



恒立实业发展集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-39

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘炬、主管会计工作负责人叶华及会计机构负责人(会计主管人员)程建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2014 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	恒立实业发展集团股份有限公司
傲盛霞	指	深圳市傲盛霞实业有限公司
华阳控股	指	中国华阳投资控股有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理公司
证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	恒立实业	股票代码	000622
变更后的股票简称（如有）	恒立实业		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒立实业发展集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒立实业		
公司的外文名称（如有）	HENGLI INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HLSY		
公司的法定代表人	刘炬		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李滔	施远
联系地址	岳阳市青年中路 9 号	岳阳市青年中路 9 号
电话	0730-8245188	0730-8245282
传真	0730-8245129	0730-8245129
电子信箱	yueyuan421@163.com	hlshiyuan@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	34,064,601.17	43,351,105.96	-21.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,721,421.02	-5,028,398.74	-93.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,302,744.95	-5,171,927.14	-99.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,746,602.44	-9,904,923.96	-58.97%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.01	-100.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.01	-100.00%
加权平均净资产收益率	-4.19%	-2.24%	-87.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	411,209,909.87	430,002,804.88	-4.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	227,219,015.71	236,940,436.73	-4.10%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-9,721,421.02	-5,028,398.74	227,219,015.71	236,940,436.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-9,721,421.02	-5,028,398.74	227,219,015.71	236,940,436.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,566.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	854,939.89	
少数股东权益影响额（税后）	199,049.26	
合计	581,323.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在未完成的法人治理整改事项。报告期内公司顺利完成董事会、监事会的换届选举，董事会积极贯彻股东大会的各项决议，认真履行职责，全体董监事和高级管理人员恪尽职守、勤勉尽责，公司内控体系的建设速度加快。

公司于2013年度顺利完成股权分置改革，财务状况得到了彻底的改善，新管理层在完善各种制度的过程中同时加强对生产销售的管理，但由于公司暂停上市时间较长，部分客户流失，期间产能与销售额均大幅萎缩，公司1-6月份实现主营业务收入3362.7万元，同比下降21.28%；归属于母公司的净利润-972.1万，同比亏损增长93.33%；截止2014年6月30日，公司总资产41120.9万元，归属于母公司的净资产22721.9万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	34,064,601.17	43,351,105.96	-21.42%	
营业成本	30,040,655.94	35,143,346.54	-14.52%	
销售费用	2,074,268.00	1,921,810.94	7.93%	
管理费用	13,369,228.34	10,622,829.42	25.85%	
财务费用	-1,324,662.87	-636,657.53	108.07%	主要系本期无短期借款利息支出所致
所得税费用	334.50	219,924.64	-99.85%	主要系本期比上期亏损增加所致
研发投入	543,802.30	746,139.86	-27.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-15,746,602.44	-9,904,923.96	-58.97%	主要为本期支付其他与经营活动有关的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-14,680,457.43	-612,743.51	-2,295.86%	主要为本期土地投资入股全资子公司土地过户缴纳契税增加所致
现金及现金等价物净增加额	-30,427,059.87	-10,517,667.47	-189.29%	主要为本期土地投资入股全资子公司土地过户缴纳契税增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在报告期内的主要工作是在拓展公司经营范围的同时，保证公司主营业务的平稳发展。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造业	33,626,840.52	29,892,816.14	11.10%	-21.28%	-14.01%	-40.37%
分产品						
车用空调	33,626,840.52	29,892,816.14	11.10%	-21.28%	-14.01%	-40.37%
分地区						
华东地区	9,285,803.12	8,129,182.46	12.46%	-43.83%	-34.67%	-49.64%
华北地区	7,058,115.90	6,574,769.58	6.85%	89.95%	92.42%	-14.90%
西南地区	14,329,022.65	12,803,893.76	10.64%	-24.84%	-20.24%	-32.65%
华南地区	11,965.81	10,691.45	10.65%	-30.65%	-26.41%	-32.61%
华中地区	2,941,933.04	2,374,278.89	19.30%	-13.09%	-16.23%	18.58%
合计	33,626,840.52	29,892,816.14	11.10%	-21.28%	-14.01%	-40.37%

### 四、核心竞争力分析

公司股权分置改革方案实施完毕后，公司的财务状况得到彻底改善，充裕的流动资金和恢复上市、撤销退市风险警示的双重利好能促使公司的优质资产得到快速盘活与高效整合，为公司今后的发展打下了坚实的基础。

公司作为国内最早引进发达国家先进技术和全套设备生产汽车空调的首家上市公司，公司在我国汽车空调行业具有较高的知名度。虽然公司在暂停上市期间生产销售有所影响，但公司作为国内汽车空调行业的先驱，在长达二十年的生产经营中沉淀了大量的技术性人才和生产骨干，积累了庞大的行业技术人脉，让公司在未来的发展中能及时的把握国内汽车空调行业的技术动态，快速提炼最新的行业技术和研发具有市场竞争力的产品。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
164,831,456.19	49,194,551.14	235.06%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海恒安空调设备有限公司	汽车空调生产	60.00%
岳阳通达制冷空调有限公司	汽车空调生产	75.00%
岳阳恒生汽车空调有限公司	客车空调生产	100.00%
岳阳恒旺房地产开发有限公司	房产开发	56.86%
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	客车空调生产、贸易	100.00%
岳阳恒通实业有限责任公司	项目投资、基础设施投资、机电设备安装、电器设备销售	100.00%
岳阳兴盛空调有限公司	客车空调生产	19.66%
岳阳恒发汽车空调有限公司	客车空调生产	17.86%
岳阳恒达空调有限公司	客车空调生产	17.86%
岳阳临风酒业有限公司	酒类销售	75.00%
中汽专用汽车零件开发公司	汽车零部件生产	0.20%
北京亚都科技股份公司	净水、空气净化、加湿、新风换气设备生产	2.00%
北京福田环保动力股份有限公司	汽车发动机	0.13%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海恒安空调设备有限公司	子公司	汽车空调制造业	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万元	89,805,232.73	45,620,744.87	28,726,430.23	-1,255,120.22	-757,497.06

## 4、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月16日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	对公司工商变更的情况进行了解
2014年02月28日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	对公司年报情况进行了解
2014年06月12日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者	对公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书情况进行了解

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制指引》等法律法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在未完成的法人治理整改事项。

报告期内，公司顺利完成换届选举，新一届董事会、监事会和高管人员积极通过自我改进、外部借鉴等多种方式不断完善公司治理，主要体现在以下几个方面：

1、公司股东、董事、监事及经营层高度重视公司治理在公司运营中的重要作用。公司目前已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《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》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，保证了各层次经营管理机构规范运作及各项内部控制制度的有效执行。完善的公司治理结构和制度体系为公司持续、稳定、健康发展奠定坚实的基础。

2、公司董事会运作规范，公司始终将董事会的规范运作作为重点工作，致力于建设和谐、高效的董事会运作体系，目前公司董事会已经成为目标明确，运转高效的公司决策机构。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。公司董事会下设战略与投资决策委员会、审计委员会、董事会提名、薪酬与考核委员会等三个专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，对公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司非常重视发挥独立董事的作用，聘请财务、法律、公司治理、企业管理等方面的专家为公司独立董事，为公司经营发展提出了大量宝贵意见。在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、对外担保、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。

