



恒立实业发展集团股份有限公司

2013 年度报告

2014-10

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理.....	36
第九节 内部控制.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	113

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
中萃房产指揭阳市中萃房地产开发有限公司	指	揭阳市中萃房地产开发有限公司

重大风险提示

公司目前尚存在以下风险：市场竞争风险、客户相对集中风险、技术开发风险、扩产产能市场消化的风险、公司股票价格波动风险、非经常性损益对公司利润的影响程度风险及其他风险等。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	岳阳市青年中路 9 号		
注册地址的邮政编码	414000		
办公地址	岳阳市青年中路 9 号		
办公地址的邮政编码	414000		
公司网址	http://www.yyhengli.com/		
电子信箱	yyhl@public.yy.hn.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李滔	
联系地址	岳阳市青年中路 9 号	
电话	0730-8245282	
传真	0730-8245129	
电子信箱	YUEYUAN421@.163.COM	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省岳阳市青年中路 9 号

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 05 月 18 日	湖南省工商局	4300001000868	430602186095561	18609556-1
报告期末注册	2013 年 11 月 27 日	湖南省岳阳市工商局	4300000025073	430602186095561	18609556-1
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1997 年 11 月 3 日前，岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本公司股份 2,425.20 万股，持股比例 38.87%。1997 年 11 月 3 日经国家国有资产管理局国资发（1997）282 号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让 1,800 万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本公司总股本的 28.85%，配股后占本公司总股本 27.30%，剩余 625.20 万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例 10.02%，配股后占本公司总股本 9%。2000 年 2 月 24 日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于 2000 年 11 月经财政部财管字（2000）124 号文批准，将其持有的公司国有法人股 3,870 万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。2006 年 12 月 27 日，湖南省成功控股集团有限公司、湖南兴业投资有限公司与揭阳市中萃房产开发有限公司等五方签定协议书，湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司将持有的本公司股权合计 4,110 万股转让给揭阳市中萃房产开发有限公司。2007 年 1 月 8 日，湖南省岳阳市中级人民法院下达了（2005）岳中民二初字第 105-109-3 号民事裁定书，将湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司持有的本公司股权合计 4,110 万股过户给揭阳市中萃房产开发有限公司，并于 2007 年 1 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。2011 年 8 月 8 日，公司原大股东中萃房产与傲盛霞签订了关于公司 3,000 万股股权的转让协议。协议约定由中萃房产向傲盛霞出让上市公司 3,000 万股股份，2012 年 12 月 26 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，成为公司第一大股东。2012 年 11 月 21 日，公司股权分置改革优化方案获专项股东大会通过，2013 年 1 月 14 日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施股权分置改革方案，完成后深圳市傲盛霞实业有限公司持有上市公司股份增加至 87,000,000 股，占比 20.46%。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一新城国际 27 楼
签字会计师姓名	康顺平、钟焯兵、李海来

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	宋立明、龚思琪	2012 年 12 月~2014 年 12 月

			31
天风证券股份有限公司	湖北省武汉市江汉区唐家墩路 32 号国资大厦 B 座	李毅	2012 年 9 月~2016 年 2 月 18 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	183,080,851.69	128,858,192.29	42.08%	120,768,327.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,128,734.32	5,166,825.35	96.03%	-34,350,561.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,257,888.18	-9,987,243.81	22.73%	-32,438,849.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,010,463.33	20,364,696.42	-325.93%	-11,311,903.87
基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50%	-0.24
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	-50%	-0.24
加权平均净资产收益率（%）	4.37%	5.58%	-1.21%	4.47%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	430,002,804.88	431,385,864.58	-0.32%	212,200,769.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	236,940,436.73	226,811,702.41	4.47%	-181,447,024.94

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,128,734.32	5,166,825.35	236,940,436.73	226,811,702.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,128,734.32	5,166,825.35	236,940,436.73	226,811,702.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	22,136.02	-37,063.36	-817,481.89	
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）	22,908,000.00	1,425,000.00	971,220.00	
债务重组损益		15,000,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,826.55	-731,238.20	-1,969,309.75	
减：所得税影响额	163,985.81	153,866.11	203,185.83	
少数股东权益影响额（税后）	371,701.16	348,763.17	-107,045.85	
合计	22,386,622.50	15,154,069.16	-1,911,711.62	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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

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

公司恢复上市后,为了盘活公司的优质资产,2013年11月27日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了成立岳阳恒通实业有限责任公司的议案,公司现有的优质土地资产一并注入新成立的全资子公司,同时审议通过了章程修改案,对公司的名称以及营业范围等进行了修改,拓展了公司未来的发展空间。

由于公司股权结构的变化,通过合规的推荐选举程序,对公司董事会成员以及经营管理人员进行了调整。新的经营层到位后也积极尝试利用股东资源拓展公司业务范围。

2013年度,公司全年实现主营业务收入18308.08万同增加了42.08%;归属于母公司的净利润1012.87万,较去年增加96.03%;截止2013年12月31日,公司总资产43000.28万元,净资产23694.04万元。

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

二、主营业务分析

1、概述

单位:万元

项目	2013年度	2012年度	增减额	增减幅度
主营业务收入	18,064.4	12,635.6	5,428.8	42.96%
主营业务成本	16,383.0	10,142.4	6,240.6	61.53%
销售费用	461.6	499.2	-37.6	-7.53%
管理费用	2,219.5	1,834.3	385.2	21.00%
财务费用	-101.7	192.5	-294.2	-152.83%
所得税	3.4	11.4	-8.0	-70.18%

变动情况主要原因说明:

- 1、主营业务收入比上年同期增长 42.96%, 主要为本年公司经营金属材料贸易收入增长 8549 万元。
- 2、主营业务成本较上期增加 6240.6 万元, 同比增长 61.53%, 主要系本期增加了贸易业务所致。
- 3、财务费用: 本期较上期减少 294.2 万元, 减少 1.53 倍, 主要系本期东方资产管理公司借款本金 1940.08 万元导致利

息支出减少，银行存款增加导致利息收入增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年的主要工作是通过股权分置改革恢复上市后，由于新的股东进入，完成了公司管理团队的变更，在拓展公司经营范围的同时，保证了公司主营业务的平稳发展。

1、公司于2013年10月16日召开2013年第一次临时股东大会，完成了公司管理团队的变更。在新的管理层进驻后，公司在保持现有管理团队基本稳定的前提下，逐渐充实和加强管理力量，特别是在财务管理、内部风险控制等公司治理层面，以及技术开发、市场营销、生产管理等经营层面吸引一批专才，并通过强化目标管理、明确绩效考核、改善激励机制、引导企业文化等多方面的管理提升手段，形成凝聚力强大的职业经理人团队，保障公司经营计划及盈利目标的顺利完成。

2、2013年11月27日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了章程修改案，对公司的名称以及营业范围等进行了修改，拓展了公司未来的发展空间。

3、报告期内，公司偿还了东方资产管理公司的债务本金，改善了公司财务状况，为公司今后的发展创造了良好的环境。

4、2013年度公司加大新产品，新市场开发力度，为公司持续发展打下良好的基础。公司在巩固老市场的同时，大力拓展新市场，特别重视开发新产品，为公司发展作储备。开发了力帆620冷凝器、蒸发器和力帆SUV×60冷凝器、蒸发器也形成了批量供货。WPT发动机D55右驾车用空调预计将有大批量生产。2013年生产计划部依据生产计划，采购计划控制相关程序沿袭销售合同评审，清查库存和在制品，编制和下达生产、采购计划，进度监控的处理流程，使生产、采购更具计划性，到货和零部件产出更具精确性。力求准确及时对客户的订单组织生产，通过有效控制库存、节约生产成本，缩短制造周期，确保用户的订单按期交付。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2013年公司获得市政府恢复上市奖励资金及搬迁补助2200万元，非经常性损益较去年同期增长47.72%。

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入18,308.09万元，同比增长了42.08%，其中主营业务收入18,064.42万元，同比增加42.96%，营业外收入2,318.10万元，同比增长35.21%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
汽车零配件制造业	销售量	1,430,694	2,003,443	-28.59%
	生产量	1,581,442	2,121,926	-25.47%
	库存量	389,365	547,800	-28.92%
贸易	销售量	1,959,361		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	158,987,399.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	86.85%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	上海海石榕实业有限公司	85,491,777.01	46.7%
2	重庆力帆乘用车有限公司	31,939,885.30	17.45%
3	上海大众汽车有限公司仪征分公司	21,472,053.50	11.73%
4	重庆市杰安特模具有限公司	10,771,580.09	5.88%
5	山西大运汽车制造有限公司	9,312,103.50	5.09%
合计	--	158,987,399.40	86.85%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
汽车零配件制造业	直接材料	67,679,606.77	86.3%	91,352,174.24	90.07%	-25.91%
汽车零配件制造业	直接人工	7,063,472.59	9.01%	6,298,401.27	6.21%	12.15%
汽车零配件制造业	折旧费	1,971,671.84	2.51%	2,129,894.16	2.1%	-7.43%
汽车零配件制造业	低值易耗品	6,503.25	0.01%	40,569.41	0.04%	-83.97%
汽车零配件制造业	水电费	932,503.81	1.19%	872,242.36	0.86%	6.91%
汽车零配件制造业	其他	767,734.46	0.98%	730,249.42	0.72%	5.13%
汽车零配件制造业	小计	78,421,492.72	100%	101,423,530.86	100%	-22.68%
贸易	采购成本	85,408,043.76	100%			

合计		163,829,536.48	100%	101,423,530.86	100%	61.53%
----	--	----------------	------	----------------	------	--------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
车用空调		78,421,492.72	100%	101,423,530.86	100%	-22.68%
金属材料贸易		85,408,043.76	100%			
合计		163,829,536.48	100%	101,423,530.86	100%	61.53%

说明

主营业务成本较上期增加6240.6万元，同比增长61.53%，主要系本期增加了贸易业务所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	21,324,535.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.5%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	东风-派恩汽车铝热交换器有限公司张家港分公司	5,168,894.00	5.7%
2	乳源东阳光精箔有限公司	4,506,223.51	4.97%
3	杰森汽车空调武汉有限公司	4,123,701.40	4.54%
4	温州市飞扬电器有限公司	3,977,405.00	4.38%
5	浙江康盛热交换器有限公司	3,548,312.00	3.91%
合计	--	21,324,535.91	23.5%

4、费用

1、财务费用：本期较上期减少294.2万元，减少1.53倍，主要系本期东方资产管理公司借款本金1940.08万元导致利息支出减少，银行存款增加导致利息收入增加所致。

2、所得税费用：本期较上期减少70.18%，主要为上海恒安本年收到税务局退回的前期企业所得税20.92万。

5、研发支出

项 目	2013年度	2012年度	增减比例
研究支出	1,295,439.52	958,806.75	35.11%
研究支出占营业收入比例	0.71%	0.74%	-4.05%
研究支出占净资产比例	0.55%	0.38%	44.74%

