华房产增资750万元。注册资本增资完成后,成都通瑞永立置业有限公司累计出资3,730万元,占比74.6%;申华房产累计出资1,250万元,占比25%;周幸累计出资20万元,占比0.4%。

(2)对通瑞置业按注册资本出资比例进行资本公积增资15.2亿元,其中申华房产出资3.8亿元,其余部分由另两方股东按其注册资本占比出资,增资以各方股东在通瑞置业的债权转增资本公积等方式出资。

11.10.9 本公司的子公司上海正美亚纳米超细材料制造有限公司2005年末成立清算组进行歇业清算,清算公告于2005年11月在人民日报刊登,债权人已进行债务登记。截至本财务报告签发日,清算事项尚未结束。

上海中华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	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账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,285,579.66	53.25	696,688.63	3.27	12,890,337.24	13.16	654,006.57	5.07
合并范围内不计提坏账准备的应收账款	16,135,994.02	40.37	--	--	82,510,068.02	84.24	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,550,977.06	6.38	2,550,977.06	100.00	2,550,977.06	2.60	2,550,977.06	100.00
合计	39,972,550.74	100.00	3,247,665.69	8.02	97,951,382.32	100.00	3,204,983.63	3.27

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	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	19,953,389.70	93.74	99,766.95	11,699,317.28	90.76	58,496.59
1-2年	141,170.00	0.66	1,411.70	--	--	--
5年以上	1,191,019.96	5.60	595,509.98	1,191,019.96	9.24	595,509.98
合计	21,285,579.66	100.00	696,688.63	12,890,337.24	100.00	654,006.57

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内组合	16,135,994.02	--
合计	16,135,994.02	--

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12.1.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海马瑞利有限公司	2,550,977.06	2,550,977.06	100.00	无法收回
合计	2,550,977.06	2,550,977.06		

12.1.4 本期转回或收回情况

无。

12.1.5 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

12.1.6 本报告期应收账款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

12.1.7 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	14,298,397.82	1 年以内	35.77
德阳建国汽车销售服务有限公司	非关联方	5,061,050.00	1 年以内	12.66
兰州元亨汽车销售服务有限公司	非关联方	2,477,155.00	1 年以内	6.20
自贡华盛汽车销售服务有限公司	非关联方	2,247,660.89	1 年以内	5.62
深圳市龙业汽车贸易有限公司	非关联方	2,240,880.00	1 年以内	5.61
合计		26,325,143.71		65.86

12.1.8 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	14,298,397.82	35.77
中基教育软件有限责任公司	控股子公司	1,356,422.00	3.39
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	1,191,019.96	2.98
乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	481,174.20	1.20
合计		17,327,013.98	43.34

12.1.9 终止确认的应收账款情况

无。

12.1.10 以应收账款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

应收账款年末数比年初数减少 58,021,513.64 元, 减少比例为 61.24%, 减少原因为: 本公司与合并范围内经销商的往来款项结清所致。

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收账款按种类分析如下:

种类	2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	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	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	251,566,316.00	17.05	1,762,005.33	0.70	65,210,196.72	10.14	691,581.75	1.06
合并范围内不计提坏账准备的其他应收款	1,223,590,968.80	82.95	--	--	577,792,956.81	89.86	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	1,475,157,284.80	100.00	1,762,005.33	0.11	643,003,153.53	100.00	691,581.75	0.11

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	217,799,280.64	86.58	1,088,996.40	50,727,996.88	77.79	253,639.98
1 至 2 年	32,286,334.29	12.83	322,863.34	13,863,287.54	21.26	138,632.88
2 至 3 年	861,788.77	0.34	43,089.44	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	12,000.00	0.02	1,200.00
4 至 5 年	12,000.00	0.01	3,600.00	26,736.30	0.04	8,020.89
5 年以上	606,912.30	0.24	303,456.15	580,176.00	0.89	290,088.00
合计	251,566,316.00	100.00	1,762,005.33	65,210,196.72	100.00	691,581.75