5. 经公司董事会、监事会、管理层及全体员工的共同努力，公司治理在不断完善提升，规范运作水平也在不断提高，但是报告期内公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求尚存在一定的差异。报告期内，公司收到证监会下发的《调查通知书》，因公司涉嫌信披违规，证监会对公司进行立案调查，截止定期报告披露日公司未收到证监会的调查结果。公司将持续反思总结，严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规定的要求，完善内部控制体系，加强公司治理，提升公司规范运作水平，提高信息披露管理水平和信息披露质量，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年6月17日, 21世纪经济报道发表了《恒立被查或涉优道黑洞, 华阳控股趁乱加速夺权》的文章, 该文章称恒立实业公司涉及优道投资的‘资金黑洞’, 募资去向不明; 股东深圳市傲盛霞实业有限公司与深圳市中技实业(集团)有限公司存在关联关系; 股东深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司部分股权质押未披露; 董事辞职, 各方极力撇清关系等问题。	2014年06月18日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151593.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64151593.PDF</a>
2014年6月26日, 21世纪经济报道发表了《恒立遭查隐现资本无间道》的文章, 该文章称恒立实业公司涉及优道投资资金黑洞的丑闻; 公司本部土地处置疑问; 公司现任董事长刘炬先生相关质疑等问题。	2014年06月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-27/1200010351.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-27/1200010351.PDF</a>

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用



公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市傲盛霞实业有限公司	股票限售锁定期	2013年02月08日	3年（2013年2月8日至2016年2月8日）	正在履行
	中国华阳投资控股有限公司	股票限售锁定期	2013年02月08日	按法定限售期	正在履行
	中国长城资产管理公司	股票限售锁定期	2013年02月08日	按法定限售期	正在履行

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1.公司完成工商变更和证券更名：2014年1月16日，经湖南省岳阳市工商行政管理局核准，公司完成了工商变更登记，取得湖南省岳阳市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。公司申请并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2014年1月22日起由“岳阳恒立”变更为“恒立实业”，公司英文简称由“YYHL”变更为“HLSY”。公司证券代码保持不变，仍为“000622”。

网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-18/63496215.PDF>

2.股改限售股上市：2014年2月21日，公司40户股东共计75,218,600股股改限售股解除限售，占公司股份总数的17.69%。网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-19/63585064.PDF>

3.公司控股股东部分股权拍卖：因涉及罗如丽借款担保纠纷一案，深圳市罗湖区人民法院于2013年年中冻结了深圳傲盛霞持有的本公司8700万股限售流通股中的3000万股。2014年3月3日深圳市罗湖区人民法院委托广东迅兴拍卖有限公司于2014年3月19日公开拍卖深圳傲盛霞持有的本公司限售流通股1600万股，占深圳傲盛霞持有我公司股份总数的18.39%。深圳金清华股权投资基金有限公司于2014年3月19日以3.54元/股的价格竞得深圳市傲盛霞实业有限公司持有的“恒立实业”限售流通股1600万股，总金额56,695,000元；2014年4月4日，深圳金清华股权投资基金有限公司收到广东迅兴拍卖有限公司开具的拍卖成交确认书及拍卖佣金发票。因深圳市傲盛霞实业有限公司及深圳金清华股权投资基金有限公司均为朱镇辉先生控制的公司，股权过户完成后，深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司股份7100万股，深圳金清华股权投资基金有限公司持有本公司股份1600万股，深圳市傲盛霞实业有限公司及深圳金清华股权投资基金有限公司合计持有本公司股份数为8700万股，占本公司总股本的20.46%，本公司实际控制人未发生变化，仍为朱镇辉先生。网站查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-06/63644407.PDF>；<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-17/63853555.PDF>

4.公司被立案调查：2014年6月10日公司收到证监会下发的调查通知书，因公司涉嫌信息披露违规，被证监会立案调查，截止定期报告发布之日未收到调查结果。网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-12/64127648.PDF>

5.换届选举：因公司第六届董事会和监事会任期届满，公司于2014年6月12日召开换届选举股东大会，会议选举产生了新一届董、监事会成员。网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-13/64131879.PDF>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	227,241,000	53.44%				-75,218,600	-75,218,600	152,022,400	35.75%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	31,033,347	7.30%				-21,261,300	-21,261,300	9,772,047	2.30%
3、其他内资持股	196,207,653	46.14%				-53,957,300	-53,957,300	142,250,353	33.45%
其中：境内法人持股	194,512,653	46.14%				-52,277,300	-52,277,300	142,235,353	33.45%
境内自然人持股	1,695,000	0.40%				-1,680,000	-1,680,000	15,000	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	197,985,000	46.56%				75,218,600	75,218,600	273,203,600	64.25%
1、人民币普通股	197,985,000	46.56%				75,218,600	75,218,600	273,203,600	64.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	425,226,000	100.00%						425,226,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股改限售股解禁：2014年2月21日，公司40户股东共计75,218,600股股改限售股解除限售，占公司股份总数的17.69%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,758		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华阳投资控 股有限公司	境内非国有法人	17.99%	76,496,653		55,235, 353	21,261, 300	冻结	55,000,000
深圳市傲盛霞实 业有限公司	境内非国有法人	16.70%	71,000,000	股权拍 卖 16,000, 000 股	71,000, 000		冻结	71,000,000
							质押	48,000,000
中国长城资产管 理公司	国有法人	7.30%	31,033,347		9,772,0 47	21,261, 300		
深圳金清华股权 投资基金有限公 司	境内非国有法人	3.76%	16,000,000		16,000, 000			
华宝信托有限责 任公司一时节好 雨 16 号一思考 7 号 A3 集合资金 信托	境内非国有法人	1.83%	7,762,981			7,762,9 81		
岳阳市博源投资 有限公司	境内非国有法人	1.13%	4,800,000			4,800,0 00		
岳阳市人民政府 国有资产监督管 理委员会	国有法人	1.00%	4,260,000			4,260,0 00		

无锡旺达商贸有限公司	境内非国有法人	0.94%	4,000,000			4,000,000		
宋天峰	境内自然人	0.57%	2,404,103			2,404,103		
马宁	境内自然人	0.44%	1,871,183			1,871,183		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市傲盛霞实业有限公司与深圳金清华股权投资基金有限公司的实际控制人均均为朱镇辉先生，为一致行动人，其他股东间关联关系和一致行动未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国华阳投资控股有限公司	21,261,300	人民币普通股	21,261,300					
中国长城资产管理公司	21,261,300	人民币普通股	21,261,300					
华宝信托有限责任公司一时节好雨 16 号—思考 7 号 A3 集合资金信托	7,762,981	人民币普通股	7,762,981					
岳阳市博源投资有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,260,000	人民币普通股	4,260,000					
无锡旺达商贸有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
宋天峰	2,404,103	人民币普通股	2,404,103					
马宁	1,871,183	人民币普通股	1,871,183					
林科博	1,300,600	人民币普通股	1,300,600					
成都隆信诚基资产管理有限责任公司	1,267,114	人民币普通股	1,267,114					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动的情况未知；前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间无关联关系或一致行动。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	其中股东宋天峰信用账户持股 1,934,603 股							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李伟德	原独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	换届选举
吴战箴	原独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	换届选举
刘定华	原独立董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	换届选举
贾双彬	原董事	任期满离任	2014 年 06 月 12 日	换届选举
刘炬	原总经理	任免	2014 年 06 月 27 日	职务变更
黎晓淮	原监事会召集人	任期满离任	2014 年 06 月 27 日	换届选举
鲁小平	原副总经理	任免	2014 年 06 月 27 日	职务变更
李锐	原常务副总经理	任期满离任	2014 年 06 月 27 日	任期满离任
王孝春	独立董事	被选举	2014 年 06 月 12 日	换届选举
卢剑波	独立董事	被选举	2014 年 06 月 12 日	换届选举
冯东	独立董事	被选举	2014 年 06 月 12 日	换届选举
施梁	董事	被选举	2014 年 06 月 12 日	换届选举
吕友帮	总裁	聘任	2014 年 06 月 27 日	职务变更