2013年研发了嘉陵川江项目，2014年有可能会批量生产，预计批量的话可能会产生一定的效益。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	249,944,992.75	152,117,037.02	64.31%
经营活动现金流出小计	295,955,456.08	131,752,340.60	124.63%
经营活动产生的现金流量净额	-46,010,463.33	20,364,696.42	-325.93%
投资活动现金流入小计	33,425.00	23,000.00	45.33%
投资活动现金流出小计	2,338,584.60	1,227,041.80	90.59%
投资活动产生的现金流量净额	-2,305,159.60	-1,204,041.80	91.45%
筹资活动现金流入小计		241,367,104.13	-100%
筹资活动现金流出小计	19,400,831.87	29,129,667.26	-33.4%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,400,831.87	212,237,436.87	-109.14%
现金及现金等价物净增加额	-67,716,454.80	231,398,091.49	-129.26%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流入小计本期比上期增长64.31%，主要系本年增加了贸易业务所致。
- 2、经营活动产生的现金流出小计本期比上期增长124.63%，主要系本年增加了贸易业务及偿还以前年度欠税所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额本期比上期减少325.93%，主要系本年购买商品支付的现金以及其他与经营活动有关的费用增加所致。
- 4、投资活动现金流入小计本期比上期增加45.33%，主要系处置固定资产所收回的现金净额增加所致。
- 5、投资活动现金流出小计本期比上期增加90.59%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额增加所致。
- 6、筹资活动产生的现金流入小计本期比上期减少100%，主要系本期没有接受股东现金捐赠收入所致。
- 7、筹资活动产生的现金流出小计本期比上期减少33.4%，主要系本期母公司偿还中国东方资产管理公司短期借款1940.08万所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额本期比上期减少109.14%，主要系本期没有接受股东现金捐赠收入及支付东方资产管理公司借款本金1940.08万元所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额本期比上期减少129.26%，主要系本期没有接受股东现金捐赠、本年增加了贸易业务及偿还以前年度欠税所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	95,152,365.72	78,421,492.72	17.58%	-24.69%	-22.68%	-10.89%
金属材料贸易	85,491,777.01	85,408,043.76	0.1%			
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	9.31%	42.96%	61.53%	-52.83%
分产品						
车用空调	95,152,365.72	78,421,492.72	17.58%	-24.69%	-22.68%	-10.89%
金属材料贸易	85,491,777.01	85,408,043.76	0.1%			
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	9.31%	42.96%	61.53%	-52.83%
分地区						
华东地区	119,602,100.19	111,009,671.10	7.18%	71.66%	98.9%	-63.89%
华北地区	9,341,621.15	8,469,240.55	9.34%	234.69%	278.8%	-53.07%
西南地区	42,732,343.25	37,689,020.00	11.8%	-9.22%	-0.05%	-40.69%
华南地区	3,032,186.09	2,110,671.42	30.39%	399.63%	334.18%	52.74%
华中地区	5,935,892.05	4,550,933.41	23.33%	-4.4%	-12.19%	41.17%
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	9.31%	42.96%	61.53%	-52.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	224,471,388.00	52.2%	241,739,248.70	56.04%	-3.84%	
应收账款	41,965,933.47	9.76%	37,948,533.30	8.8%	0.96%	
存货	33,301,117.30	7.74%	26,964,681.64	6.25%	1.49%	
投资性房地产					0%	

长期股权投资	500,000.00	0.12%	500,000.00	0.12%	0%	
固定资产	42,905,158.92	9.98%	44,950,929.81	10.42%	-0.44%	
在建工程	68,694.00	0.02%		0%	0.02%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	19,400,831.87	4.5%	-4.5%	本期支付东方资产管理公司短期借款 1940.08 万元

五、核心竞争力分析

1、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，为公司带来新一轮的发展契机。

2013年4月25日公司第六届董事会第十二次会议审议通过了关于成立全资子公司岳阳恒立汽车零部件有限公司的议案，利用股权分置改革中获得的部分资金用于产能的扩充及技术改造，引进先进生产设备，提升技术工艺水平，扩大产能，降低成本，提高产品质量。同时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。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。

2013年11月27日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了成立岳阳恒通实业有限责任公司的议案，利用股权分置改革中获得的部分资金以及公司现有的优质土地资产成立了该全资子公司，该公司的成立有望为公司增加新的利润来源。

2、随着新股东中国华阳投资控股有限公司的加入，借助华阳控股自身的优质资源，结合公司实际状况，存在多类型的合作机会。

3、2013年11月27日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了章程修改案，对公司的名称以及营业范围等进行了修改，拓展了公司未来的发展空间。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
79,194,551.14	49,194,551.14	60.98%
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%
岳阳通达制冷空调有限公司	汽车空调生产	75%
岳阳恒生汽车空调有限公司	客车空调生产	100%
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%
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%
中汽专用汽车零件开发公司	汽车零部件生产	0.2%
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%
北京福田环保动力股份有限公司	汽车发动机	0.13%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海恒安空调设备有限公司	子公司	汽车空调制造业	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万元	93,226,421.67	46,378,241.93	83,561,050.53	1,150,500.11	2,209,706.82

主要子公司、参股公司情况说明

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
上海恒安空调设备有限公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇	汽车空调生产	1000万元	汽车空调机等	600万元
岳阳通达制冷空调有限公司	有限公司	岳阳市	汽车空调生产	500万美元	生产、销售汽车空调等	375万美元
岳阳恒生汽车空调有限公司	有限公司	岳阳市八字门	客车空调生产	500万元	生产、销售中轻型客车空调机等	483.35万元
岳阳恒旺房地产开发有限公司	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。	290万元
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	3000万元

续上表：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目 余额（万元）	持股比例 （%）	表决权比例 （%）	少数股东权益 （万元）
上海恒安空调设备有限公司	长期应收款309.30	60.00	60.00	1,855.12
岳阳通达制冷空调有限公司		75.00	75.00	739.86
岳阳恒生汽车空调有限公司		100.00	100.00	
岳阳恒旺房地产开发有限公司		56.86	56.86	-54.14
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司		100.00	100.00	
合 计				<u>2,540.84</u>

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

1、2013年经过公司董事会以及各方的积极筹备，公司具备了多行业发展的基础，给予了公司未来发展极大的空间。

2、公司新成立的岳阳市汽车零部件有限责任公司不仅要加大两器的研究与开发，对于整个汽车零部件行业也将给予系统性的研究，积极参与行业的前瞻性技术的研发，拓展公司产品的种类。

3、公司新成立的岳阳恒通实业有限责任公司将为公司提供新的利润来源，公司自由土地资源优势将会得到充分利用。

4、公司股东华阳控股实力雄厚，并且该股东对于我的经营发展时刻给予支持，公司借助其资源，存在多方位的合作的机会。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期投资设立全资子公司岳阳恒立汽车零部件有限责任公司，注册资金3000万元，纳入合并范围。

名称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	3,000.07	0.07

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

近3年来公司未分配利润均为负数，故公司未有利润分配预案也未有资本公积金转增股本的方案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年		10,128,734.32	0%
2012 年		5,166,825.35	0%
2011 年		-34,350,561.00	0%

公司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

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司在2013年度积极努力履行了企业公民应尽的义务，承担了相应的社会责任。

公司股权分置改革优化方案顺利通过并于2013年1月14日得以实施完毕，2013年2月8日，根据深交所《关于同意岳阳恒立冷气设备股份有限公司恢复上市的决定》（深证上【2012】478号），公司股票在深证证券交易所恢复上市交易。2013年4月25日，公司向深交所提交了撤销对公司股票实施退市风险警示的申请，经深交所核准，自2013年5月24日起撤销本公司股票交易的退市风险警示。公司股票日涨跌幅限制恢复为10%。上述事项的完成最大程度保护了全体股东，特别是中小投资者的利益。

公司遵循合法合规经营原则，积极承担对职工、客户、消费者、债权人、社会等其他利益相关者的责任，关心员工身心健康，充分重视和切实维护员工权益。

公司一直严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司股票上市规则》等相关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层责权分明，严格规定了股东大会、董事会、监事会的权利、义务及职责范围。公司按规范性程序召开股东大会，及时回复投资者咨询，公平披露信息。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月01日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者若干	对公司经营情况、非公开增发情况进行了解，公司未提供公告之外的其它资料
2013年12月31日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	个人投资者若干	对公司经营情况、非公开增发情况进行了解，公司未提供公告之外的其它资料

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	傲盛霞	股票限售锁定	2013 年 02 月 08 日	2016 年 02 月 08 日	履行中
	傲盛霞	对 2013 年业绩的承诺	2013 年 01 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	履行中
	华阳控股	股票限售锁定	2013 年 02 月 08 日	按法定限售期	履行中
	长城资产	股票限售锁定	2013 年 02 月 08 日	按法定限售期	履行中
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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	报告期内，未发生承诺未履行情况。				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	35

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	康顺平、钟焯兵、李海来

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

五、其他重大事项的说明

1、完成股权分置改革

披露索引：巨潮资讯网2013年1月10日公司公告《股权分置改革方案实施公告》

2、恢复上市

披露索引：巨潮资讯网2013年2月1日公司公告《股票恢复上市公告书》；巨潮资讯网2013年2月8日公司公告《关于公司股票恢复上市的提示性公告》

3、撤销公司股票交易退市风险警示

披露索引：巨潮资讯网2013年4月26日公司公告《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的公告》；巨潮资讯网2013年5月23日公司公告《关于撤销公司股票交易退市风险警示的公告》

4、非公开发行股票事项

披露索引：巨潮资讯网2013年3月15日公司公告《非公开发行股票董事会会议决议及股票复牌公告》；巨潮资讯网2013年12月26日公司公告《2013年第二次临时董事会决议公告》

5、公司章程修改案

披露索引：巨潮资讯网2013年11月28日公司公告《2013年第二次临时股东大会决议公告》

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	75,747,000	53.43%			151,494,000		151,494,000	227,241,000	53.44%
2、国有法人持股	13,546,000	9.56%			18,087,347	4,260,000	22,347,347	35,893,347	8.44%
3、其他内资持股	62,201,000	43.88%			133,406,653	-4,260,000	129,146,653	191,347,653	45%
其中：境内法人持股	60,996,000	43.03%			133,396,653	-4,260,000	129,136,653	190,132,653	44.71%
境内自然人持股	1,205,000	0.85%			10,000		10,000	1,215,000	0.28%
二、无限售条件股份	65,995,000	46.56%			131,990,000		131,990,000	197,985,000	46.56%
1、人民币普通股	65,995,000	46.56%			131,990,000		131,990,000	197,985,000	46.56%
三、股份总数	141,742,000	100%			283,484,000		283,484,000	425,226,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年1月14日公司优化股权分置改革方案实施完成，上市公司以傲盛霞、华阳控股、长城资产赠与的货币资产形成的资本公积金中的283,484,000.00元，对全体流通股股东和傲盛霞、华阳控股、长城资产转增股本，共转增股本283,484,000股。其中，向股改实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每10股转增20股的比例进行转增，共转增132,000,000股；向傲盛霞定向转增57,000,000股；向华阳控股定向转增76,396,653股；向长城资产定向转增18,087,347股。

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

2013年1月8日中萃房产协议转让长城资产的426万非流通股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户。
公司于2013年1月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完成优化股权分置改革方案。

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

二、证券发行与上市情况

1、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

1) 公司股份总数由141,742,000股增至425,226,000股。

2) 股东结构变动:

变动前				变动后			
序号	股东名称	持股数量(股)	占比(%)	序号	股东名称	持股数量(股)	占比(%)
1	揭阳市中萃房产开发有限公司	41,100,000	28.99	1	深圳市傲盛霞实业有限公司	87,000,000	20.46
2	中国长城资产管理公司	8,686,000	6.12	2	中国华阳投资控股有限公司	76,496,653	17.99
3	无锡旺达商贸有限公司	4,800,000	3.38	3	中国长城资产管理公司	31,033,347	7.30
4	岳阳市博源投资有限公司	4,800,000	3.38	4	揭阳市中萃房产开发有限公司	6,740,000	1.59
5	岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,260,000	3.00	5	无锡旺达商贸有限公司	4,800,000	1.13
6	方正证券股份有限公司	2,400,000	1.69	6	岳阳市博源投资有限公司	4,800,000	1.13
7	湖南省新化芦茅江矿业有限公司	2,400,000	1.69	7	岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,260,000	1.00
8	上海汽车工业(集团)总公司	1,200,000	0.84	8	方正证券股份有限公司	2,400,000	0.56
9	湘城陵矶恒发汽车空调联营改装厂	1,200,000	0.84	9	湖南省新化芦茅江矿业有限公司	2,400,000	0.56
10	陈忠	1,200,000	0.84	10	上海汽车工业(集团)总公司	1,200,000	0.28