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内组合	1,223,590,968.80	--
合计	1,223,590,968.80	--

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12.2.3 本期转回或收回情况

无。

12.2.4 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

12.2.5 本报告期其他应收款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

12.2.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	776,360,914.29	1 年以内	52.63
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	233,470,568.92	1 年以内	15.82
成都通瑞永立置业有限公司	非关联方	125,981,000.00	1 年以内	8.54
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	89,787,335.47	1 年以内	6.09
陕西申华永立置业有限公司	联营企业	89,277,543.98	1 年以内	6.05
合计		1,314,877,362.66		89.13

12.2.7 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	776,360,914.29	52.63
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	233,470,568.92	15.83
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	89,787,335.47	6.09
陕西申华永立置业有限公司	联营企业	89,277,543.98	6.05
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	52,525,400.00	3.56
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	14,966,255.90	1.01
上海申华晨宝汽车有限公司及下属子公司	合营企业 下属子公司	23,536,339.02	1.60
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	23,000,000.00	1.56
重庆盛吉置业发展有限公司	全资子公司	11,049,704.22	0.75
湖南申德实业发展有限公司	控股子公司	6,680,000.00	0.45
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营企业	6,045,100.00	0.41
申华欧洲销售有限公司	全资子公司	5,724,852.00	0.39

上海申华控股股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
南通欧亚车业有限公司	联营企业	4,113,758.33	0.28
上海丽途汽车维修服务有限公司	合营企业	752,000.00	0.05
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营企业	281,503.60	0.02
上海申华诺宇医用汽车有限公司	控股子公司	25,938.00	0.00
合计		1,337,597,213.73	90.68

12.2.8 终止确认的其他应收款情况

无。

12.2.9 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

其他应收款年末数比年初数增加 831,083,707.69 元，增加比例为 129.39%，增加原因为：主要为向下属企业提供的资金余额增加及股权转让款尚余款项未收回。

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	权益法	9,932,448.00	134,709,295.20	-35,644,665.60	99,064,629.60	40.00	40.00	--	--	--	64,000,000.00
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	49,970,573.45	33,107,809.84	-2,801,858.33	30,305,951.51	50.00	50.00	--	--	--	--
上海华晨资产管理有限公司	权益法	10,000,000.00	5,960,812.16	-128,240.93	5,832,571.23	33.33	33.33	--	--	--	--
上海申华大酒店有限公司	权益法	2,773,239.21	2,288,595.38	-	2,288,595.38	30.00	30.00	--	2,288,595.38	--	--
上海葆和汽车投资有限公司	权益法	390,334,200.00	390,334,200.00	10,746,365.77	401,080,565.77	50.00	50.00	--	--	--	--
华晨汽车投资(大连)有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00	-114,439.48	44,885,560.52	40.00	40.00	--	--	--	--
广东发展银行	成本法	629,284,988.22	629,284,988.22	--	629,284,988.22	1.45	1.45	--	--	--	--
大连大高阀门有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	--	13,500,000.00	4.00	4.00	--	--	--	933,440.00
上海申华房地产开发有限公司	成本法	197,018,464.74	197,018,464.74	--	197,018,464.74	100	100	--	--	--	--
上海明友泓福汽车投资有限公司	成本法	118,792,689.90	118,792,689.90	--	118,792,689.90	100	100	--	--	--	--
上海申华黄浦物业发展公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100	100	--	--	--	--

上海申华控股股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
上海华安投资有限公司	成本法	101,859,106.56	101,859,106.56	--	101,859,106.56	100	100	--	--	--	--
上海申华风电新能源有限公司	成本法	564,358,727.63	564,358,727.63	--	564,358,727.63	100	100	--	--	--	--
北京中基教育软件有限责任公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00	--	33,000,000.00	100	100	--	--	--	--
辽宁丰田金杯技师学院	成本法	250,000,000.00	129,691,887.73	--	129,691,887.73	100	100	--	--	--	--
绵阳新华内燃机集团有限公司	成本法	58,000,000.00	78,924,662.78	--	78,924,662.78	100	100	--	--	--	--
湖南申德实业发展有限公司	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	--	55,000,000.00	55	55	--	--	--	--
中华欧洲销售有限公司	成本法	8.34	--	8.34	8.34	100	100	--	--	--	--
陕西申华投资管理有限公司	成本法	18,000,000.00	--	18,000,000.00	18,000,000.00	90	90	--	--	--	--
陕西申华永立置业有限公司	成本法	147,000,000.00	147,000,000.00	-147,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--
合计		2,703,824,446.05	2,689,831,240.14	-156,942,830.23	2,532,888,409.91				2,288,595.38	--	64,933,440.00