鲁小平	常务副总裁	聘任	2014年06月27日	职务变更
曹金辉	副总裁	聘任	2014年06月27日	职务变更
陈洪	监事	被选举	2014年06月27日	经公司职工代表大会选举陈洪为公司第七届监事会职工代表监事
陈晓东	监事会召集人	被选举	2014年06月27日	换届选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,185,089.60	224,471,388.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,476,740.00	15,833,918.00
应收账款	34,834,299.42	41,965,933.47
预付款项	29,571,513.65	5,716,211.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,725,084.56	7,300,753.95
买入返售金融资产		
存货	29,731,215.56	33,301,117.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		240,904.43
流动资产合计	304,523,942.79	328,830,226.39

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	37,588,394.94	42,905,158.92
在建工程	163,078.15	68,694.00
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	65,961,225.05	55,636,905.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,846,344.27	1,434,895.85
递延所得税资产	626,924.67	626,924.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	106,685,967.08	101,172,578.49
资产总计	411,209,909.87	430,002,804.88
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	23,927,800.00	25,020,000.00
应付账款	40,591,806.96	54,022,290.09
预收款项	2,462,780.63	2,337,721.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,699,093.33	38,237,510.02
应交税费	3,848,954.69	7,629,132.78

应付利息	14,022,539.14	14,022,539.14
应付股利	744,669.48	744,669.48
其他应付款	15,440,999.50	23,234,056.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	139,738,643.73	165,247,920.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,406,000.00	2,406,000.00
专项应付款	16,740,836.53	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,146,836.53	2,406,000.00
负债合计	158,885,480.26	167,653,920.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,914,021.48	182,914,021.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-382,194,678.58	-372,473,257.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	227,219,015.71	236,940,436.73
少数股东权益	25,105,413.90	25,408,447.87
所有者权益（或股东权益）合计	252,324,429.61	262,348,884.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	411,209,909.87	430,002,804.88

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

**2、母公司资产负债表**

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,980,573.89	136,432,108.64
交易性金融资产		
应收票据	2,756,740.00	
应收账款	10,427,562.61	9,933,993.95
预付款项	10,572,083.54	1,846,269.19
应收利息		
应收股利	241,923.60	241,923.60
其他应收款	10,166,795.09	7,799,091.89
存货	15,018,017.08	15,032,262.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		240,904.43
流动资产合计	159,163,695.81	171,526,554.22
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	3,093,000.00	3,093,000.00
长期股权投资	153,863,653.19	68,226,748.14
投资性房地产		
固定资产	31,728,031.08	32,129,960.79
在建工程	86,953.00	68,694.00
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		55,636,905.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,846,344.27	1,434,895.85
递延所得税资产		
其他非流动资产		30,000,000.00
非流动资产合计	190,617,981.54	190,590,203.83
资产总计	349,781,677.35	362,116,758.05
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	21,944,431.77	22,866,760.00
预收款项	2,351,535.40	2,258,810.40
应付职工薪酬	38,341,888.36	37,880,305.05
应交税费	1,327,186.56	4,908,687.24
应付利息	14,022,539.14	14,022,539.14
应付股利	396,695.30	396,695.30
其他应付款	51,376,767.42	51,275,670.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	129,761,043.95	133,609,467.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	129,761,043.95	133,609,467.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,990,658.22	182,990,658.22
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-389,469,697.63	-380,983,040.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	220,020,633.40	228,507,290.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	349,781,677.35	362,116,758.05

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

### 3、合并利润表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	34,064,601.17	43,351,105.96
其中：营业收入	34,064,601.17	43,351,105.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	44,869,094.85	47,871,768.30
其中：营业成本	30,040,655.94	35,143,346.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	76,657.86	115,320.93
销售费用	2,074,268.00	1,921,810.94
管理费用	13,369,228.34	10,622,829.42
财务费用	-1,324,662.87	-636,657.53
资产减值损失	632,947.58	705,118.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		



投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,804,493.68	-4,520,662.34
加：营业外收入	877,428.75	210,618.39
减：营业外支出	97,055.56	
其中：非流动资产处置损失	97,055.56	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,024,120.49	-4,310,043.95
减：所得税费用	334.50	219,924.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,024,454.99	-4,529,968.59
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	-9,721,421.02	-5,028,398.74
少数股东损益	-303,033.97	498,430.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-10,024,454.99	-4,529,968.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,721,421.02	-5,028,398.74
归属于少数股东的综合收益总额	-303,033.97	498,430.15

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

#### 4、母公司利润表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,132,990.77	14,717,184.03
减：营业成本	5,167,498.34	12,462,431.99

营业税金及附加	11,041.09	63,720.53
销售费用	823,432.47	702,838.50
管理费用	9,246,591.79	6,954,113.38
财务费用	-827,904.31	-591,243.65
资产减值损失	481,331.59	993,879.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,769,000.20	-5,868,556.02
加：营业外收入	379,398.59	49,593.03
减：营业外支出	97,055.56	
其中：非流动资产处置损失	97,055.56	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,486,657.17	-5,818,962.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,486,657.17	-5,818,962.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,486,657.17	-5,818,962.99

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

## 5、合并现金流量表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,037,128.47	66,200,680.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,973,149.17	1,587,783.28
经营活动现金流入小计	89,010,277.64	67,788,463.75
购买商品、接受劳务支付的现金	42,106,799.62	47,696,961.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,921,449.65	9,087,723.45
支付的各项税费	6,312,878.74	9,305,092.46
支付其他与经营活动有关的现金	47,415,752.07	11,603,609.99
经营活动现金流出小计	104,756,880.08	77,693,387.71
经营活动产生的现金流量净额	-15,746,602.44	-9,904,923.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,095.72	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	271,095.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,951,553.15	612,743.51

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,951,553.15	612,743.51
投资活动产生的现金流量净额	-14,680,457.43	-612,743.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-30,427,059.87	-10,517,667.47
加：期初现金及现金等价物余额	174,022,793.90	241,739,248.70
六、期末现金及现金等价物余额	143,595,734.03	231,221,581.23

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

## 6、母公司现金流量表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	3,344,785.04	15,955,528.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,871,082.15	1,550,248.51
经营活动现金流入小计	34,215,867.19	17,505,777.35
购买商品、接受劳务支付的现金	6,774,792.19	16,296,392.90
支付给职工以及为职工支付的现金	4,928,341.90	4,483,998.23
支付的各项税费	4,414,032.82	7,481,467.40
支付其他与经营活动有关的现金	13,437,902.89	7,669,562.22
经营活动现金流出小计	29,555,069.80	35,931,420.75
经营活动产生的现金流量净额	4,660,797.39	-18,425,643.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,444.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,444.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,116,776.58	120,085.39
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,116,776.58	120,085.39
投资活动产生的现金流量净额	-31,112,332.14	-120,085.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,451,534.75	-18,545,728.79
加：期初现金及现金等价物余额	136,432,108.64	229,639,542.14
六、期末现金及现金等价物余额	109,980,573.89	211,093,813.35

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-372,473,257.56		25,408,447.87	262,348,884.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-372,473,257.56		25,408,447.87	262,348,884.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-9,721,421.02		-303,033.97	-10,024,454.99
(一) 净利润							-9,721,421.02		-303,033.97	-10,024,454.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-9,721,421.02		-303,033.97	-10,024,454.99
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,194,678.58		25,105,413.90	252,324,429.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（一）净利润							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-5,028,398.74		498,430.15	-4,529,968.59
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-387,630,390.62		25,023,154.13	246,806,457.80