以上变动因公司在2013年1月14日完成优化股权分置改革方案实施。本次优化股权分置改革方案采取“捐赠现金+债务豁免+资本公积转增”的方式进行对价安排,公司以傲盛霞、华阳控股、长城资产三家股东赠与的货币资产形成的资本公积金中的283,484,000.00元,对全体流通股股东和傲盛霞、华阳控股、长城资产转增股本,共转增股本283,484,000股。其中,向股改实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每10股转增20股的比例进行转增,共转增132,000,000股;向傲盛霞定向转增57,000,000股;向华阳控股定向转增76,396,653股;向长城资产定向转增18,087,347股。

公司资产和负债结构的变动情况说明

项目	2013年12月31日	比重	2012年12月31日	比重	增减变化	重大变动说明
总资产	43,000.28	100%	43,138.59	100%	-0.32%	
货币资金	22,447.14	52.20%	24,173.92	56.04%	-7.14%	
应收票据	1,583.39	3.68%	1,831.20	4.24%	-13.53%	
应收账款	4,196.59	9.76%	3,794.85	8.80%	10.59%	
预付款项	571.62	1.33%	219.03	0.51%	160.98%	本期预付厂房及办公楼装修款
其他应收款	730.08	1.70%	172.06	0.40%	324.32%	本期预付的装修款、家具款增
存货	3,330.11	7.74%	2,696.47	6.25%	23.50%	
其他流动资产	24.09	0.06%				
长期股权投资	50.00	0.12%	50.00	0.12%		
固定资产	4,290.52	9.98%	4,495.09	10.42%	-4.55%	
在建工程	6.87	0.02%				
无形资产	5,563.69	12.94%	5,656.55	13.11%	-1.64%	
长期待摊费用	143.49	0.33%				
递延所得税资产	62.69	0.15%	49.42	0.11%	26.88%	
总负债	16,765.39	100%	18,004.94	100%	-6.88%	
其中：短期借款		0.00%	1,940.08	10.78%		本期归还东方资产短期借款
应付票据	2,502.00	14.92%	80.92	0.45%	2991.94%	本期采用票据结算货款增加
应付账款	5,402.23	32.22%	5,516.78	30.64%	-2.08%	
预收款项	233.77	1.39%	402.94	2.24%	-41.98%	预收的货款清理结算入账
应付职工薪酬	3,823.75	22.81%	3,922.34	21.78%	-2.51%	
应交税费	762.91	4.55%	2,065.78	11.47%	-63.07%	本期缴纳以前年度欠缴的税款
应付利息	1,402.25	8.36%	1,243.05	6.90%	12.81%	
应付股利	74.47	0.44%	74.47	0.41%		
其他应付款	2,323.41	13.86%	2,517.97	13.98%	-7.73%	
长期应付款	240.60	1.44%	240.60	1.34%		

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,557	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	22,454
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 报告期内 持有有限 持有无限 质押或冻结情况

		(%)	持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
深圳市傲盛霞实业有限公司	境内非国有法人	20.46%	87,000,000		87,000,000		冻结	87,000,000
							质押	48,000,000
中国华阳投资控	境内非国有法人	17.99%	76,496,65		76,496,65		冻结	5,500,000
中国长城资产管	国有法人	7.3%	31,033,34		31,033,34			
揭阳市中萃房产	境内非国有法人	1.59%	6,740,000		6,740,000			
无锡旺达商贸有	境内非国有法人	1.13%	4,800,000		4,800,000			
岳阳市博源投资	境内非国有法人	1.13%	4,800,000		4,800,000			
岳阳市人民政府	国有法人	1%	4,260,000		4,260,000			
欧阳荣华	境内自然人	0.81%	3,438,529			3,438,529		
湖南省新化芦茅	境内非国有法人	0.56%	2,400,000		2,400,000			
方正证券股份有	境内非国有法人	0.56%	2,400,000		2,400,000			
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	无							
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					
欧阳荣华	3,438,529	人民币普通股	3,438,529					
宋天峰	2,389,103	人民币普通股	2,389,103					
何林海	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
钟翔	1,809,435	人民币普通股	1,809,435					
张明英	1,301,152	人民币普通股	1,301,152					
成都隆信诚基资产管理有限责任	1,267,114	人民币普通股	1,267,114					
林科博	1,208,100	人民币普通股	1,208,100					
邢艳春	1,188,742	人民币普通股	1,188,742					
俞迪	1,000,151	人民币普通股	1,000,151					
彭平良	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人							
前十大股东参与融资融券业务股	无							

东情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市傲盛霞实业有限公	陈晓东	2010 年 06 月 03 日	55540678-4	300,000,000 元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；经济信息咨询（不含限制项目）；电子产品、通讯产品、五金建材的技术开发和销售；其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
控股股东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				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

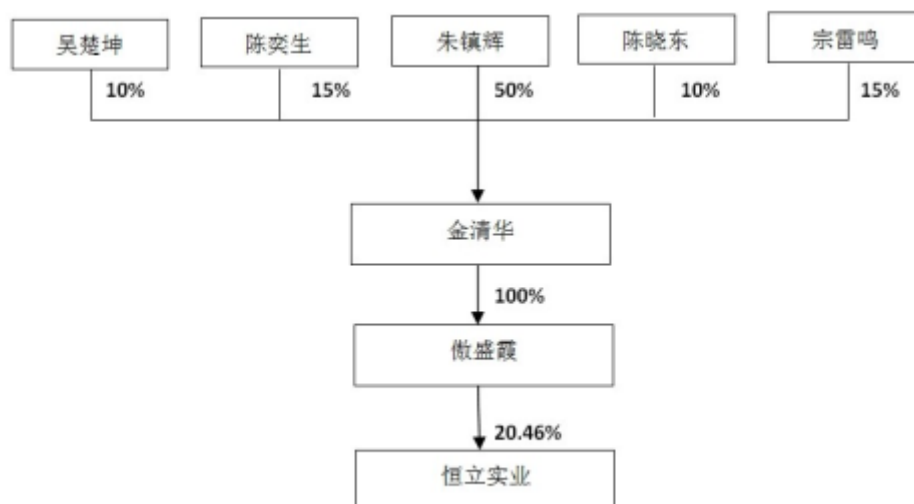
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱镇辉	中国	
最近 5 年内的职业及职务	自 2010 年起任深圳金清华股权投资基金有限公司董事长	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

刘炬先生1972年出生，美国旧金山大学工商管理硕士。2006年至2009年任中国华阳朗利技术贸易有限公司副总经理。2010年至2011年任中国华阳经贸集团有限公司总裁助理。2011年4月至2013年5月30日任中国华阳经贸集团有限公司副总裁。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事长、总经理。刘炬先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

王庆杰先生1963年出生，企业管理专业。2001年至2011年任华龙证券深圳营业部办公室主任。2011年2月至2013年5月30日任华阳北京中贸技术培训中心副主任兼办公室主任。现任恒立实业发展集团股份有限公司董事、副总经理。王庆杰先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

鲁小平先生1964年出生，大学学历。2000年2月至今中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营部（投资银行部）副处长、处长、高级经理。鲁小平先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

贾双彬先生1966年出生，大学文化会计师职称。曾任岳阳市财政局商贸科、工交科、企业（产权）科科长，岳阳市国资局副局长，现任岳阳市国有资产经营有限责任公司董事、恒立实业发展集团股份有限公司董事会董事。贾双彬先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

宗雷鸣先生1974年出生，大学学历。2010年10月至今任深圳金清华股权投资基金有限公司董事、副总经理。宗雷鸣先生未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

吕友帮先生1967年出生，硕士研究生学历高级经济师。2003年1月至2009年10月珠江永康物流（新加坡）有限公司担任董事总经理；2011年7月至今任中国华阳经贸集团国际业务部总经理。吕友帮先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联

关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

李伟德先生1947年出生，高级审计师、注册会计师。历任湖南省粮食局、长沙市湘粮机械厂干部、湖南省审计厅科长、副处长、副巡视员。2007年退休。李伟德先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

吴战箴先生1975年出生，中共党员、会计学博士、副教授、硕士生导师、中国注册会计师协会非执业会员。曾任暨南大学管理学院会计系投资管理教研室主任、暨南大学MPAcc教育中心执行主任。现任暨南大学管理学院会计系副教授、硕士生导师。吴战箴先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

刘定华先生1944年出生，硕士研究生，著名经济法学专家，研究方向为金融法和票据法。曾任湖南大学法学院院长，原中国法学会民法学、经济法学研究会常务理事，中国法学会理事，中国法学会商法学会常务理事，湖南省法学会副会长，湖南省商标协会副会长等职；曾当选湖南省第七、八两届人大代表，湖南省人大法制委员会、内务司法委员会委员，中国长沙仲裁委员会第一、二、三届仲裁委员会副主任委员。现任湖南大学金融法研究所所长，硕士、博士研究生导师，湖南大学法学校友联谊会会长，湘籍法学家联谊会秘书长，湖南省检察理论研究（湖大）基地名誉主任。同时任中国法学会商法学会常务理事，湖南省法学会学术委员会副主任，湖南省法学会商法学会研究会和经济法学研究会名誉会长，湖南省政协委员和湖南省信息专家咨询委员会委员。刘定华先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

2、现任监事主要工作经历

黎晓淮先生1951年出生，清华大学无线电系毕业、高级工程师。1998年4月至2011年任中国华阳投资控股有限公司副总经理。黎晓淮先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

陈晓东先生1978年出生，大学学历。2003年7月至2010年9月任深圳市中新联光盘有限公司经理。2010年10月至今任深圳市傲盛霞实业有限公司总经理。陈晓东先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

毛文群先生1976年出生，大学学历。1996年参加工作，曾任恒立实业发展集团股份有限公司控股子公司岳阳恒生汽车空调有限公司项目经理，恒立实业发展集团股份有限公司营销部片区经理，湖北美标汽车制冷系统有限公司研发中心主任，现任恒立实业发展集团股份有限公司总工程师。毛文群先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

3、现任高级管理人员主要工作经历

李滔先生1974年出生，大学文化、高级程序员已获得董秘资格证书。1996年9月至今工作于恒立实业发展集团股份有限公司证券部门，曾任公司董事会秘书处副主任、主任、证券事务代表。现任董事会秘书。李滔先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

李锐先生1971年出生，英国利兹城市大学管理咨询硕士。历任广州华南通信投资有限公司企业发展部经理、广州南信光网互联有限公司运营总监、广州连众传媒广告有限公司副总经理、北京银达润和科技发展有限公司华南区副总经理、中国华阳投资控股有限公司副总经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司常务副总经理。李锐先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

叶华女士1972年出生，湖南大学会计专业毕业、注册会计师、房地产估价师、土地估价师。2001年-至2013年9月24日湖南里程有限责任会计师事务所常德分所，先后担任项目经理、高级项目经理。现任恒立实业发展集团股份有限公司财务总监。叶华女士与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系；未持有公司股份；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领
--------	--------	-------	--------	--------	----------