12.3.2 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况
无。

注：股权质押情况详见本附注 9.1

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	4,642,655,538.69	5,613,156,902.39
其他业务收入	15,642,906.47	18,901,594.65
营业成本	4,644,319,813.84	5,613,483,718.03

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	4,642,655,538.69	4,636,721,172.30	5,613,156,902.39	5,605,794,610.15
合计	4,642,655,538.69	4,636,721,172.30	5,613,156,902.39	5,605,794,610.15

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	4,642,655,538.69	4,636,721,172.30	5,613,156,902.39	5,605,794,610.15
合计	4,642,655,538.69	4,636,721,172.30	5,613,156,902.39	5,605,794,610.15

12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	1,311,827,130.65	1,310,008,229.53	1,865,446,017.47	1,864,480,378.67
东北/华北地区	1,207,076,676.85	1,205,783,601.82	1,632,420,367.95	1,630,092,079.68
中南地区	690,961,306.15	690,041,648.95	787,899,009.90	786,824,139.18
西北/西南地区	1,432,790,425.04	1,430,887,692.00	1,327,391,507.07	1,324,398,012.62
合计	4,642,655,538.69	4,636,721,172.30	5,613,156,902.39	5,605,794,610.15

12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京三江金客汽车销售有限公司	614,583,082.91	13.19
广物汽贸股份有限公司	352,743,320.51	7.57
成都众合华晨汽车销售服务有限公司	146,310,654.27	3.14
上海汽车销售服务有限公司	142,807,210.26	3.07
浙江元润汽车有限公司	93,525,566.83	2.01
合计	1,349,969,834.78	28.98

营业收入本年发生数比上年发生数减少 973,760,051.88 元，减少比例为 17.29%，减少原因为：本年所辖区域经销商采购量下降。

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	933,440.00	114,273,727.70
权益法核算的长期股权投资收益	36,307,161.43	48,934,816.78
处置长期股权投资产生的投资收益	110,981,000.00	294,925,388.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,450.00	6,450.00
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	27,337.95	27,337.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	747,777.78
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	239.42
其他	--	--
合计	148,255,389.38	458,915,737.63

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增减变动的原因
大连大高阀门有限公司	933,440.00	--	
上海申华晨宝汽车有限公司	--	114,273,727.70	
合计	933,440.00	114,273,727.70	

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本期比上期增 减变动的的原因
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	28,355,334.40	52,697,222.80	--
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	-2,801,858.33	-3,761,280.66	--
上海华晨资产管理有限公司	-128,240.93	-1,125.36	--
华晨汽车投资（大连）有限公司	-114,439.48	--	--
上海葆和汽车投资有限公司	10,996,365.77	--	--
合计	36,307,161.43	48,934,816.78	--

投资收益本年发生数比上年发生数减少 310,660,348.25 元，减少比例为 67.69%，原因为：上年本公司以全资子公司上海申华晨宝汽车有限公司 100%股权出资成立上海葆和汽车投资有限公司确认投资收益及上海申华晨宝汽车有限公司分红较大。