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-380,983,0 40.46	228,507,29 0.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-380,983,0 40.46	228,507,29 0.57
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-8,486,657. 17	-8,486,657. 17
（一）净利润							-8,486,657. 17	-8,486,657. 17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,486,657. 17	-8,486,657. 17
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,226,00 0.00	182,990,65 8.22			1,273,672. 81		-389,469,6 97.63	220,020,63 3.40

上年金额

单位：元

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

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,990,658.22			1,273,672.81		-395,920,777.16	213,569,553.87

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

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

1996年本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）261号文和262号文批准向社会公开发行社会公众股股票1,000万股，原内部职工股占用额度上市300万股，每股面值一元。1996年11月1日经岳阳市工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号为186095561-1（5-3）；并于1997年7月4日在湖南省工商行政管理局进行规范工商登记，注册号为18380626-8；注册资本5,200万元人民币。

1997年6月根据岳恒字[1997]第2号文件《关于1996年度利润分配的决议》，本公司按10:2的比例送红股，从而股本增至6,240万元人民币。

1997年11月3日前，岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本公司股份2,425.20万股，持股比例38.87%。1997年11月3日经国家国有资产管理局国资发（1997）282号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让1,800万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本公司总股本的28.85%，剩余625.20万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例10.02%。

1998年10月30日，经中国证监会证监字（1998）116号文批准，本公司向全体股东以1997年末的总股本为基数，按10:2.5的比例配售新股，配股价8元/股，实际配售847.10万股，每股面值1元。配股后，股本增至7,087.10万股。

1999年3月经本公司董事会岳恒董字（1999）06号文关于1998年度分红方案的决议，以1998年末总股本7,087.10万股为基数，实施每10股送2股，资本公积金每10股转增8股方案，至此，股本增至14,174.20万股，并于1999年5月20日经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

2000年2月24日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于2000年11月经财政部财管字（2000）124号文批准，将其持有的本公司国有法人股3,870万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。

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

2011年8月8日，揭阳市中萃房产开发有限公司与深圳市傲盛霞实业有限公司签订关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司3,000万股股权的转让协议。

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

本公司于2014年1月15日变更营业执照，公司名称变更为“恒立实业发展集团股份有限公司”，英文名称变更为“HENGLI INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO.LTD”。变更后经营范围为：生产、销售制冷空调设备，销售汽车（含小轿车）；加工、销售机械设备；提供制冷空调设备安装、维修及本企业生产原料和产品的运输服务；凭资质证书从事房地产经营、物业管理；自有房屋租赁；实业投资；投资管理。（国家有专项审批的项目经审批后方可进行）。本公司证券简称自2014年1月22日起由“岳阳恒立”变更为“恒立实业”，英文简称由“YYHL”变更为“HLSY”。

## 2. 企业注册地和总部地址

本公司注册地岳阳市青年中路9号，总部地址为岳阳市青年中路9号。

## 3. 本公司母公司与实际控制人

本公司母公司为深圳市傲盛霞实业有限公司，实际控制人为朱镇辉。

## 4. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

本公司2014年度1-6月财务报表于2014年8月28日经公司董事会批准后报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，

真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

#### (1) “一揽子交易”的判断原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (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。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当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。

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。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，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。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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,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;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产的账面价值;(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法**

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



对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司以单项金额 500 万元以上（含）作为单项金额重大的判断依据。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	由于应收款项的账龄越长，其收回的风险越高，本公司采用账龄组合作为按组合计提应收款项坏账准备的方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%

4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额虽不重大，若有明显证据表明其已发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## **13、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### **(2) 后续计量及损益确认**

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### **(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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

## 15、固定资产

### (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，使用年限超过一个会计年度的固定资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	3.00%	3.88-2.425
机器设备	10	3.00%	9.7
电子设备	8-10	3.00%	12.125-9.7
运输设备	5-8	3.00%	19.40-12.125

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

### (5) 其他说明

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量，即已取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出作为无形资产的成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权证确定的使用年限	
专利权及非专利技术等	10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **21、长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **22、附回购条件的资产转让**

## **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、股份支付及权益工具

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

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。



## (2) 会计政策

### 1、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

### 2、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

### 3、政府补助的核算方法

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- （1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- （2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。”

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。1) 商誉的初始确认；2)

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

### （3）售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1.已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2.与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3.该项转让很可能在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	无	
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	以应缴流转税税额为计税依据	7%或 1%
企业所得税	企业的应纳税所得额	25%

房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后的余值计缴;从租计征的,按租金收入计缴	1.2%或 12%
教育费附加	以应缴流转税税额为计税依据	3%
地方教育费附加	以应缴流转税税额为计税依据	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司上海恒安空调设备有限公司的企业所得税税率为15%;

本公司及注册地为岳阳市的子公司城市维护建设税率为7%，子公司上海恒安空调设备有限公司城市维护建设税率为1%。

## 2、税收优惠及批文

子公司上海恒安空调设备有限公司在2011年10月20日经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，继续认定为高新技术企业，所得税税率按15%征收，税收优惠自2011年10月20日至2014年10月19日止。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													余额
上海恒安空调设备有限公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇	汽车空调生产	1000 万元	汽车空调机等	6,000,000.00	3,093,000.00	60.00%	60.00%	是			18,248,297.95
岳阳通达制冷空调有限公司	有限公司	岳阳市	汽车空调生产	500 万美元 (实际投资额也为美元)	生产、销售汽车空调等	3,750,000.00		75.00%	75.00%	是			7,398,632.66
岳阳恒生汽车空调有限公司	有限公司	岳阳市八字门	客车空调生产	500 万元	生产、销售中轻型客车空调机等	4,833,500.00		100.00%	100.00%	是			
岳阳恒旺房地产开发有限公司	有限公司	岳阳市金鄂山 4 号	房产开发	510 万元	房地产开发及销售等。	2,900,000.00		56.86%	56.86%	是			-541,499.36
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	有限公司	岳阳市云溪区云港路	贸易	3000 万元	汽车零部件、金属材料等贸易	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
岳阳恒通实业有限责任公司	有限公司	岳阳市青年中路 9 号	项目投资	10000 万元	项目投资；基础设施投资；机电设备安装等	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	------------------	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司第六届董事会第十八次会议决议设立全资子公司岳阳恒通实业有限公司（以下简称“恒通实业公司”），本公司以货币资金出资 3,000 万元，以土地使用权出资 7,000 万元。货币资金已于 2013 年 11 月 18 日拨付至恒通实业公司验资户，土地使用权证于 2014 年 1 月 20 日变更至恒通实业公司名下。恒通实业公司于 2014 年 1 月 6 日取得注册号为 430600000078112 的营业执照，法定代表人为王庆杰，注册资本为人民币一亿元。本期纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为  
新增设立 100% 股权全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，因为

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
岳阳恒通实业有限责任公司	287,471,593.38	-636,406.62

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 7、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 8、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	44,090.27	--	--	85,910.73
人民币	--	--	44,090.27	--	--	85,910.73
银行存款：	--	--	143,551,643.76	--	--	203,936,883.17
人民币	--	--	143,551,643.76	--	--	203,936,883.17
其他货币资金：	--	--	23,589,355.57	--	--	20,448,594.10
人民币	--	--	23,589,355.57	--	--	20,448,594.10
合计	--	--	167,185,089.60	--	--	224,471,388.00

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

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,476,740.00	15,833,918.00
合计	23,476,740.00	15,833,918.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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



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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西大运汽车制造有限公司	2014年03月04日	2014年09月04日	1,170,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	1,000,000.00	
运城市云天化工有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,170,000.00	--