		担任的职务			取报酬津贴
鲁小平	中国长城资产管理公司长沙办事处	资产经营部 处长	2008年01月 01日		否
贾双彬	岳阳市国资委	总经济师	2001年01月 01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
刘定华	湖南大学	湖南大学金融法研究所所长、硕士、 硕士研究生导师			是
吴战箴	暨南大学管理学院会计系	副教授、硕士生导师			是
吕友帮	中国华阳经贸集团国际业务部	总经理	2011年07月 01日		是
宗雷鸣	深圳金清华股权投资基金有限公司	董事、副总经理	2010年10月 01日		是

二、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、确定依据、实际支付情况

本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬按公司统一管理制度规定的标准确定，其中独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。

报告期内，经第二次临时股东大会审议通过了调整董事、监事高管薪酬的方案，详情请见《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2013年第二次临时股东大会2013--48号公告。

报告期内提名、酬管理制度对董事、监事、高级管理人员的业绩和履职情况进行年度考评后，实际支付情况如下表所示。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
刘炬	董事长	男	41	现任	16.99		16.99
鲁小平	董事	男	49	现任	9.41		9.41
贾双彬	董事	男	47	现任	0		0
王庆杰	董事	男	50	现任	11.16		11.16
宗雷鸣	董事	男	40	现任	3.25		3.25

吕友帮	董事	男	46	现任	1		1
刘定华	独立董事	男	69	现任	5.25		5.25
李伟德	独立董事	男	66	现任	1.5		1.5
吴战箴	独立董事	男	38	现任	1.5		1.5
陈晓东	监事	男	36	现任	3.17		3.17
黎晓淮	监事	男	62	现任	0.92		0.92
毛文群	监事	男	37	现任	0.92		0.92
李滔	董事会秘书	男	40	现任	9.41		9.41
李锐	常务副总经理	男	42	现任	9.41		9.41
叶华	财务总监	女	41	现任	4.69		4.69
黄昊	独立董事	男	41	离任	5		5
陈亮	独立董事	男	42	离任	5		5
苏文	董事长	男	46	离任	3		3
杨膺	财务总监	男	42	离任	12		12
刘晓宏	监事	男		离任	3		3
陈少波	董事、总经理	男		离任	10.6		10.6
王建峰	董事	男		离任	21.33		21.33
合计	--	--	--	--	138.51	0	138.51

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈少波	总经理	任免	2013年05月02日	经公司第二大股东中国华阳投资控股有限公司提请，公司董事会免去陈少波先生公司总经理职务。
刘炬	总经理	聘任	2013年05月02日	经股东推荐，董事长提名，公司拟定聘任刘炬先生为公司总经理。
王庆杰	副总经理	聘任	2013年05月02日	经股东推荐，董事长提名，公司拟定聘任王庆杰先生为公司副总经理。
李锐	常务副总经理	聘任	2013年05月02日	经股东推荐，董事长提名，公司拟定聘任李锐先生为公司常务副总经理。
鲁小平	副总经理	聘任	2013年05月02日	董事长提名，公司拟定聘任鲁小平先生为公司副总经理。
陈少波	董事长、董事	任免	2013年05月30日	鉴于公司股权分置改革已经完成，公司股权结构发生重大变化，中国华阳投资控股有限公司成为恒立实业第二大股东，持股数量：76,496,653股，持股比例

				17.99%；公司原第一大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司持有本公司股份减少至 6,740,000 股，持股比例 1.58%，公司董事会成员面临改选，经公司第二大股东提议：原第一大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司委派的公司董事陈少波先生不再适合担任公司董事。
王建峰	董事	任免	2013 年 05 月 30 日	鉴于公司股权分置改革已经完成，公司股权结构发生重大变化，中国华阳投资控股有限公司成为恒立实业第二大股东，持股数量：76,496,653 股，持股比例 17.99%；公司原第一大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司持有本公司股份减少至 6,740,000 股，持股比例 1.58%，公司董事会成员面临改选，经公司第二大股东提议：原第一大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司委派的公司董事王建峰先生不再适合担任公司董事。
刘炬	董事	被选举	2013 年 05 月 30 日	鉴于公司股权分置改革已经完成，公司股权结构发生重大变化。相关股东提议对第六届董事会成员进行调整，选举刘炬为公司董事。
王庆杰	董事	被选举	2013 年 05 月 30 日	鉴于公司股权分置改革已经完成，公司股权结构发生重大变化。关股东提议对第六届董事会成员进行调整，选举王庆杰为公司董事。
苏文	董事长、董事及相关职务	离任	2013 年 09 月 24 日	因工作变动，苏文先生向公司董事会书面申请辞去公司董事长、董事及董事会相关委员会职务。
杨膺	副总经理、财务总监、董事	离任	2013 年 09 月 24 日	因工作变动，杨膺先生书面申请辞去副总经理、财务总监职务。
陈亮	独立董事	离任	2013 年 09 月 24 日	因工作变动，独立董事陈亮先生向公司董事会书面申请辞去公司独立董事及董事会相关委员会任职。
黄昊	独立董事	离任	2013 年 09 月 24 日	因个人身体原因，独立董事黄昊先生向公司董事会书面申请辞去公司独立董事及董事会相关委员会任职。
刘晓宏	监事	离任	2013 年 09 月 24 日	因刘晓宏先生与公司解除劳动合同。
宗雷鸣	监事	离任	2013 年 09 月 24 日	因工作变动原因，宗雷鸣提出书面申请辞去公司监事。
叶华	财务总监	聘任	2013 年 09 月 24 日	经总经理提名，聘任叶华女士为公司财务总监。
黎晓淮	监事	聘任	2013 年 10 月 16 日	鉴于监事宗雷鸣先生辞职，为保障监事会工作的合法、合规地开展，公司股东中国华阳投资控股有限公司推荐黎晓淮先生为公司第六届监事会监事。
刘炬	董事长	被选举	2013 年 10 月 16 日	经第六届董事会第十六次会议决议选举公司代理董事长刘炬先生为公司第六届董事会董事长。
毛文群	监事	聘任	2013 年 10 月 16 日	鉴于职工代表监事刘晓宏先生与公司解除劳动合同，

			日	为保障监事会工作的合法、合规地开展，根据《公司法》、《深交所上市规则》等文件的规定，经公司职工代表大会选举毛文群先生为公司第六届监事会职工代表监事。
宗雷鸣	董事	被选举	2013年10月16日	鉴于代表公司第一大股东深圳傲盛霞实业有限公司出任公司董事的杨替先生提交了书面辞呈，为保证上市公司董事会正常运作以及维护股东权益，公司第一大股东深圳傲盛霞实业有限公司推荐宗雷鸣先生（简历附后）为公司第六届董事会董事。
吕友帮	董事	被选举	2013年10月16日	鉴于公司董事会成员出现空缺，为规范公司运作，公司第二大股东中国华阳投资控股有限公司推荐吕友帮先生为公司第六届董事会董事。
李伟德	独立董事	被选举	2013年10月16日	根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，现公司提名李伟德先生为公司第六届独立董事。
吴战箴	独立董事	被选举	2013年10月16日	根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，现公司提名吴战箴先生为公司第六届董事会独立董事。

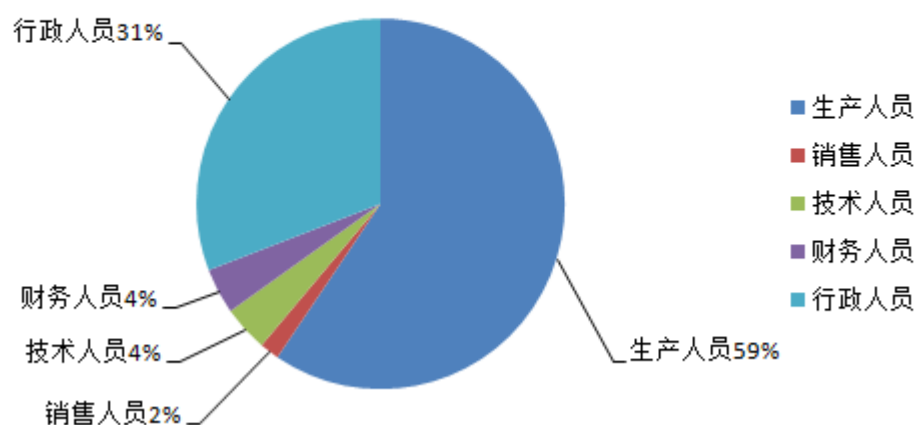
四、公司员工情况

1、员工情况

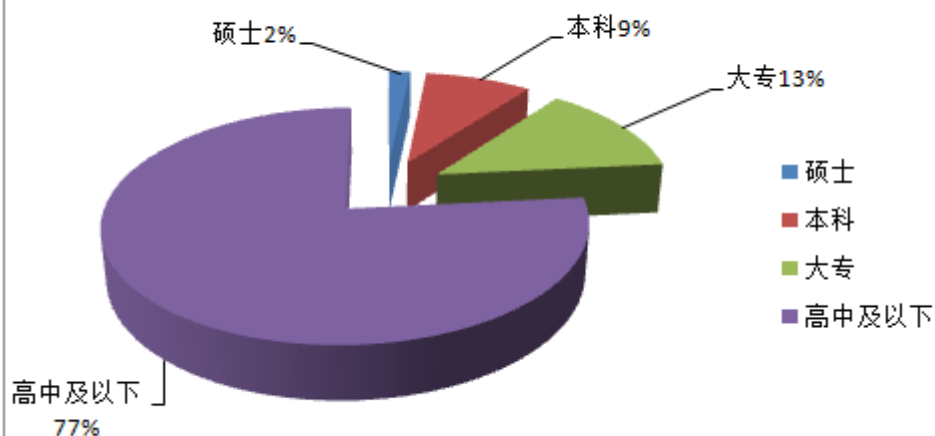
在职员工人数	175
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	104
销售人员	3
技术人员	7
财务人员	7
行政人员	54
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	15
大专	23
高中及以下	134

2、专业构成及教育程度统计图

专业构成 专业构成人数



教育程度数量 (人)



3、薪酬政策

公司员工薪酬主要由岗位工资、绩效奖金、职称津贴、加班工资、及其它福利构成。其中生产人员工资根据计件定额、废品率、返工率、技能水平等相关指标确定。销售人员工资由基本工资、绩效奖金、职工津贴及其它福利构成，其绩效工资根据销售完成率、回笼完成率、应收帐款管理等相关指标规定；管理人员工资根据岗位职能不同规定考核指标。

4、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源根据各部门对下一年的培训需求制定下一年的培训计划，具体包括培训内容、时间、参加人员、培训方式。主要培训内容包括员工技能培训、公司制度培训、经理人素质培训等。报告期内，公司共计培训人数151人，培训学时801小时。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，公司高管人员发生变动，新的管理团队积极通过自我改进、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。同时，公司独立董事作为董事会审计委员会、董事会提名、薪酬与考核委员会的召集人，在上述专业委员会的运作中发挥了积极作用。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司一贯重视规范内幕信息管理，在 2011 年 12 月 8 日召开的六届董事会三次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》，明确了内幕信息内容，知情人范围。相关工作人员在实际工作过程中严格履行制度要求。报告期内，公司未发生内幕信息知情人受监管部门查处和整改的情况。2012 年 3 月第六届董事会召开第四次会议审议通过了关于《岳阳恒立内控体系建设工作方案》的议案。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 30 日	1、审议通过了 2012 年度董事会工作报告的议案。2、审议通过了 2012 年度监事会工作报告的议案。3、审议通过了 2012 年度财务工作报告的议案。4、审议通过了 2012 年年度报告及报告摘要的议案。5、审议通过了 2012 年度利润分配的议案。6、审议通过了续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年审计机构的议案。7、审议通过关于增加公司注册资本的议案；8、审议通过关于股东提议免去陈少波先生、王建锋先生公司第六届董事会董事及董事会相关委员会的相应职务的议案；9、审议通过关于选举刘矩先生、王庆杰先生担任公司第六届董事会董事的议案。	全部通过	2013 年 05 月 31 日	《证券时报》和巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 16 日	1、审议通过了关于补选黎晓淮先生、毛文群先生（简历附	全部通过	2013 年 10 月 17 日	《证券时报》和巨潮资讯网