12.6 现金流量表补充资料

项 目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-58,318,808.18	274,413,096.47
加：资产减值准备	1,113,105.64	1,762,145.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,609,183.96	15,031,682.69
无形资产摊销	298,731.86	267,421.31
长期待摊费用摊销	1,275,218.19	2,550,436.32
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）	-44,618.47	-444,829.48
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）	36,120.00	-85,140.00
财务费用（收益以“－”号填列）	127,078,578.32	107,287,490.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-148,255,389.38	-458,915,737.63
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）	-25,686.97	18,452,909.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-355,472,799.09	-14,666,575.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	340,970,347.64	-132,394,194.04
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-76,736,016.48	-186,741,295.11

项目	2013 年度	2012 年度
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	427,937,834.72	54,272,119.42
减：现金的年初余额	54,272,119.42	163,383,752.75
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	373,665,715.30	-109,111,633.33

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2013 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	354,493,920.70	注
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助，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	59,993,173.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	11,255,989.44	
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	--	

项 目	2013 年度	说 明
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	906,297.27	
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收外收入和支出	-5,655,885.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
减：所得税影响额	23,160,529.96	
少数股东权益影响额（税后）	14,183,503.24	
合 计	383,649,461.56	

注：1、全资子公司上海申华风电新能源有限公司处置阜新华顺风力发电有限公司 1%股权收益 411,728.33 元。

2、全资子公司上海明友泓福汽车投资有限公司处置乐山明友丽途汽车维修服务有限公司 55%股权收益 168,580.14 元。

3、控股子公司昆山专用汽车制造厂有限公司处置江苏绿利来股份有限公司股权收益 400,000.00 元。

4、本公司及全资子公司上海申华房地产开发有限公司处置陕西申华永立置业有限公司 29.4% 及 15.5%合计 44.9%的股权收益 351,032,862.94 元，详见本附注 11.10.6。

项目	涉及金额	原因
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）	11,255,556.29	本公司控股子公司太仆寺旗申华协合风力发电投资有限公司、阜新申华协合风力发电有限公司及阜新联合风力发电有限公司根据财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，销售自产的利用风力产生的电力增值税实行即征即退 50%的政策，本期共退得 11,255,556.29 元的

增值税。政府补助与上述公司的业务密切相关且有一定的标准可计算，故将其纳入经常性损益项目。

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	8.82%	0.099	0.099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.77%	-0.121	-0.121

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ Ei\times Mi\div M0- Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

13.3 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	年末数或本年 发生数	年初数或上年 发生数	变动比率	变动原因
货币资金	973,011,947.00	568,260,109.39	71.23%	本公司加强资金管理，提高资金使用效率。
应收账款	828,229,298.04	233,986,348.91	253.96%	主要由于本期末汽车批发业务销售及采购量较大，与供应商和经销商的往来款项尚未结算。
预付款项	374,266,304.44	126,053,268.99	196.91%	
应付账款	606,200,671.27	161,415,113.14	275.55%	
预收款项	605,359,625.48	216,957,334.09	179.02%	
其他应收款	617,549,798.28	322,444,691.25	91.52%	本公司及全资子公司上海中华房地产开发有限公司向成都通瑞永立置业有限公司转让控股子公司陕西中华永立置业有限公司股权应收款项尚余 1.92 亿元、本公司应收联营公司陕西中华永立置业有限公司款项 8,989 万元、全资子公司上海中华房地产开发有限公司向联营公司成都通瑞置业有限公司借款余额增加 5,250 万元。
存货	861,033,979.62	1,007,237,793.89	-14.52%	合并范围变化导致存货余额下降较大。
长期股权投资	2,234,856,712.97	1,478,929,020.07	51.11%	本公司本报告期处置控股子