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据合计11,610,000.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	63,751,017.55	100.00%	28,916,718.13	45.36%	71,057,445.14	100.00%	29,091,511.67	40.94%
组合小计	63,751,017.55	100.00%	28,916,718.13	45.36%	71,057,445.14	100.00%	29,091,511.67	40.94%
合计	63,751,017.55	--	28,916,718.13	--	71,057,445.14	--	29,091,511.67	--

	55		13		5.14		7	
--	----	--	----	--	------	--	---	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	35,841,191.69	56.22%	2,150,471.50	42,962,180.98	60.46%	2,577,730.86
1 年以内小计	35,841,191.69	56.22%	2,150,471.50	42,962,180.98	60.46%	2,577,730.86
1 至 2 年	105,359.48	0.17%	10,535.94	405,651.58	0.57%	40,565.15
2 至 3 年	326,957.91	0.51%	49,043.69	391,634.60	0.55%	58,745.19
3 至 4 年	561,494.10	0.88%	168,448.23	764,415.21	1.08%	229,324.56
4 至 5 年	755,591.20	1.19%	377,795.60	696,833.73	0.98%	348,416.87
5 年以上	26,160,423.17	41.03%	26,160,423.17	25,836,729.04	36.36%	25,836,729.04
合计	63,751,017.55	--	28,916,718.13	71,057,445.14	--	29,091,511.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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

单位：元

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

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

重庆力帆乘用车有限公司	非关联方	10,067,547.87	1 年以内	15.79%
重庆市杰安特模具有限公司	非关联方	6,570,651.90	1 年以内	10.31%
中联重科股份有限公司	非关联方	4,889,204.33	1 年以内	7.67%
东营吉奥汽车有限公司	非关联方	4,604,452.64	1 年以内	7.22%
浙江永源汽车有限公司	非关联方	3,730,982.48	1 年以内	5.85%
合计	--	29,862,839.22	--	46.84%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

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

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	38,889,254.47	100.00%	19,164,169.91	49.28%	25,657,182.74	100.00%	18,356,428.79	71.54%
组合小计	38,889,254.47	100.00%	19,164,169.91	49.28%	25,657,182.74	100.00%	18,356,428.79	71.54%
合计	38,889,254.47	--	19,164,169.91	--	25,657,182.74	--	18,356,428.79	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		

1 年以内						
其中：						
	19,777,493.81	50.86%	1,186,649.63	6,522,361.71	25.42%	391,341.71
1 年以内小计	19,777,493.81	50.86%	1,186,649.63	6,522,361.71	25.42%	391,341.71
1 至 2 年	661,354.85	1.70%	66,135.48	1,225,354.85	4.78%	122,535.48
2 至 3 年	566,729.64	1.46%	85,009.45	24,275.72	0.09%	3,641.36
3 至 4 年	59,882.71	0.15%	17,964.81	44,139.00	0.17%	13,241.70
4 至 5 年	30,765.84	0.08%	15,382.92	30,765.84	0.12%	15,382.92
5 年以上	17,793,027.62	45.75%	17,793,027.62	17,810,285.62	69.42%	17,810,285.62
合计	38,889,254.47	--	19,164,169.91	25,657,182.74	--	18,356,428.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

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

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广东揭商投资有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	25.71%
湖南鑫汇来投资集团有限公司	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	13.37%
北京无限创意国际贸易	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	5.14%

有限公司				
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	5 年以上	3.15%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	3.05%
合计	--	19,610,419.95	--	50.42%

### (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,711,212.45	92.73%	4,855,910.04	68.33%
1 至 2 年	561,484.00	1.81%	545,594.46	7.68%
2 至 3 年	298,817.20	0.97%	314,706.74	4.43%
合计	29,571,513.65	--	5,716,211.24	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南岳城建筑工程有限责任公司市政府机关临街旧城改造工程项目部	非关联方	9,360,600.00	1 年以内	未结算
岳阳金盛建筑工程有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	未结算
岳阳市联信装饰设计工程有限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	未结算
上海嘉河市政工程有限公司	非关联方	3,903,315.00	1 年以内	未结算
杰森汽车空调武汉有限公司	非关联方	354,862.65	1 年以内	未结算
合计	--	24,218,777.65	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

期末余额较期初余额增加23,855,302.41元，增加4.17倍，系本期预付厂房及办公楼装修款及拆迁工程款所致。

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,292,773.21	23,539,738.61	12,753,034.60	41,762,105.61	23,539,738.61	18,222,367.00
在产品	8,404,820.10	1,503,962.15	6,900,857.95	4,474,996.74	1,503,962.15	2,971,034.59
库存商品	23,263,911.15	13,199,865.15	10,064,046.00	25,294,532.11	13,199,865.15	12,094,666.96
周转材料	13,277.01		13,277.01	13,048.75		13,048.75
委托加工物资	977,957.45	977,957.45		977,957.45	977,957.45	
合计	68,952,738.92	39,221,523.36	29,731,215.56	72,522,640.66	39,221,523.36	33,301,117.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	23,539,738.61				23,539,738.61
在产品	1,503,962.15				1,503,962.15
库存商品	13,199,865.15				13,199,865.15

委托加工物资	977,957.45				977,957.45
合 计	39,221,523.36				39,221,523.36

### (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用		240,904.43
合 计		240,904.43

其他流动资产说明

期末余额为零元，系预付的待摊租金本期摊销完毕

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
岳阳兴盛空调有限公司	成本法	1,140,000.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.66%	19.66%		1,140,000.00		

岳阳恒发汽车空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳恒达空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳临风酒业有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	75.00%	75.00%		600,000.00		
中汽专用汽车零件开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.20%	0.20%		200,000.00		
北京亚都科技标准股份公司	成本法	194,303.00	194,303.00		194,303.00	2.00%	2.00%		194,303.00		
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.13%	0.13%				
合计	--	3,234,303.00	3,234,303.00		3,234,303.00	--	--	--	2,734,303.00		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

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

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	248,497,094.09	1,961,349.00	29,130,429.82	221,328,013.27



其中：房屋及建筑物	101,810,139.63			11,391,598.56	90,418,541.07
机器设备	136,700,360.44		801,709.42	17,208,831.25	120,293,238.61
运输工具	3,792,468.61		1,083,466.51	530,000.01	4,345,935.11
电子设备及其他	6,194,125.41		76,173.07		6,270,298.48
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	190,984,327.18		1,932,960.25	23,785,277.09	169,132,010.34
其中：房屋及建筑物	58,799,961.77		1,268,529.11	7,644,554.45	52,423,936.43
机器设备	123,698,214.91		471,243.39	15,735,347.73	108,434,110.57
运输工具	2,578,561.08		174,298.00	405,374.91	2,347,484.17
电子设备及其他	5,907,589.42		18,889.75	0.00	5,926,479.17
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	57,512,766.91		--		52,196,002.93
其中：房屋及建筑物	43,010,177.86		--		37,994,604.64
机器设备	13,002,145.53		--		11,859,128.04
运输工具	1,213,907.53		--		1,998,450.94
电子设备及其他	286,535.99		--		343,819.31
四、减值准备合计	14,607,607.99		--		14,607,607.99
其中：房屋及建筑物	6,708,912.50		--		6,708,912.50
机器设备	7,746,188.67		--		7,746,188.67
运输工具	66,941.66		--		66,941.66
电子设备及其他	85,565.16		--		85,565.16
五、固定资产账面价值合计	42,905,158.92		--		37,588,394.94
其中：房屋及建筑物	36,301,265.36		--		31,285,692.14
机器设备	5,255,956.86		--		4,112,939.37
运输工具	1,146,965.87		--		1,931,509.28
电子设备及其他	200,970.83		--		258,254.15