		后)为公司第六届监事会监事的议案;2、审议通过了关于补选宗雷鸣先生、吕友帮先生(简历附后)为公司第六届董事会董事议案;3、审议通过了关于补选李伟德先生、吴战箴先生(简历附后)为公司第六届董事会独立董事的议案。			
2013年第二次临时股东大会	2013年11月27日	1、审议通过了关于修改公司章程的议案;2、审议通过了关于拟设立全资子公司的案;3、审议通过了关于调整公司董事、监事津贴以及高管薪酬的议案	全部通过	2013年11月28日	《证券时报》和巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
刘定华	10	3	7	0	0	否
黄昊	6	3	3	0	0	否
陈亮	6	2	3	1	0	否
李伟德	4	1	3	0	0	否
吴战箴	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》深入了解公司情况，独立履行职责，在公司完善法人治理结构和内控制度、生产经营、财务管理及其他重大事项决策方面，多次进行主动查询，并在相关董事会会议上发表意见并被公司采纳，同时公司独立董事还按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会战略与投资决策委员会、审计委员会、董事会提名、薪酬与考核委员会根据各自工作职责和计划开展工作，各委员会均有效履行了职责：

- 1、公司董事会审计委员会审议了公司的财务报告，对会计师事务所的审计工作进行持续督导，向董事会提交了会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告，审议了公司续聘会计师事务所事项。
- 2、公司董事会提名、薪酬与考核委员会审议通过了经营班子绩效考核办法。
- 3、公司战略与投资决策委员会审议了公司发展战略、公司经营计划及有关投资事项并提出意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东与公司未有同业竞争情况。公司生产、销售独立完成。

2、资产方面：公司资产完整，与控股股东之间产权关系明确。公司拥有独立的办公、经营生产场地，资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。控股股东已承诺其及其控股子公司或其他关联公司不以任何方式违法、违规占用本公司的资产、资金。

3、财务方面：公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司独立在银行开设账户，能够作出独立的财务决策，控股股东不干预公司的资金使用调度，公司财务人员独立，不在股东单位兼职和领取报酬，公司依法独立进行纳税申报和缴纳。

4、机构方面：公司办公机构、生产经营场所与控股股东完全独立。公司建立了健全的法人治理结构、独立完整的生产经营体系，独立进行生产经营活动。

5、人员方面：公司与控股股东在人员方面做到了完全独立，公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位任职，未在股东单位领取薪酬。

七、同业竞争情况

报告期内，本公司无同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会提名、薪酬与考核委员会按公司薪酬管理制度对高级管理人员的业绩和履职情况进行年度考评，并根据考评结果决定本年度的薪酬情况、岗位聘用等，实行绩效年薪制。公司在报告期内尚未实施股权激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013 年，公司继续依据《企业内部控制基本规范》等法律法规要求，以《公司章程》和公司内部管理制度为指导，坚持全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益的原则，进一步健全并持续改进风险防范机制、内部控制体系，确保公司实现可持续发展。公司董事会成立了董事会风险控制委员会、风险管理及内控规范工作领导小组，董事会审计委员会对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面深入的检查。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并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与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据国家相关法律法规要求和自身实际情况，全面梳理财务报告编制、对外提供和分析利用的业务流程，明确了财务报告各环节的职责分工和岗位分离，机构设置和人员配备基本科学合理。公司财务报告的编制方法、程序、内容及对外提供的审批程序均严格遵循国家相关法规的要求，确保了财务报告的真实完整，报告充分及时。公司科学设计财务报告内容，对财务报告所披露的信息进行有效分析，并利用这些信息满足公司经营管理决策需要。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷，公司的内部控制设计与运行健全有效。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》、巨潮信息网

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]2393 号
注册会计师姓名	康顺平、钟焜兵、李海来

审计报告正文

恒立实业发展集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“恒立实业公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，恒立实业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，公允反映了恒立实业公司2013年12月31日合并及母公司财务状况、2013年度合并及母公司经营成果和现金流量。

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	224,471,388.00	241,739,248.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	15,833,918.00	18,311,974.00
应收账款	41,965,933.47	37,948,533.30
预付款项	5,716,211.24	2,190,269.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,300,753.95	1,720,599.23
买入返售金融资产		
存货	33,301,117.30	26,964,681.64
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	328,830,226.39	328,875,306.69
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	42,905,158.92	44,950,929.81
在建工程	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	56,565,476.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,434,895.85	
递延所得税资产	626,924.67	494,151.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	101,172,578.49	102,510,557.89
资产总计	430,002,804.88	431,385,864.58
流动负债：		
短期借款		19,400,831.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	25,020,000.00	809,184.00
应付账款	54,022,290.09	55,167,823.13
预收款项	2,337,721.92	4,029,437.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,237,510.02	39,223,412.13
应交税费	7,629,132.78	20,657,842.09
应付利息	14,022,539.14	12,430,539.14
应付股利	744,669.48	744,669.48
其他应付款	23,234,056.85	25,179,698.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	165,247,920.28	177,643,438.19
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款	2,406,000.00	2,406,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,406,000.00	2,406,000.00
负债合计	167,653,920.28	180,049,438.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,914,021.48	182,914,021.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-372,473,257.56	-382,601,991.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	236,940,436.73	226,811,702.41
少数股东权益	25,408,447.87	24,524,723.98
所有者权益（或股东权益）合计	262,348,884.60	251,336,426.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	430,002,804.88	431,385,864.58

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	136,432,108.64	229,639,542.14
交易性金融资产		
应收票据		1,873,090.00
应收账款	9,933,993.95	11,038,792.08

预付款项	1,846,269.19	1,764,400.53
应收利息		
应收股利	241,923.60	241,923.60
其他应收款	7,799,091.89	1,753,538.10
存货	15,032,262.52	11,137,162.69
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	171,526,554.22	257,448,449.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	3,093,000.00	3,093,000.00
长期股权投资	68,226,748.14	38,226,748.14
投资性房地产		
固定资产	32,129,960.79	34,545,357.07
在建工程	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	56,565,476.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	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	190,590,203.83	132,430,581.66
资产总计	362,116,758.05	389,879,030.80
流动负债：		
短期借款		19,400,831.87
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	22,866,760.00	25,800,882.16
预收款项	2,258,810.40	3,886,398.24

应付职工薪酬	37,880,305.05	38,836,052.36
应交税费	4,908,687.24	17,085,702.52
应付利息	14,022,539.14	12,430,539.14
应付股利	396,695.30	396,695.30
其他应付款	51,275,670.35	52,653,412.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	133,609,467.48	170,490,513.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	133,609,467.48	170,490,513.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,226,000.00	425,226,000.00
资本公积	182,990,658.22	182,990,658.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-380,983,040.46	-390,101,814.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	228,507,290.57	219,388,516.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	362,116,758.05	389,879,030.80

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

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	183,080,851.69	128,858,192.29
其中：营业收入	183,080,851.69	128,858,192.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,956,448.71	136,460,866.01
其中：营业成本	164,456,849.98	101,771,950.73
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	362,986.78	761,952.07
销售费用	4,616,025.64	4,992,112.30
管理费用	22,194,993.70	18,343,445.97
财务费用	-1,016,928.88	1,925,198.42
资产减值损失	4,342,521.49	8,666,206.52
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）	-11,875,597.02	-7,602,673.72
加：营业外收入	23,180,986.76	17,144,837.41
减：营业外支出	258,677.29	1,488,138.97
其中：非流动资产处置损失	8,628.59	37,063.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,046,712.45	8,054,024.72

减：所得税费用	34,254.24	113,532.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,012,458.21	7,940,492.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		5,166,825.35
归属于母公司所有者的净利润	10,128,734.32	5,166,825.35
少数股东损益	883,723.89	2,773,667.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	0.02	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	11,012,458.21	7,940,492.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,128,734.32	5,166,825.35
归属于少数股东的综合收益总额	883,723.89	2,773,667.13

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	25,488,068.82	39,478,894.82
减：营业成本	19,770,791.23	30,597,224.88
营业税金及附加	195,404.32	464,095.60
销售费用	1,285,688.89	1,925,447.91
管理费用	14,486,948.67	10,072,084.45
财务费用	-825,771.83	2,106,023.89
资产减值损失	3,261,197.60	7,061,139.49
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）	-12,686,190.06	-12,747,121.40
加：营业外收入	22,063,641.06	16,082,000.00

减：营业外支出	258,677.29	1,451,075.61
其中：非流动资产处置损失	8,628.59	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,118,773.71	1,883,802.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,118,773.71	1,883,802.99
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	9,118,773.71	1,883,802.99

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	208,910,405.13	146,558,065.02
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	209,210.01	
收到其他与经营活动有关的现金	40,825,377.61	5,558,972.00
经营活动现金流入小计	249,944,992.75	152,117,037.02
购买商品、接受劳务支付的现金	180,916,458.01	101,036,876.02
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	18,983,342.49	17,368,081.45
支付的各项税费	16,625,476.87	8,588,798.75
支付其他与经营活动有关的现金	79,430,178.71	4,758,584.38
经营活动现金流出小计	295,955,456.08	131,752,340.60
经营活动产生的现金流量净额	-46,010,463.33	20,364,696.42
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	33,425.00	23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,425.00	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,338,584.60	1,227,041.80
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	2,338,584.60	1,227,041.80
投资活动产生的现金流量净额	-2,305,159.60	-1,204,041.80
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		241,367,104.13
筹资活动现金流入小计		241,367,104.13

偿还债务支付的现金	19,400,831.87	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,667.26
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		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	19,400,831.87	29,129,667.26
筹资活动产生的现金流量净额	-19,400,831.87	212,237,436.87
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	-67,716,454.80	231,398,091.49
加：期初现金及现金等价物余额	241,739,248.70	10,341,157.21
六、期末现金及现金等价物余额	174,022,793.90	241,739,248.70

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	29,594,426.56	46,229,480.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,482,647.27	4,884,791.32
经营活动现金流入小计	54,077,073.83	51,114,271.89
购买商品、接受劳务支付的现金	25,244,262.24	25,110,787.40
支付给职工以及为职工支付的现金	10,202,369.39	8,347,071.22
支付的各项税费	12,860,329.50	3,537,102.95
支付其他与经营活动有关的现金	18,687,917.94	2,949,775.48
经营活动现金流出小计	66,994,879.07	39,944,737.05
经营活动产生的现金流量净额	-12,917,805.24	11,169,534.84
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	12,425.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,425.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	901,221.39	140,005.30
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	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	60,901,221.39	140,005.30
投资活动产生的现金流量净额	-60,888,796.39	-140,005.30
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		241,367,104.13
筹资活动现金流入小计		241,367,104.13
偿还债务支付的现金	19,400,831.87	15,000,000.00
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		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	19,400,831.87	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,400,831.87	216,367,104.13
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	-93,207,433.50	227,396,633.67
加：期初现金及现金等价物余额	229,639,542.14	2,242,908.47
六、期末现金及现金等价物余额	136,432,108.64	229,639,542.14