报表项目	年末数或本年 发生数	年初数或上年 发生数	变动比率	变动原因
在建工程	47,205,834.62	4,853,754.78	872.56%	公司陕西中华永立置业有限公司股权后丧失控制权由成本法控制核算单位转为权益法核算单位，造成长期股权投资账面金额较上年增加39,048万；全资子公司中华房产增加对联营企业成都通瑞置业有限公司投资38,000万元。 本公司全资子公司上海华晨汽车租赁有限公司购入租赁用车辆一批，目前尚在办理相关牌照及营运证件，暂挂在建工程核算。
短期借款	2,096,572,686.28	1,710,909,010.90	22.54%	本公司正常经营活动需要。
应付票据	606,987,957.00	310,511,543.00	95.48%	本公司以票据结算的整车采购业务量增加。
其他应付款	329,152,402.98	297,335,630.83	10.70%	本公司应付华晨汽车集团控股有限公司增加20,637万元。应付合营公司上海中华晨宝汽车有限公司款项下降10,289万元。
营业收入	9,205,828,133.16	13,154,688,288.06	-30.02%	合并范围变化引起的波动。
营业成本	8,945,646,738.80	12,799,694,094.03	-30.11%	合并范围变化引起的波动。
销售费用	90,944,738.22	141,753,320.46	-35.84%	合并范围变化引起的波动。
管理费用	203,441,207.27	343,325,503.23	-40.74%	合并范围变化引起的波动。
财务费用	172,023,459.85	219,665,093.63	-21.69%	合并范围变化引起的波动。
营业外收入	76,117,386.49	50,502,593.87	50.72%	主要是由于本期收到各类政府补助较上年同期增加。
经营活动现金净流量	-175,778,367.73	-203,850,942.95	13.77%	合并范围变化引起的波动。
投资活动现金净流量	-194,598,941.31	-551,655,858.18	64.72%	主要是由于本期公司处置陕西中华永立置业有限公司44.9%取得大量现金流，另外上海中华晨宝汽车有限公司上年投资支出较大，本期退出合并范围，故本期投资活动现金支出较上年同期下降。
筹资活动现金净流量	714,733,455.58	548,021,116.27	30.42%	本公司正常经营需要。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海申华控股股份有限公司

法定代表人：_____

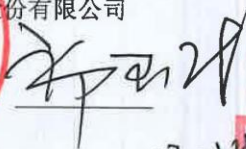

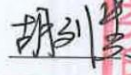



主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

日期：2014年4月10日

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海申华控股股份有限公司
法定代表人:  
主管会计工作的负责人:  
会计机构负责人:  

日期: 2014年4月10日

资产负债表
2013年12月31日

编制单位:上海申华控股股份有限公司(合并)