本期折旧额 1,932,960.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
八字门厂房及电力改造项目	163,078.15		163,078.15	68,694.00		68,694.00
合计	163,078.15		163,078.15	68,694.00		68,694.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,000,000.00	10,324,320.00		75,324,320.00
其中：岳阳厂区土地使用权	65,000,000.00	10,324,320.00		75,324,320.00
二、累计摊销合计	9,363,094.95			9,363,094.95
其中：岳阳厂区土地使用权	9,363,094.95			9,363,094.95
三、无形资产账面净值合计	55,636,905.05	10,324,320.00		65,961,225.05
其中：岳阳厂区土地使用权	55,636,905.05	10,324,320.00		65,961,225.05
其中：岳阳厂区土地使用权				
无形资产账面价值合计	55,636,905.05	10,324,320.00		65,961,225.05
其中：岳阳厂区土地使用权	55,636,905.05	10,324,320.00		65,961,225.05

本期摊销额元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		543,802.30	543,802.30		
合计		543,802.30	543,802.30		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修支出	391,096.85		75,696.18		315,400.67	
车改款项	1,043,799.00	700,000.00	212,855.40		1,530,943.60	
合计	1,434,895.85	700,000.00	288,551.58		1,846,344.27	--

长期待摊费用的说明

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	336,255.19	336,255.19
存货跌价准备	290,669.48	290,669.48
小计	626,924.67	626,924.67
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	101,854,797.70	101,221,850.12
可抵扣亏损	24,425,630.04	16,396,468.99
合计	126,280,427.74	117,618,319.11

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014		97,815.74	
2015	4,543,872.01	4,543,872.01	
2016	6,442,984.99	6,442,984.99	
2017	5,189,831.55	5,189,831.55	
2018	121,964.70	121,964.70	
2019	8,126,976.79		
合计	24,425,630.04	16,396,468.99	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,358,251.38	2,241,701.27
存货跌价准备	1,937,796.52	1,937,796.52

小计	4,296,047.90	4,179,497.79
----	--------------	--------------

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	626,924.67		626,924.67	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**14、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,837,913.56	632,947.58			49,470,861.14
二、存货跌价准备	39,221,523.36				39,221,523.36
五、长期股权投资减值准备	2,734,303.00				2,734,303.00
七、固定资产减值准备	14,607,607.99				14,607,607.99
合计	105,401,347.91	632,947.58			106,034,295.49

资产减值明细情况的说明

**15、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,927,800.00	25,020,000.00
合计	23,927,800.00	25,020,000.00

下一会计期间将到期的金额 20,000,000.00 元。

应付票据的说明

期末余额较期初余额减少1,092,200.00 元

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	21,818,982.35	34,356,929.60
1-2年（含2年）	137,760.02	142,818.62
2-3年（含3年）	50,909.33	722,686.73
3年以上	18,584,155.26	18,799,855.14
合计	40,591,806.96	54,022,290.09

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

期末账龄超过1年的大额应付账款6,073,328.07元，未偿还原因系暂未结算。

**17、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	197,878.71	72,820.00
1-2年（含2年）	1,475.00	1,475.00
2-3年（含3年）	18,137.00	18,137.00
3年以上	2,245,289.92	2,245,289.92
合计	2,462,780.63	2,337,721.92

**18、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	149,992.50	6,897,614.38	6,286,253.38	761,353.50

二、职工福利费		395,958.20	395,958.20	
三、社会保险费	31,743,347.61	1,900,265.29	1,935,895.41	31,707,717.49
其中：1. 医疗保险费	7,899,339.80	469,091.35	437,579.05	7,930,852.10
2. 基本养老保险费	20,063,413.18	1,247,375.44	1,332,729.54	19,978,059.08
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,293,649.32	102,820.96	93,709.50	3,302,760.78
5. 工伤保险费	486,945.31	64,310.86	55,210.64	496,045.53
6. 生育保险费		16,666.68	16,666.68	
四、住房公积金	3,384,934.57	138,661.00	138,661.00	3,384,934.57
六、其他	2,959,235.34		114,147.57	2,845,087.77
工会经费	2,001,378.98		38,147.57	1,963,231.41
职工教育经费	957,856.36		76,000.00	881,856.36
合计	38,237,510.02	9,332,498.87	8,870,915.56	38,699,093.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,845,087.77 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资预计发放时间为2014年7月。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,260,879.72	3,734,361.26
营业税	162,367.79	167,555.99
企业所得税	-562,995.84	-487,030.02
个人所得税	110,896.27	131,672.84
城市维护建设税	692,277.52	696,908.87
房产税	111,081.47	759,471.00
土地使用税	443,486.88	1,143,003.70
教育费附加及地方教育费附加	377,422.48	319,064.97

土地增值税	172,708.23	738,981.30
其他	80,830.17	425,142.87
合计	3,848,954.69	7,629,132.78

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

期末余额较期初余额减少3,780,178.09元，下降49.55%，主要系本期缴纳以前年度欠缴的税款所致。

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
逾期借款应付利息	14,022,539.14	14,022,539.14
合计	14,022,539.14	14,022,539.14

应付利息说明

## 21、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人	393,744.08	393,744.08	未结算
社会公众	2,951.22	2,951.22	未结算
西上海集团	161,282.40	161,282.40	未结算
香港三湘公司	186,691.78	186,691.78	未结算
合计	744,669.48	744,669.48	--

应付股利的说明

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	233,642.88	4,152,541.33
1-2年（含2年）	1,080,442.80	2,430,601.70
2-3年（含3年）	1,386,920.96	3,886,720.96
3年以上	12,739,992.86	12,764,192.86
合计	15,440,999.50	23,234,056.85



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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款10,919,773.06 元，未偿还原因系暂未结算。

## 23、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

## 24、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
上海恒安厂区政策性政府搬迁补偿款		24,980,000.00	8,239,163.47	16,740,836.53	
合计		24,980,000.00	8,239,163.47	16,740,836.53	--

## 专项应付款说明

注：因上海市轨道交通建设发展及上海国际汽车城规划建设的需要，上海安亭汽车市场管理委员会受上海市嘉定区土地储备中心的委托，在上海安亭汽车市场管理委员会管辖区域内拆迁非居住用房的房屋拆迁、交地工作，为明确双方的权利和义务，根据上海市城市房屋拆迁管理实施细则，经双方商定，订立协议：上海恒安空调设备有限公司非居住房屋座落在安亭镇墨玉南路 869 号的房屋及土地，房屋总面积 10680.2 平方米，根据西上海（集团）有限公司与上海恒安空调设备有限公司的合作协议，经上海房地产估价师事务所有限公司评估给予一次性补偿拆迁款 3567.77 万元，截止 2014 年 6 月共收到搬迁补偿款 2,498.00 万元。

## 25、股本

单位：元

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

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

## 26、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

## 27、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-372,473,257.56	--
调整后年初未分配利润	-372,473,257.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,721,421.02	--
期末未分配利润	-382,194,678.58	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

**29、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	33,626,840.52	42,715,920.93
其他业务收入	437,760.65	635,185.03
营业成本	30,040,655.94	35,143,346.54

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件制造业	33,626,840.52	29,892,816.14	42,715,920.93	34,761,345.75
合计	33,626,840.52	29,892,816.14	42,715,920.93	34,761,345.75

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
车用空调	33,626,840.52	29,892,816.14	42,715,920.93	34,761,345.75
合计	33,626,840.52	29,892,816.14	42,715,920.93	34,761,345.75