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		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81		-382,601,991.88		24,524,723.98	251,336,426.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,128,734.32		883,723.89	11,012,458.21
(一) 净利润							10,128,734.32		883,723.89	11,012,458.21
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,128,734.32		883,723.89	11,012,458.21
(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		-372,473,257.56		25,408,447.87	262,348,884.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-387,768,817.23		21,751,056.85	-159,695,968.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	141,742,000.00	63,306,119.48			1,273,672.81		-387,768,817.23		21,751,056.85	-159,695,968.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	283,484,000.00	119,607,902.00					5,166,825.35		2,773,667.13	411,032,394.48
(一) 净利润							5,166,825.35		2,773,667.13	7,940,492.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,166,825.35		2,773,667.13	7,940,492.48
(三) 所有者投入和减少资本		408,655,386.00								408,655,386.00
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		408,655,386.00								408,655,386.00
(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	283,484,000.00	-283,484,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	283,484,000.00	-283,484,000.00							
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		-5,563,484.00							-5,563,484.00
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,914,021.48			1,273,672.81	-382,601,991.88	24,524,723.98	251,336,426.39	

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	425,226,000.00	182,990,658.22			1,273,672.81		-390,101,814.17	219,388,516.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	425,226,000.00	182,990,658.22			1,273,672.81		-390,101,814.17	219,388,516.86

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,118,773.71	9,118,773.71
（一）净利润							9,118,773.71	9,118,773.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,118,773.71	9,118,773.71
（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		-380,983,040.46	228,507,290.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-391,985,617.16	-185,587,188.13
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	141,742,000.00	63,382,756.22			1,273,672.81		-391,985,617.16	-185,587,188.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	283,484,000.00	119,607,902.00					1,883,802.99	404,975,704.99
(一) 净利润							1,883,802.99	1,883,802.99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,883,802.99	1,883,802.99
(三) 所有者投入和减少资本		408,655,386.00						408,655,386.00
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		408,655,386.00						408,655,386.00
(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	283,484,000.00	-283,484,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	283,484,000.00	-283,484,000.00						
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		-5,563,484.00						-5,563,484.00
四、本期期末余额	425,226,000.00	182,990,658.22			1,273,672.81		-390,101,814.17	219,388,516.86

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和中国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，向非流通股股东转增的股份根据股东大会批准的决议定向转给了承担股权分置改革对价的股东。2012年12月21日，股东对公司捐赠到位，资本公积转增股本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职湘QJ[2012]T108号验资报告验证，公司实收资本变更为42,522.60万元。股权分置改革完成后，公司第一大股东为深圳市傲盛霞实业有限公司。

本公司于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。

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

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

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当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。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

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。

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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。

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

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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。

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

(2) 账龄分析法计提比例

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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、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) 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%	3.88-2.425
机器设备	10	3%	9.7
电子设备	8-10	3%	12.125-9.7
运输设备	5-8	3%	19.40-12.125

（3）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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。”

22、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。

23、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。

24、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。

25、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、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

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

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。

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	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%	60%	是	18,551,296.77		
岳阳通	有限公	岳阳市	汽车空	500 万	生产、	3,750,0		75%	75%	是	7,398,6		

达制冷 空调有 限公司	司		调生产	美元 (实际 投资额 也为美 元)	销售汽 车空调 等	00.00					32.65		
岳阳恒 生汽车	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	4,833,5 00.00		100%	100%	是			
岳阳恒 旺房地 产开发 有限公 司	有限	岳阳市 金鄂山 4 号	房产开 发	510 万 元	房地产 开发及 销售等。	2,900,0 00.00		56.86%	56.86%	是	-541,48 1.55		
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%	100%	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 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期投资设立子公司岳阳恒立汽车零部件有限责任公司，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，原因为新增设立 100% 股权全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、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
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	30,000,666.73	666.73

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其他说明

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

5、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

6、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				
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

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：	--	--	85,910.73	--	--	61,694.47
人民币	--	--	85,910.73	--	--	61,694.47
银行存款：	--	--	203,936,883.17	--	--	241,677,554.23
人民币	--	--	203,936,883.17	--	--	241,677,554.23
其他货币资金：	--	--	20,448,594.10	--	--	
人民币	--	--	20,448,594.10	--	--	

合计	--	--	224,471,388.00	--	--	241,739,248.70
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

期末存在对变现有限制款项50,448,594.10元。其中银行存款中30,000,000.00元为跨年度设立子公司验资户存款，详见十四、资产负债表日后事项。其他货币资金20,448,594.10元为银行承兑汇票保证金存款。

期末余额较期初余额减少17,267,860.70元，减少7.14%，主要系本期归还短期借款所致。

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	15,833,918.00	18,311,974.00
合计	15,833,918.00	18,311,974.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(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
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年09月05日	2014年03月05日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年09月05日	2014年03月05日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年09月05日	2014年03月05日	1,000,000.00	
重庆力帆实业(集团)进出口有限公司	2013年09月05日	2014年03月05日	1,000,000.00	
襄阳鼎鼎电气有限公司	2013年07月25日	2014年01月25日	500,000.00	

合计	--	--	4,500,000.00	--
----	----	----	--------------	----

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据合计14,204,000.00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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	71,057,445.14	100%	29,091,511.67	40.94%	65,207,032.24	100%	27,258,498.94	41.8%
组合小计	71,057,445.14	100%	29,091,511.67	40.94%	65,207,032.24	100%	27,258,498.94	41.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	71,057,445.14	--	29,091,511.67	--	65,207,032.24	--	27,258,498.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内(含1年)	42,962,180.98	60.46%	2,577,730.86	37,166,139.66	57%	2,229,968.37
1年以内小计	42,962,180.98	60.46%	2,577,730.86	37,166,139.66	57%	2,229,968.37

1至2年	405,651.58	0.57%	40,565.15	550,914.60	0.84%	55,091.46
2至3年	391,634.60	0.55%	58,745.19	764,415.21	1.17%	114,662.28
3至4年	764,415.21	1.08%	229,324.56	696,833.73	1.07%	209,050.12
4至5年	696,833.73	0.98%	348,416.87	2,758,004.69	4.23%	1,379,002.36
5年以上	25,836,729.04	36.36%	25,836,729.04	23,270,724.35	35.69%	23,270,724.35
合计	71,057,445.14	--	29,091,511.67	65,207,032.24	--	27,258,498.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东风云南汽车昆明客车有限公司	销售商品的货款	2013年12月02日	55,571.00	款项无法收回	否
合计	--	--	55,571.00	--	--

应收账款核销说明

本报告期核销非关联方东风云南汽车昆明客车有限公司应收账款55,571.00元，该款项系以前期间销售形成，已确定无法收回。

(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	15,354,526.77	1年以内	21.61%
重庆市杰安特模具有限公司	非关联方	7,638,914.20	1年以内	10.75%
东营吉奥汽车有限公司	非关联方	4,589,856.84	1年以内	6.46%
中联重科股份有限公司	非关联方	4,183,914.66	1年以内	5.89%
浙江永源汽车有限公司	非关联方	3,962,096.48	1年以内	5.58%
合计	--	35,729,308.95	--	50.29%

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	25,657,182.74	100%	18,356,428.79	71.54%	19,380,809.37	100%	17,660,210.14	91.12%
组合小计	25,657,182.74	100%	18,356,428.79	71.54%	19,380,809.37	100%	17,660,210.14	91.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	
合计	25,657,182.74	--	18,356,428.79	--	19,380,809.37	--	17,660,210.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	6,522,361.71	25.42%	391,341.71	1,457,959.28	7.52%	87,477.57
1 年以内小计	6,522,361.71	25.42%	391,341.71	1,457,959.28	7.52%	87,477.57
1 至 2 年	1,225,354.85	4.78%	122,535.48	33,651.47	0.17%	3,365.14
2 至 3 年	24,275.72	0.09%	3,641.36	45,767.00	0.24%	6,865.05
3 至 4 年	44,139.00	0.17%	13,241.70	32,946.00	0.17%	9,883.80

4至5年	30,765.84	0.12%	15,382.92	515,734.08	2.66%	257,867.04
5年以上	17,810,285.62	69.42%	17,810,285.62	17,294,751.54	89.24%	17,294,751.54
合计	25,657,182.74	--	18,356,428.79	19,380,809.37	--	17,660,210.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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	1,800,000.00	1年以内	7.02%
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	5年以上	4.77%
岳阳大洋贸易有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	4.68%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5年以上	4.62%
岳阳兴盛空调有限公司	非关联方	1,039,455.92	5年以上	4.05%
合计	--	6,449,875.87	--	25.14%

(3) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	4,855,910.04	84.95%	1,461,168.41	66.71%

1至2年	545,594.46	9.54%	676,420.38	30.88%
2至3年	314,706.74	5.51%	52,681.03	2.41%
合计	5,716,211.24	--	2,190,269.82	--

预付款项账龄的说明

三年以上的预付款项已全额计提了坏账准备：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
3年以上	1,389,973.10	19.56	1,389,973.10	36.16

(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
上海嘉河市政工程有限公司	非关联方	2,910,515.00	1年以内	未结算
沭阳鑫华泰有色金属有限公司	非关联方	200,271.36	1-2年	未结算
武汉显捷电子有限公司	非关联方	144,180.00	1年以内	未结算
上海屹星机电安装工程有限公司	非关联方	128,700.00	1年以内	未结算
温州超航机电有限公司	非关联方	125,290.00	1-2年	未结算
合计	--	3,508,956.36	--	--

预付款项主要单位的说明

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	41,762,105.61	23,418,909.06	18,343,196.55	39,340,469.35	23,685,472.66	15,654,996.69
在产品	4,474,996.74	1,624,791.70	2,850,205.04	3,357,687.78	1,535,543.46	1,822,144.32
库存商品	25,294,532.11	13,199,865.15	12,094,666.96	22,216,121.42	12,790,507.41	9,425,614.01
周转材料	13,048.75	0.00	13,048.75	13,028.75	0.00	13,028.75

委托加工物资	977,957.45	977,957.45	0.00	977,957.45	929,059.58	48,897.87
合计	72,522,640.66	39,221,523.36	33,301,117.30	65,905,264.75	38,940,583.11	26,964,681.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	23,685,472.66	375,889.54		642,453.14	23,418,909.06
在产品	1,535,543.46	89,248.24		0.00	1,624,791.70
库存商品	12,790,507.41	1,191,273.73		781,915.99	13,199,865.15
周转材料	0.00				0.00
委托加工物资	929,059.58	48,897.87			977,957.45
合计	38,940,583.11	1,705,309.38		1,424,369.13	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	0%
库存商品	存货成本高于可变现净值	无	0%
在产品	存货成本高于可变现净值	无	0%
周转材料	无	无	0%
消耗性生物资产	无	无	0%
委托加工物资	存货成本高于可变现净值	无	0%

存货的说明

期末余额较期初余额增加6,617,375.91元，增长10.04%，主要系本期存货周转率放慢及部分用于生产停产产品的原材料暂未处理所致。

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	0.00
合计	240,904.43	

其他流动资产说明

期末余额与期初余额增加240,904.43元，系预付的待摊租金。

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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	600,000.00	75%	75%		600,000.00		
中汽专用汽车零件开发公司	成本法	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.2%	0.2%		200,000.00		
北京亚都科技标准股份公司	成本法	194,303.00	194,303.00	0.00	194,303.00	2%	2%		194,303.00		
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.13%	0.13%		0.00		
合计	--	3,234,303.00	3,234,303.00	0.00	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