资产	合并		母公司		合并		母公司		合并		母公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产:												
货币资金	973,011,947.00	568,260,109.39	587,480,572.60	194,218,231.58	2,096,572,686.28	1,710,909,010.90	1,805,000,000.00	1,440,000,000.00				
交易性金融资产	3,832,370.00	37,129,620.00	385,280.00	421,400.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00				
应收票据	80,351,423.35	100,043,421.03	20,210,000.00	57,821,630.00	606,987,957.00	310,511,543.00	296,000,000.00	136,500,000.00				
应收账款	828,229,298.04	233,986,348.91	36,724,885.05	94,746,398.69	606,200,671.27	161,415,113.14	490,291.48	26,680,170.83				
预付款项	374,266,304.44	126,053,268.99	350,859,668.40	137,966,532.05	605,359,625.48	216,937,334.09	319,122,915.78	129,846,388.01				
应收利息					30,400,861.96	30,956,204.57	19,905,938.23	19,609,560.56				
应收股利	114,740,447.70	114,273,727.70	115,624,911.34	117,658,191.34	-18,032,615.26	-18,932,242.57	1,604,770.02	3,034,414.17				
其他应收款	617,549,798.28	322,444,691.25	1,473,395,279.47	642,311,871.78	14,167,202.90	23,166,922.96	13,949,910.51	23,166,922.96				
存货	861,033,979.62	1,007,237,793.89	94,210,005.00	68,523,080.00	6,174,000.00	6,174,000.00	902,163,848.31	753,293,674.36				
一年内到期的非流动资产												
其他流动资产	80,576,751.92	13,375,660.52			329,152,402.98	297,335,630.83						
流动资产合计	3,903,605,320.35	2,522,804,641.66	2,584,774,806.91	1,245,212,478.52	91,000,000.00	158,850,000.00						
非流动资产:												
可供出售金融资产					4,667,892,392.61	3,197,343,516.92	3,658,737,674.33	2,832,133,730.89				
持有至到期投资	106,539,954.27	140,106,068.40	106,539,954.27	140,106,068.40								
长期应收款												
长期股权投资	2,234,856,712.97	1,478,929,020.07	2,530,599,814.53	2,687,542,644.76	555,083,000.00	492,100,000.00						
投资性房地产	247,839,426.20	256,159,069.74	230,903,977.13	238,502,618.67	400,000,000.00	400,000,000.00						
固定资产	1,346,040,360.99	1,411,907,200.19	1,066,742,719.81	1,112,154,491.12	8,476,512.72	4,686,099.99						
在建工程	47,205,834.62	4,853,754.78			963,559,512.72	496,796,099.99	400,000,000.00					
工程物资					5,631,542,105.33	3,694,139,616.91						
固定资产清理												
生产性生物资产												
油气资产												
无形资产	143,900,002.23	126,661,701.44	864,034.59	1,162,766.45	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00	1,746,380,317.00				
开发支出					123,755,902.96	155,688,485.92	121,123,196.73	154,939,310.86				
商誉	8,104,218.87	8,104,218.87										
长期待摊费用	1,590,302.32	3,912,596.30			158,827,078.84	-13,959,660.41	-365,815,880.82	-307,497,072.64				
递延所得税资产	9,050,772.40				-10,698.88	30,469.28						
其他非流动资产					2,028,952,599.92	1,888,139,611.79	1,501,687,632.91	1,593,822,555.22				
非流动资产合计	4,145,127,584.87	3,430,633,629.79	2,975,650,500.33	3,180,743,807.59	388,238,199.97	371,159,042.77	1,501,687,632.91	1,593,822,555.22				
资产总计	8,048,732,905.22	5,953,438,271.47	5,560,425,307.24	4,425,956,286.11	8,048,732,905.22	5,953,438,271.47	5,560,425,307.24	4,425,956,286.11				

单位负责人: 祁玉民

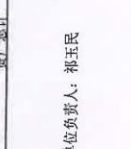
主管会计工作负责人: 胡列英

会计机构负责人: 何静

祁玉民

胡列英

何静



损益表
2013年

编制单位:上海申华控股股份有限公司(合并)

金额单位:元

项目	合并		母公司	
	2013年	2012年	2013年	2012年
一、营业收入	9,205,828,133.16	13,154,688,288.06	4,658,298,445.16	5,632,058,497.04
减:营业成本	8,945,646,738.80	12,799,694,094.03	4,644,319,813.84	5,613,483,718.03
营业税金及附加	22,310,940.52	13,695,009.48	2,982,172.62	3,520,624.98
销售费用	90,944,738.22	141,753,320.46	10,152,293.76	2,818,224.49
管理费用	203,441,207.27	343,325,503.23	83,097,890.42	100,930,859.35
财务费用	172,023,459.85	219,665,093.63	123,608,540.80	104,715,049.53
资产减值损失	16,647,951.28	74,946,739.16	1,113,105.64	1,762,145.38
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-297,250.00	430,370.00	-36,120.00	85,140.00
投资收益(损失以“-”号填列)	404,256,565.34	441,469,611.65	148,255,389.38	458,915,737.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	50,106,406.66	44,323,651.37	36,307,161.43	48,934,816.78
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	158,772,412.56	3,508,509.72	-58,756,102.54	263,828,752.91
加:营业外收入	76,117,386.49	50,502,583.87	479,549.54	10,997,526.12
减:营业外支出	8,043,793.56	14,467,032.03	42,255.18	413,182.56
其中:非流动资产处置损失	197,860.95	9,455,927.78	42,255.18	406,896.64
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	226,846,005.49	39,544,071.56	-58,318,808.18	274,413,096.47
减:所得税费用	27,897,369.97	-31,467,746.21		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	198,948,635.52	71,011,817.77	-58,318,808.18	274,413,096.47
其中:被合并方在合并前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润	172,786,739.25	147,945,206.77		
少数股东损益	26,161,896.27	-76,933,389.00		
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.0989	0.0847	-0.0334	0.1571
(二)稀释每股收益	0.0989	0.0847	-0.0334	0.1571
六、其他综合收益	-33,607,282.29	45,683,250.56	-33,566,114.13	46,065,703.60
七、综合收益总额	165,341,353.23	116,695,068.33	-91,884,922.31	320,478,800.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,179,456.96	193,628,457.33		
归属于少数股东的综合收益总额	26,161,896.27	-76,933,389.00		