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	9,285,803.12	8,129,182.46	16,532,609.67	12,443,686.34
华北地区	7,058,115.90	6,574,769.58	3,715,853.95	3,416,839.29
西南地区	14,329,022.65	12,803,893.76	19,065,251.48	16,052,133.84
华南地区	11,965.81	10,691.45	17,254.66	14,527.69
华中地区	2,941,933.04	2,374,278.89	3,384,951.17	2,834,158.59
合计	33,626,840.52	29,892,816.14	42,715,920.93	34,761,345.75

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
重庆力帆乘用车有限公司	10,655,466.75	31.69%
山西大运汽车制造有限公司	4,917,541.03	14.62%
重庆市杰安特模具有限公司	3,673,555.90	10.92%
上海大众汽车有限公司仪征分公司	3,450,260.98	10.26%
中联重工科技发展股份有限公司	2,781,236.46	8.27%
合计	25,478,061.12	75.76%

营业收入的说明

营业收入较上期减少9,089,080.41元，减少21.28%，营业成本较上期减少4,868,529.61元，减少14.00%，主要系本期厂区搬迁导致销售受影响所致。

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,858.10	18,203.00	5
城市维护建设税	10,063.91	33,923.38	1 或 7
教育费附加	47,362.02	55,823.06	5
堤围费	9,373.83	7,371.49	1
合计	76,657.86	115,320.93	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上期减少38,663.07元，减少33.52%，主要系本期汽车空调销售收入减少导致应交增值税减少所致。

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	544,655.04	414,254.16
差旅费	222,021.39	276,774.20
运输费	968,049.73	948,241.43
业务费	248,725.10	191,891.42

样品及产品损耗	81,555.95	24,341.69
其他	9,260.79	66,308.04
合计	2,074,268.00	1,921,810.94

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	4,502,892.61	3,640,924.66
研究与开发费	543,802.30	746,139.86
折旧费	799,628.62	745,648.94
无形资产摊销		464,285.70
办公费	993,429.64	344,908.48
业务费	936,361.00	402,926.81
差旅费	791,365.84	354,858.60
各项税费	1,164,183.05	1,221,336.54
董事会费	701,000.00	1,389,991.80
聘请中介机构费	235,849.05	401,000.00
咨询费	250,139.62	41,200.00
其他	2,450,576.61	869,608.03
合计	13,369,228.34	10,622,829.42

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		952,000.00
减：利息收入	1,350,194.45	1,612,324.59
其他	25,531.58	23,667.06
合计	-1,324,662.87	-636,657.53

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	632,947.58	705,118.00
合计	632,947.58	705,118.00

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,488.86		22,488.86
其中：固定资产处置利得	22,488.86		22,488.86
其他	854,939.89	210,618.39	854,939.89
合计	877,428.75	210,618.39	877,428.75

营业外收入说明

营业外收入较上期增加666,809.36元、增长3.16倍，主要系本期索赔收入增加所致。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	97,055.56		97,055.56
其中：固定资产处置损失	97,055.56		97,055.56
合计	97,055.56		97,055.56

营业外支出说明

营业外支出较上期增加97,055.56元，主要系本期处置固定资产损失增加所致。

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	334.50	167,358.75
递延所得税调整		52,565.89

合计		334.50	219,924.64
----	--	--------	------------

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-9,721,421.02	-5,028,398.74
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	581,323.93	143,528.40
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-10,302,744.95	-5,171,927.14
期初股份总数	4	425,226,000	425,226,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	425,226,000	425,226,000
基本每股收益	12=1÷11	-0.023	-0.012
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.024	-0.012
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	25.00	25.00
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	-0.023	-0.012
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	-0.024	-0.012

基本每股收益= $P_0 \div S$ ,  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 其中： $P_0$ 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； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 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。

**39、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	1,340,108.43
收到上期对子公司投资款	30,000,000.00
拆迁补偿款	24,980,000.00
往来及其他	5,653,040.74
合计	61,973,149.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
票据保证金	23,589,355.57
厂房装修费用	992,800.00
银行手续费	13,363.96
运输费	968,049.73
业务经费	1,185,086.10
差旅费	1,013,387.23
办公费	886,033.61
研究与开发费	543,802.30
往来及其他	18,223,873.57
合计	47,415,752.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**40、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-10,024,454.99	-4,529,968.59
加：资产减值准备	632,947.58	705,118.00



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,932,960.25	2,018,633.40
无形资产摊销		464,285.70
长期待摊费用摊销	288,551.58	
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）	74,566.70	
财务费用（收益以“-”号填列）		952,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		52,565.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,569,901.74	-5,676,032.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,537,800.78	3,257,017.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,316,725.48	-7,148,543.25
经营活动产生的现金流量净额	-15,746,602.44	-9,904,923.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,595,734.03	231,221,581.23
减：现金的期初余额	174,022,793.90	241,739,248.70
现金及现金等价物净增加额	-30,427,059.87	-10,517,667.47

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	143,595,734.03	174,022,793.90
其中：库存现金	44,090.27	85,910.73
可随时用于支付的银行存款	143,551,643.76	203,936,883.17
三、期末现金及现金等价物余额	143,595,734.03	174,022,793.90

现金流量表补充资料的说明

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母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
深圳市傲盛霞实业有限公司		有限公司	深圳市	陈晓东	投资咨询、房产开发等	30,000 万元	20.46%	20.46%	朱镇辉	55540678-4

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海恒安空调设备有限公司	控股子公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇	林榜昭	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万元	60.00%	60.00%	13367528-X
岳阳通达制冷空调有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市	杨超敏	生产、销售汽车空调等	500 万美元	75.00%	75.00%	61665001-X
岳阳恒生汽车空调有限公司		有限公司	岳阳市八字门	陈少波	生产、销售中轻型客车空调机等	500 万元	100.00%	100.00%	73677884-3
岳阳恒旺房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市金鹗山 4 号	陈少波	房地产开发及销售等	510 万元	56.86%	56.86%	18612350-X
岳阳恒立汽车零部件有限公司		有限公司	岳阳市云溪区云岗路	刘炬	汽车零部件、金属材料销售等	3000 万元	100.00%	100.00%	07915766-7

岳阳恒通实业有限责任公司		有限公司	岳阳市青年中路9号	李锐	项目投资；基础设施投资；机电设备安装等	10000 万元	100.00%	100.00%	09049953-7
--------------	--	------	-----------	----	---------------------	----------	---------	---------	------------

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

## 公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

单位：元

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

## 公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	36,413,736.00	100.00%	25,986,173.39	71.36%	35,604,664.49	100.00%	25,670,670.54	72.10%
组合小计	36,413,736.00	100.00%	25,986,173.39	71.36%	35,604,664.49	100.00%	25,670,670.54	72.10%
合计	36,413,736.00	--	25,986,173.39	--	35,604,664.49	--	25,670,670.54	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
	10,038,378.67	27.57%	602,302.72	9,229,307.16	25.91%	553,758.43
1 年以内小计	10,038,378.67	27.57%	602,302.72	9,229,307.16	25.91%	553,758.43
1 至 2 年	44,720.44	0.12%	4,472.04	92,120.44	0.26%	9,212.04
2 至 3 年	215,854.11	0.59%	32,378.12	343,728.60	0.97%	51,559.29
3 至 4 年	557,238.10	1.53%	167,171.43	764,215.21	2.15%	229,264.56
4 至 5 年	755,391.20	2.07%	377,695.60	696,833.73	1.96%	348,416.87
5 年以上	24,802,153.48	68.12%	24,802,153.48	24,478,459.35	68.75%	24,478,459.35
合计	36,413,736.00	--	25,986,173.39	35,604,664.49	--	25,670,670.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