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：	246,997,919.50	2,035,848.49		536,673.90	248,497,094.09
其中：房屋及建筑物	101,810,139.63				101,810,139.63
机器设备	135,345,946.26	1,390,786.18		36,372.00	136,700,360.44
运输工具	3,495,780.01	517,773.00		221,084.40	3,792,468.61
电子设备及其他	6,346,053.60	127,289.31		279,217.50	6,194,125.41
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	187,439,381.70		4,070,330.40	525,384.92	190,984,327.18
其中：房屋及建筑物	55,910,011.73		2,889,950.04		58,799,961.77
机器设备	123,012,092.79		721,402.96	35,280.84	123,698,214.91
运输工具	2,367,543.46		430,280.72	219,263.10	2,578,561.08
电子设备及其他	6,149,733.72		28,696.68	270,840.98	5,907,589.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	59,558,537.80	--			57,512,766.91
其中：房屋及建筑物	45,900,127.90	--			43,010,177.86
机器设备	12,333,853.47	--			13,002,145.53
运输工具	1,128,236.55	--			1,213,907.53
电子设备及其他	196,319.88	--			286,535.99
四、减值准备合计	14,607,607.99	--			14,607,607.99
其中：房屋及建筑物	6,708,912.50	--			6,708,912.50
机器设备	7,746,188.67	--			7,746,188.67
运输工具	66,941.66	--			66,941.66
电子设备及其他	85,565.16	--			85,565.16
五、固定资产账面价值合计	44,950,929.81	--			42,905,158.92
其中：房屋及建筑物	39,191,215.40	--			36,301,265.36
机器设备	4,587,664.80	--			5,255,956.86

运输工具	1,061,294.89	--	1,146,965.87
电子设备及其他	110,754.72	--	200,970.83

本期折旧额 4,070,330.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

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
在建工程	68,694.00	0.00	68,694.00	0.00	0.00	0.00
合计	68,694.00	0.00	68,694.00	0.00	0.00	

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			65,000,000.00
其中：岳阳厂区土地使用权	65,000,000.00			65,000,000.00
二、累计摊销合计	8,434,523.55	928,571.40		9,363,094.95
其中：岳阳厂区土地使用权	8,434,523.55	928,571.40		9,363,094.95
三、无形资产账面净值合计	56,565,476.45	-928,571.40		55,636,905.05
其中：岳阳厂区土地使用权	56,565,476.45	-928,571.40		55,636,905.05
其中：岳阳厂区土地使用权				
无形资产账面价值合计	56,565,476.45	-928,571.40	0.00	55,636,905.05
其中：岳阳厂区土地使用权	56,565,476.45			55,636,905.05

本期摊销额 928,571.40 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		1,295,439.52	1,295,439.52		
合计		1,295,439.52	1,295,439.52		

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	0.00	454,177.00	63,080.15	0.00	391,096.85	
车改款项	0.00	1,043,799.00	0.00	0.00	1,043,799.00	
合计		1,497,976.00	63,080.15	0.00	1,434,895.85	--

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：		
坏账准备	336,255.19	289,963.81
存货跌价准备	290,669.48	204,187.82
小计	626,924.67	494,151.63
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	101,221,850.12	99,244,422.33
可抵扣亏损	16,396,468.99	28,017,328.19
合计	117,618,319.11	127,261,750.52

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013		274,937.86	
2014	97,815.74	97,815.74	
2015	4,543,872.01	16,011,758.05	

2016	6,442,984.99	6,442,984.99	
2017	5,189,831.55	5,189,831.55	
2018	121,964.70	0.00	
合计	16,396,468.99	28,017,328.19	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,241,701.27	1,933,092.09
存货跌价准备	1,937,796.52	1,361,252.13
小计	4,179,497.79	3,294,344.22

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	626,924.67		494,151.63	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	46,256,272.45	2,637,212.11		55,571.00	48,837,913.56
二、存货跌价准备	38,940,583.11	1,705,309.38		1,424,369.13	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
九、在建工程减值准备	0.00				0.00

合计	102,538,766.55	4,342,521.49		1,479,940.13	105,401,347.91
----	----------------	--------------	--	--------------	----------------

资产减值明细情况的说明

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	19,400,831.87
合计		19,400,831.87

短期借款分类的说明

期末余额较期初余额减少19,400,831.87元，减少100%，系本公司本期归还东方资产管理公司借款所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,020,000.00	809,184.00
合计	25,020,000.00	809,184.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

期末余额较期初余额增加24,210,816.00元，增长29.92倍，系本期采用票据结算货款增加所致。

17、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）	34,356,929.60	26,794,079.65
1-2年（含2年）	142,818.62	738,762.99

2-3 年（含 3 年）	722,686.73	8,885,693.02
3 年以上	18,799,855.14	18,749,287.47
合计	54,022,290.09	55,167,823.13

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的大额应付账款4,485,942.97 元，未偿还原因系暂未结算。

18、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）	72,820.00	154,360.03
1-2 年（含 2 年）	1,475.00	68,137.00
2-3 年（含 3 年）	18,137.00	51,500.00
3 年以上	2,245,289.92	3,755,440.76
合计	2,337,721.92	4,029,437.79

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额较期初余额减少1,691,715.87元，减少41.98%，系预收的货款清理结算入账所致。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	638,194.39	12,282,449.53	12,770,651.42	149,992.50

二、职工福利费	0.00	621,901.44	621,901.44	0.00
三、社会保险费	32,185,514.52	3,716,591.80	4,158,758.71	31,743,347.61
其中：1. 医疗保险费	7,888,236.58	945,805.80	934,702.58	7,899,339.80
2. 基本养老保险费	20,527,801.70	2,405,600.83	2,869,989.35	20,063,413.18
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,291,562.23	206,727.59	204,640.50	3,293,649.32
5. 工伤保险费	477,914.01	129,825.73	120,794.43	486,945.31
6. 生育保险费	0.00	28,631.85	28,631.85	0.00
四、住房公积金	3,384,592.57	288,826.00	288,484.00	3,384,934.57
六、其他	3,015,110.65	28,660.00	84,535.31	2,959,235.34
工会经费	2,064,034.29	0.00	62,655.31	2,001,378.98
职工教育经费	951,076.36	28,660.00	21,880.00	957,856.36
合计	39,223,412.13	16,938,428.77	17,924,330.88	38,237,510.02

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 2,959,235.34 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1月

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,734,361.26	9,993,731.07
消费税	0.00	0.00
营业税	167,555.99	157,144.24
企业所得税	-487,030.02	233,062.74
个人所得税	131,672.84	182,265.97
城市维护建设税	696,908.87	714,419.01
房产税	759,471.00	4,303,148.50
土地使用税	1,143,003.70	3,541,518.87
车船使用税	0.00	4,988.00
印花税	0.00	371,526.66
教育费附加及地方教育费附加	319,064.97	407,455.76
堤围费	0.00	4,720.20
土地增值税	738,981.30	738,981.30

其他	425,142.87	4,879.77
合计	7,629,132.78	20,657,842.09

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

21、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	12,430,539.14
合计	14,022,539.14	12,430,539.14

应付利息说明

22、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

23、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）	4,152,541.33	7,057,030.43
1-2 年（含 2 年）	2,430,601.70	4,803,176.14
2-3 年（含 3 年）	3,886,720.96	454,695.81
3 年以上	12,764,192.86	12,864,796.18
合计	23,234,056.85	25,179,698.56

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
深圳市傲盛霞实业有限公司	0.00	306,388.13
合计		306,388.13

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款14,919,773.06 元，未偿还原因系暂未结算。

24、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

长期应付款的说明

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

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	-382,601,991.88	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	-382,601,991.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,128,734.32	--
期末未分配利润	-372,473,257.56	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	180,644,142.73	126,355,816.22
其他业务收入	2,436,708.96	2,502,376.07

营业成本	164,456,849.98	101,771,950.73
------	----------------	----------------

(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	95,152,365.72	78,421,492.72	126,355,816.22	101,423,530.86
贸易	85,491,777.01	85,408,043.76		
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	126,355,816.22	101,423,530.86

(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	95,152,365.72	78,421,492.72	126,355,816.22	101,423,530.86
金属材料贸易	85,491,777.01	85,408,043.76		
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	126,355,816.22	101,423,530.86

(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	119,602,100.19	111,009,671.10	69,675,079.59	55,811,551.31
华北地区	9,341,621.15	8,469,240.55	2,791,145.71	2,235,780.32
西南地区	42,732,343.25	37,689,020.00	47,073,683.42	37,707,245.01
华南地区	3,032,186.09	2,110,671.42	606,881.71	486,128.04
华中地区	5,935,892.05	4,550,933.41	6,209,025.79	5,182,826.18
合计	180,644,142.73	163,829,536.48	126,355,816.22	101,423,530.86

(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(%)
上海海石裕实业有限公司	85,491,777.01	46.7%
重庆力帆乘用车有限公司	31,939,885.30	17.45%

上海大众汽车有限公司仪征分公司	21,472,053.50	11.73%
重庆市杰安特模具有限公司	10,771,580.09	5.88%
山西大运汽车制造有限公司	9,312,103.50	5.09%
合计	158,987,399.40	86.85%

营业收入的说明

营业收入较上期增加54,222,659.40元，增长42.08%，营业成本较上期增加62,684,899.25元，增长61.59%，主要系本期增加了贸易业务所致。

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	57,635.50	132,253.00	5%
城市维护建设税	108,688.56	236,239.72	1%或 7%
教育费附加	174,139.27	350,945.39	5%
堤围费	22,523.45	42,513.96	1%
合计	362,986.78	761,952.07	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上期减少398,965.29元，减少52.36%，主要系本期汽车空调销售收入减少、存货增加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	753,514.54	851,502.15
差旅费	470,832.20	421,123.66
运输费	2,563,028.99	2,574,475.65
业务费	422,765.22	339,520.96
办公费	9,324.00	4,028.60
其他	396,560.69	801,461.28
合计	4,616,025.64	4,992,112.30

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	6,493,929.36	6,617,540.84
研究与开发费	1,295,439.52	958,806.75
折旧费	1,509,932.12	1,527,146.98
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
办公费	1,525,708.16	639,876.69
业务费	1,498,931.51	658,947.87
差旅费	897,480.05	752,767.30
各项税费	2,528,504.31	2,497,229.47
董事会费	1,683,583.71	181,055.60
运输费		18,199.50
其他	3,832,913.56	3,563,303.57
合计	22,194,993.70	18,343,445.97

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,592,000.00	2,331,180.16
利息收入	-2,713,237.46	-433,170.81
其他	104,308.58	27,189.07
合计	-1,016,928.88	1,925,198.42

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	2,637,212.11	6,833,764.60
二、存货跌价损失	1,705,309.38	1,832,441.92
合计	4,342,521.49	8,666,206.52

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	30,764.61		30,764.61
其中：固定资产处置利得	30,764.61		30,764.61
债务重组利得		15,000,000.00	
政府补助	22,908,000.00	1,425,000.00	22,908,000.00
其他	242,222.15	719,837.41	242,222.15
合计	23,180,986.76	17,144,837.41	23,180,986.76

营业外收入说明

(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
恢复上市奖励资金	20,000,000.00		与收益相关	是
搬迁补助	2,000,000.00		与收益相关	是
小巨人财政拨款	600,000.00	131,000.00	与收益相关	是
成果转化扶持款	308,000.00		与收益相关	是
税收优惠返还		1,082,000.00	与收益相关	是
高新技术补贴		212,000.00	与收益相关	是
合计	22,908,000.00	1,425,000.00	--	--

营业外收入较上期增加6,036,149.35元、增长35.21%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

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	8,628.59	37,063.36	8,628.59
其中：固定资产处置损失	8,628.59	37,063.36	8,628.59
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	150,048.70	1,451,075.61	150,048.70
合计	258,677.29	1,488,138.97	258,677.29

营业外支出说明

营业外支出较上期减少1,229,461.68元，下降82.62%，主要系本期诉讼滞纳金支出减少所致。

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	167,027.28	206,896.14
递延所得税调整	-132,773.04	-93,363.90
合计	34,254.24	113,532.24