单位负责人:祁玉民

主管会计工作负责人:胡列类

会计机构负责人:何静



现 金 流 量 表

2013年

编制单位:上海申华控股股份有限公司(合并)

金额单位:元

项 目	合 并		母 公 司	
	2013年	2012年	2013年	2012年
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,190,673,340.99	6,667,310,950.98	485,549,696.43	743,495,017.33
收到的税费返还	38,461,108.40	22,942,492.54		
收到其他与经营活动有关的现金	108,487,532.23	219,327,802.25	193,856,521.39	210,866,077.34
经营活动现金流入小计	2,337,621,981.62	6,909,581,245.77	679,406,217.82	954,361,094.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,963,750,729.37	6,461,172,140.66	609,975,785.13	869,268,107.76
支付给职工以及为职工支付的现金	167,560,194.82	246,051,765.87	45,688,650.02	43,579,255.05
支付的各项税费	84,873,456.83	111,473,196.92	6,329,362.16	7,468,880.03
支付其他与经营活动有关的现金	297,215,968.33	294,735,085.27	94,148,436.99	220,786,146.94
经营活动现金流出小计	2,513,400,349.35	7,113,432,188.72	756,142,234.30	1,141,102,389.78
经营活动产生的现金流量净额	-175,778,367.73	-203,850,942.95	-76,736,016.48	-186,741,295.11
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	60,721,500.00	213,811,231.76		150,000,281.01
取得投资收益收到的现金	65,670,267.27	30,960,070.06	67,000,507.95	20,781,565.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,668,611.20	44,995,991.24	101,575.03	1,419,143.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	184,387,609.46	548,764.43	132,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	32,287,559.19	50,578,632.89	100,454,649.28	231,269,800.99
投资活动现金流入小计	348,735,547.12	340,894,690.38	299,556,732.26	403,470,791.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,296,597.45	190,656,849.10	1,418,513.67	5,344,885.61
投资支付的现金	190,600,000.00	264,180,000.00		195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,676,776.31	18,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	313,437,890.98	413,036,923.15	586,642,413.34	415,720,000.00
投资活动现金流出小计	543,334,488.43	892,550,548.56	606,060,927.01	616,064,885.61
投资活动产生的现金流量净额	-194,598,941.31	-551,655,858.18	-306,504,194.75	-212,594,094.38
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	13,200,000.00	17,950,000.00		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,200,000.00	17,950,000.00		
取得借款收到的现金	3,392,448,951.06	2,926,234,229.70	2,848,100,000.00	1,860,000,000.00
发行债券收到的现金	700,000,000.00	300,000,000.00	700,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	222,200,000.00	35,050,000.00	222,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,327,848,951.06	3,279,234,229.70	3,770,300,000.00	2,160,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,961,925,875.68	2,154,514,992.72	2,460,600,000.00	1,442,930,000.00
归还债券支付的现金	300,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	205,526,598.30	240,611,245.71	151,594,073.47	98,446,243.84
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		29,531,952.97		
支付其他与筹资活动有关的现金	145,663,021.50	136,086,875.00	101,200,000.00	128,400,000.00
筹资活动现金流出小计	3,613,115,495.48	2,731,213,113.43	3,013,394,073.47	1,869,776,243.84
筹资活动产生的现金流量净额	714,733,455.58	548,021,116.27	756,905,926.53	290,223,756.16
四、汇率变动对现金的影响	-3,748,892.76	-969,286.82		
五、现金及现金等价物净增加额	340,607,253.78	-208,454,971.68	373,665,715.30	-109,111,633.33
加:年初现金及现金等价物余额	314,233,624.63	522,688,596.31	54,272,119.42	163,383,752.75
年末现金及现金等价物余额	654,840,878.41	314,233,624.63	427,937,834.72	54,272,119.42