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

单位：元

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

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中联重工科技发展股份有限公司	非关联方	4,889,204.33	1 年以内	13.43%
东营吉奥汽车有限公司	非关联方	4,604,452.64	1 年以内	12.64%
岳阳鑫河汽车租赁公司	非关联方	3,177,037.25	5 年以上	8.72%
岳阳市至立实业有限公司	非关联方	1,760,000.00	5 年以上	4.83%
辽宁黄海客车集团	非关联方	1,626,517.83	5 年以上	4.47%
合计	--	16,057,212.05	--	44.09%



## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海恒安空调设备有限公司	子公司	499,221.70	1.37%
合计	--	499,221.70	1.37%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,327,805.31	100.00%	12,161,010.22	54.47%	19,794,273.37	100.00%	11,995,181.48	60.60%
组合小计	22,327,805.31	100.00%	12,161,010.22	54.47%	19,794,273.37	100.00%	11,995,181.48	60.60%
合计	22,327,805.31	--	12,161,010.22	--	19,794,273.37	--	11,995,181.48	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	9,652,193.92	43.23%	579,131.64		7,095,601.61	35.85%	425,736.10	
1 年以内小计	9,652,193.92	43.23%	579,131.64		7,095,601.61	35.85%	425,736.10	
1 至 2 年	648,524.03	2.90%	64,852.40		1,212,524.03	6.13%	121,252.40	
2 至 3 年	565,714.90	2.53%	84,857.24		23,260.98	0.12%	3,489.15	
3 至 4 年	19,743.71	0.09%	5,923.11		4,000.00	0.02%	1,200.00	

4至5年	30,765.84	0.14%	15,382.92	30,765.84	0.15%	15,382.92
5年以上	11,410,862.91	51.11%	11,410,862.91	11,428,120.91	57.73%	11,428,120.91
合计	22,327,805.31	--	12,161,010.22	19,794,273.37	--	11,995,181.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

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

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
湖南鑫汇来投资集团有限公司	非关联方	5,200,000.00	1 年以内	23.29%
北京无限创意国际贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	8.96%
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	5 年以上	5.48%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	5.31%
岳阳兴盛空调有限公司	非关联方	1,039,455.92	5 年以上	4.66%
合计	--	10,649,875.87	--	47.70%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
岳阳恒旺房地产开发有限公司	子公司	887,369.50	3.97%
合计	--	887,369.50	3.97%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海恒安空调设备有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60.00%	60.00%				
岳阳通达制冷空调有限公司	成本法	32,226,748.14	32,226,748.14		32,226,748.14	75.00%	75.00%				
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
岳阳恒通实业有限责任公司	成本法			85,636,905.05	85,636,905.05	100.00%	100.00%				
岳阳恒生汽车空调有限公司	成本法	4,833,500.00	4,833,500.00		4,833,500.00	100.00%	100.00%		4,833,500.00		
岳阳恒旺房地产开发有限公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00	56.86%	56.86%		2,900,000.00		
岳阳兴盛实业发展有限公司	成本法	1,140,000.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.66%	19.66%		1,140,000.00		
岳阳恒发汽车空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳恒达空调有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	17.86%	17.86%		300,000.00		
岳阳临风酒业有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	75.00%	75.00%		600,000.00		

中汽专用 汽车零件 开发公司	成本法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	0.20%	0.20%		200,000.0 0		
北京亚都 科技标准 股份公司	成本法	194,303.0 0	194,303.0 0		194,303.0 0	2.00%	2.00%		194,303.0 0		
合计	--	78,694,55 1.14	78,694,55 1.14	85,636,90 5.05	164,331,4 56.19	--	--	--	10,467,80 3.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,695,230.12	14,140,580.19
其他业务收入	437,760.65	576,603.84
合计	6,132,990.77	14,717,184.03
营业成本	5,167,498.34	12,462,431.99

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零配件制造业	5,695,230.12	5,019,658.54	14,140,580.19	12,080,689.92
合计	5,695,230.12	5,019,658.54	14,140,580.19	12,080,689.92

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车空调	5,695,230.12	5,019,658.54	14,140,580.19	12,080,689.92
合计	5,695,230.12	5,019,658.54	14,140,580.19	12,080,689.92

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	2,781,236.46	2,230,696.50	3,355,362.23	2,809,245.96
华东地区	794,819.83	627,137.20	7,951,180.21	6,597,056.54
华北地区	2,119,173.83	2,161,824.84	2,834,037.75	2,674,387.42
合计	5,695,230.12	5,019,658.54	14,140,580.19	12,080,689.92

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
东营吉奥汽车有限公司	2,119,173.83	37.21%
中联重工科技发展股份有限公司常德汽车起重机分公司	1,545,322.60	27.13%
中联重工科技发展股份有限公司工程起重分公司	1,168,221.55	20.51%
上海恒安空调设备有限公司	794,819.83	13.96%
环驰汽车零部件有限公司	67,692.31	1.19%
合计	5,695,230.12	100.00%

营业收入的说明

**5、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,486,657.17	-5,818,962.99
加：资产减值准备	481,331.59	993,879.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,398,947.29	1,390,558.57
无形资产摊销		464,285.70
长期待摊费用摊销	288,551.58	
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）	97,055.56	
财务费用（收益以“-”号填列）		952,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,245.44	-1,856,683.96

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,715,746.63	-1,903,903.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,848,423.53	-12,646,816.47
经营活动产生的现金流量净额	4,660,797.39	-18,425,643.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	109,980,573.89	211,093,813.35
减：现金的期初余额	136,432,108.64	229,639,542.14
现金及现金等价物净增加额	-26,451,534.75	-18,545,728.79

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,566.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	854,939.89	
少数股东权益影响额（税后）	199,049.26	
合计	581,323.93	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-9,721,421.02	-5,028,398.74	227,219,015.71	236,940,436.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-9,721,421.02	-5,028,398.74	227,219,015.71	236,940,436.73

按境外会计准则调整的项目及金额

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.44%	-0.024	-0.024

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末金额	期初金额	增减变动	重大变动说明
应收票据	23,476,740.00	15,833,918.00	48.27%	本期收入回笼的票据结算方式增加
预付款项	29,571,513.65	5,716,211.24	417.33%	本期预付厂房及办公楼装修款及拆迁工程款
其他应收款	19,725,084.56	7,300,753.95	170.18%	本期支付的往来款增加
其他流动资产		240,904.43	-100.00%	本期摊销前期剩余待摊费用
在建工程	163,078.15	68,694.00	137.40%	本期厂房搬迁改扩建工程增加
应交税费	3,848,954.69	7,629,132.78	-49.55%	本期缴纳以前年度欠税
其他应付款	15,440,999.50	23,234,056.85	-33.54%	本期支付前期应付款增加
专项应付款	16,740,836.53	-	100.00%	本期收到政府拆迁补偿款
项 目	本期金额	上年同期金额		
营业税金及附加	76,657.86	115,320.93	-33.53%	本期汽车空调销售收入减少导致应交增值税附加税减少
财务费用	-1,324,662.87	-636,657.53	108.07%	本期无短期借款利息支出
营业外收入	877,428.75	210,618.39	316.60%	本期索赔收入增加
营业外支出	97,055.56		100.00%	本期处置固定资产损失增加
所得税费用	334.50	219,924.64	-99.85%	本期比上期亏损增加
经营活动产生的现金流量净额	-15,746,602.44	-9,904,923.96	58.98%	本期支付其他与经营活动有关的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-14,680,457.43	-612,743.51	2295.86%	本期土地投资入股全资子公司土地过户缴纳契税增加
现金及现金等价物净增加额	-30,427,059.87	-10,517,667.47	189.29%	本期土地投资入股全资子公司土地过户缴纳契税增加

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正文及公共原件；

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。