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	10,128,734.32	5,166,825.35
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	22,386,622.50	15,154,069.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-12,257,888.18	-9,987,243.81
期初股份总数	4	425,226,000	141,742,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		283,484,000
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		
报告月份数	10	12.00	12.00
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	141,742,000
基本每股收益	12=1÷11	0.02	0.04
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.03	-0.07
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）	0.02	0.04
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）	-0.03	-0.07

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

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×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。

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
收到的往来款及其他	15,204,140.15
收到的税费返还以外的政府补助现金	22,908,000.00
收到的一般存款利息收入	2,713,237.46
合计	40,825,377.61

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
设立子公司跨年进入验资户受限资金	30,000,000.00
票据保证金存款	20,448,594.10
运输费	2,563,028.99
业务招待费	1,921,696.73
差旅费	1,368,312.25
办公费	1,535,032.16
往来及其他	21,593,514.48
合计	79,430,178.71

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	11,012,458.21	7,940,492.48
加：资产减值准备	4,342,521.49	8,666,206.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,070,330.40	4,212,636.32
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
长期待摊费用摊销	63,080.15	

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）	-22,136.02	37,063.36
财务费用（收益以“-”号填列）	1,592,000.00	2,331,180.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-132,773.04	-93,363.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,041,745.04	7,380,849.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,015,949.95	-7,714,924.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,193,179.07	-3,324,014.84
经营活动产生的现金流量净额	-46,010,463.33	20,364,696.42
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	174,022,793.90	241,739,248.70
减：现金的期初余额	241,739,248.70	10,341,157.21
现金及现金等价物净增加额	-67,716,454.80	231,398,091.49

（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	174,022,793.90	241,739,248.70
其中：库存现金	85,910.73	61,694.47
可随时用于支付的银行存款	173,936,883.17	241,677,554.23
三、期末现金及现金等价物余额	174,022,793.90	241,739,248.70

现金流量表补充资料的说明

八、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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
深圳市傲盛霞实业有限公司	实际控制人	有限公司	深圳市	陈晓东	投资咨询、房产开发等	30,000 万元	20.46%	20.46%	朱镇辉	55540678-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海恒安空调设备有限公司	控股子公司	有限公司	上海市嘉定区安亭镇	林榜昭	汽车空调机、制冷设备及配件等	1000 万元	60%	60%	13367528-X
岳阳通达制冷空调有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市	杨超敏	生产、销售汽车空调等	500 万美元	75%	75%	61665001-X
岳阳恒生汽车空调有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市八字门	陈少波	生产、销售中轻型客车空调机等	500 万元	100%	100%	73677884-3
岳阳恒旺房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	岳阳市金鹗山 4 号	陈少波	房地产开发及销售等	510 万元	56.86%	56.86%	18612350-X
岳阳恒立汽车零部件有限公司	控股子公司	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%	100%	07915766-7

九、承诺事项

1、重大承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	傲盛霞	股票限售锁定	2013年02月08	2016年2月8日	
	傲盛霞	对2013年业绩	2013年01月31	2013年12月31	
	华阳控股	股票限售锁定	2013年02月08	按法定限售期	
	长城资产	股票限售锁定	2013年02月08	按法定限售期	
收购报告书或权益变动报告书中所作					
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				

未完成履行的具体原因及下一步计划	报告期内，未发生承诺未履行情况。
是否就导致的同业竞争和关联交易问	是
承诺的解决期限	12个月~36个月
解决方式	按承诺内容履行
承诺的履行情况	正在履行

2、前期承诺履行情况

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	傲盛霞	股票限售锁定	2013年02月08	2016年2月8日	
	傲盛霞	对2013年业绩	2013年01月31	2013年12月31	
	华阳控股	股票限售锁定	2013年02月08	按法定限售期	
	长城资产	股票限售锁定	2013年02月08	按法定限售期	
收购报告书或权益变动报告书中所作					
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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	报告期内，未发生承诺未履行情况。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问	是				
承诺的解决期限	12个月~36个月				
解决方式	按承诺内容履行				
承诺的履行情况	正在履行				

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

对外投资事项：

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430500000078112的营业执照，法定代表人为刘炬，注册资本为人民币一亿元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	35,604,664.49	100%	25,670,670.54	72.1%	35,383,119.66	100%	24,344,327.58	68.8%
组合小计	35,604,664.49	100%	25,670,670.54	72.1%	35,383,119.66	100%	24,344,327.58	68.8%
合计	35,604,664.49	--	25,670,670.54	--	35,383,119.66	--	24,344,327.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	9,229,307.16	25.91%	553,758.43	8,748,602.77	24.73%	524,916.16
1 年以内小计	9,229,307.16	25.91%	553,758.43	8,748,602.77	24.73%	524,916.16
1 至 2 年	92,120.44	0.26%	9,212.04	503,008.60	1.42%	50,300.86
2 至 3 年	343,728.60	0.97%	51,559.29	764,215.21	2.16%	114,632.28
3 至 4 年	764,215.21	2.15%	229,264.56	696,833.73	1.97%	209,050.12
4 至 5 年	696,833.73	1.96%	348,416.87	2,450,062.39	6.92%	1,225,031.20
5 年以上	24,478,459.35	68.75%	24,478,459.35	22,220,396.96	62.8%	22,220,396.96
合计	35,604,664.49	--	25,670,670.54	35,383,119.66	--	24,344,327.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东风云南汽车昆明客车有限公司	销售商品货款	2013年12月02日	55,571.00	款项无法收回	否
合计	--	--	55,571.00	--	--

应收账款核销说明

(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(%)
东营吉奥汽车有限公司	非关联方	4,589,856.84	1年以内	12.89%
中联重科股份有限公司	非关联方	4,183,914.66	1年以内	11.75%
岳阳鑫河汽车租赁公司	非关联方	3,177,037.25	5年以上	8.92%
岳阳市至立实业有限公司	非关联方	1,760,000.00	5年以上	4.94%
辽宁黄海客车集团	非关联方	1,626,517.83	5年以上	4.57%
合计	--	15,337,326.58	--	43.07%

(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(%)
上海恒安空调设备有限公司	子公司	377,653.05	1.06%
合计	--	377,653.05	1.06%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	19,794,273.37	100%	11,995,181.48	60.6%	13,029,599.73	100%	11,276,061.63	86.54%
组合小计	19,794,273.37	100%	11,995,181.48	60.6%	13,029,599.73	100%	11,276,061.63	86.54%
合计	19,794,273.37	--	11,995,181.48	--	13,029,599.73	--	11,276,061.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	7,095,601.61	35.85%	425,736.10	1,530,268.09	11.75%	91,816.09
1 年以内小计	7,095,601.61	35.85%	425,736.10	1,530,268.09	11.75%	91,816.09
1 至 2 年	1,212,524.03	6.13%	121,252.40	32,636.73	0.25%	3,263.67
2 至 3 年	23,260.98	0.12%	3,489.15	5,628.00	0.04%	844.20
3 至 4 年	4,000.00	0.02%	1,200.00	32,946.00	0.25%	9,883.80
4 至 5 年	30,765.84	0.15%	15,382.92	515,734.08	3.96%	257,867.04
5 年以上	11,428,120.91	57.73%	11,428,120.91	10,912,386.83	83.75%	10,912,386.83
合计	19,794,273.37	--	11,995,181.48	13,029,599.73	--	11,276,061.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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(%)
湖南岳城建筑工程有限责任公司市政府机关南街旧城改造工程项目部	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	9.09%
岳阳经济开发区财政局	非关联方	1,224,000.00	5 年以上	6.18%
岳阳大洋贸易有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	6.06%
周纪检项目	非关联方	1,186,419.95	5 年以上	5.99%
岳阳兴盛空调有限公司	非关联方	1,039,455.92	5 年以上	5.25%
合计	--	6,449,875.87	--	32.57%

(3) 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	4.48%
合计	--	887,369.50	4.48%

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%	60%				

岳阳通达 制冷空调 有限公司	成本法	32,226,74 8.14	32,226,74 8.14		32,226,74 8.14	75%	75%				
岳阳恒立 汽车零部件有 限公司	成本法	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%				
岳阳恒生 汽车空调 有限公司	成本法	4,833,500 .00	4,833,500 .00		4,833,500 .00	100%	100%		4,833,500 .00		
岳阳恒旺 房地产开 发有限公 司	成本法	2,900,000 .00	2,900,000 .00		2,900,000 .00	56.86%	56.86%		2,900,000 .00		
岳阳兴盛 实业发展 有限公司	成本法	1,140,000 .00	1,140,000 .00		1,140,000 .00	19.66%	19.66%		1,140,000 .00		
岳阳恒发 汽车空调 有限公司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	17.86%	17.86%		300,000.0 0		
岳阳恒达 空调有限 公司	成本法	300,000.0 0	300,000.0 0		300,000.0 0	17.86%	17.86%		300,000.0 0		
岳阳临风 酒业有限 公司	成本法	600,000.0 0	600,000.0 0		600,000.0 0	75%	75%		600,000.0 0		
中汽专用 汽车零件 开发公司	成本法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	0.2%	0.2%		200,000.0 0		
北京亚都 科技标准 股份公司	成本法	194,303.0 0	194,303.0 0		194,303.0 0	2%	2%		194,303.0 0		
合计	--	78,694,55 1.14	48,694,55 1.14	30,000,00 0.00	78,694,55 1.14	--	--	--	10,467,80 3.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,109,941.05	37,281,903.39
其他业务收入	2,378,127.77	2,196,991.43
合计	25,488,068.82	39,478,894.82
营业成本	19,770,791.23	30,597,224.88

(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	23,109,941.05	19,143,477.73	37,281,903.39	30,316,986.09
合计	23,109,941.05	19,143,477.73	37,281,903.39	30,316,986.09

(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	23,109,941.05	19,143,477.73	37,281,903.39	30,316,986.09
合计	23,109,941.05	19,143,477.73	37,281,903.39	30,316,986.09

(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	5,935,892.05	4,550,933.41	6,209,025.79	5,182,826.18
华东地区	17,174,049.00	14,592,544.32	31,072,877.60	25,134,159.91
合计	23,109,941.05	19,143,477.73	37,281,903.39	30,316,986.09

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海恒安空调设备有限公司	11,460,044.67	44.96%
东营吉奥汽车有限公司	5,427,314.59	21.29%

中联重科股份有限公司	5,111,596.12	20.05%
环驰汽车零部件有限公司	351,604.27	1.38%
安徽江淮松芝空调有限公司	44,632.67	0.18%
合计	22,395,192.32	87.86%

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	9,118,773.71	1,883,802.99
加：资产减值准备	3,261,197.60	7,061,139.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,782,457.69	2,817,435.49
无形资产摊销	928,571.40	928,571.40
长期待摊费用摊销	63,080.15	
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）	-1,136.02	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,592,000.00	2,201,512.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,022,068.29	2,831,622.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,568,466.89	-1,173,084.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,072,214.59	-5,381,466.13
经营活动产生的现金流量净额	-12,917,805.24	11,169,534.84
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	136,432,108.64	229,639,542.14
减：现金的期初余额	229,639,542.14	2,242,908.47
现金及现金等价物净增加额	-93,207,433.50	227,396,633.67

十二、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）	22,136.02	
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	22,908,000.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,826.55	
减：所得税影响额	163,985.81	
少数股东权益影响额（税后）	371,701.16	
合计	22,386,622.50	--

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	10,128,734.32	5,166,825.35	236,940,436.73	226,811,702.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,128,734.32	5,166,825.35	236,940,436.73	226,811,702.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

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	4.37%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.29%	-0.03	-0.03

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 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、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；
- 3、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告原件；

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。