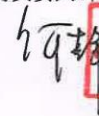

单位负责人: 祁玉民




主管会计工作负责人: 胡列类




会计机构负责人: 何静

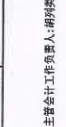



合并所有者权益变动表
2013年

编制单位：上海申华控股股份有限公司(合并)

项目	2013年										2012年									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计				
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	其他
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	155,688,485.92		31,932,582.96	30,469.28	1,746,380,317.00	155,688,485.92		31,932,582.96	30,469.28	2,259,298,654.56	1,746,380,317.00	109,622,782.32		412,922.32	1,746,380,317.00	109,622,782.32		412,922.32	1,959,570,165.48
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	1,746,380,317.00	155,688,485.92		31,932,582.96	30,469.28	1,746,380,317.00	155,688,485.92		31,932,582.96	30,469.28	2,259,298,654.56	1,746,380,317.00	109,622,782.32		412,922.32	1,746,380,317.00	109,622,782.32		412,922.32	1,959,570,165.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																				
(一) 净利润				-33,566,114.13							157,892,145.33									59,738,489.08
(二) 其他综合收益											198,948,635.52									71,011,817.77
上述(一)和(二)小计				-33,566,114.13							356,840,780.85									130,750,306.85
(三) 所有者投入和减少资本				1,633,531.17							-33,007,282.29									45,683,250.56
1.所有者投入资本				1,883,531.17							-7,449,207.90									147,945,206.77
2.取得股份计入所有者权益的金额																				
3.其他				-250,000.00							-7,199,207.90									-7,264,022.43
(四) 利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配																				
4.其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
(六) 专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	1,746,380,317.00	123,355,907.96		31,932,582.96	-10,698.88	1,746,380,317.00	123,355,907.96		31,932,582.96	-10,698.88	2,417,190,299.89	1,746,380,317.00	155,688,485.92		30,469.28	1,746,380,317.00	155,688,485.92		30,469.28	2,259,298,654.56

法定代表人：胡列


主管会计工作负责人：胡列


会计机构负责人：何静


何静


母公司所有者权益变动表
2013年

编制单位:上海申华控股股份有限公司

单位:元

项目	2013年							2012年								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	154,939,310.86					-307,497,072.64	1,593,822,555.22	1,746,380,317.00	108,873,607.26					-581,910,169.11	1,273,343,755.15
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,746,380,317.00	154,939,310.86					-307,497,072.64	1,593,822,555.22	1,746,380,317.00	108,873,607.26					-581,910,169.11	1,273,343,755.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-33,816,114.13					-58,318,808.18	-92,134,922.31		46,065,703.60					274,413,096.47	320,478,800.07
(一)净利润							-58,318,808.18	-58,318,808.18							274,413,096.47	274,413,096.47
(二)其他综合收益		-33,566,114.13					-33,566,114.13	-33,566,114.13		46,065,703.60					46,065,703.60	46,065,703.60
上述(一)和(二)小计		-33,566,114.13					-58,318,808.18	-91,884,922.31		46,065,703.60					274,413,096.47	320,478,800.07
(三)所有者投入和减少资本		-250,000.00					-250,000.00	-250,000.00								
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他		-250,000.00					-250,000.00	-250,000.00								
(四)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配																
4.其他																
(五)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本年年末余额	1,746,380,317.00	121,123,196.73					-365,815,880.82	1,501,687,632.91	1,746,380,317.00	154,939,310.86					-307,497,072.64	1,593,822,555.22

法定代表人:祁玉民

主管会计工作负责人:胡列类

会计机构负责人:何静



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；
- (四) 上述备查文件均完整置于公司所在地。

董事长：祁玉民
上海申华控股股份有限公司
二〇一四年四月十二日



