



600619

2010 年半年度报告

# 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	3
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告.....	10
八、备查文件目录.....	10

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司董事周志炎先生因公务出国未能出席本次会议，全权委托董事张敷彪先生代行表决权。

(三) 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的半年度审计报告。

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

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海海立(集团)股份有限公司
公司的法定英文名称	SHANGHAI HIGHLY (GROUP) CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	HIGHLY
公司法定代表人	沈建芳

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

注册地址及办公地址	中国上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号
注册地址及办公地址的邮政编码	201206
公司国际互联网网址	<a href="http://www.highly.cc">http://www.highly.cc</a>
电子信箱	heartfelt@highly.cc

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、香港《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司办公地

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期末增减
总资产	6,014,444,354.31	5,247,443,537.14	14.62%
股东权益	1,560,118,336.18	1,546,368,466.73	0.89%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.85	2.82	1.06%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减
营业利润	154,002,645.58	14,908,199.58	933.01%
利润总额	154,987,731.11	16,891,806.66	817.53%
归属于上市公司股东的净利润	83,784,801.43	4,745,319.56	1,665.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	85,502,613.01	-38,014,167.25	不适用
基本每股收益	0.15	0.01	1,400.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.16	-0.07	不适用
稀释每股收益	0.15	0.01	1,400.00%
加权平均净资产收益率(%)	5.51	0.32	增加 5.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	133,999,586.88	100,674,274.67	33.10%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.24	0.18	33.33%

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,009,316.98	转让青岛海立电机有限公司股权损失 2,137,871.43 元。
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）	1,238,550.00	子公司上海日立电器有限公司收到国家出口奖励 205,000 元。子公司上海海立铸造有限公司收到财政部门清洁生产补助人民币 500,000 元和增值税退税人民币 354,950 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-530,886.26	子公司上海日立电器有限公司和母公司持有的远期外汇合同公允价值变动损益 -578,013.91 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,018.92	
所得税影响额	-90,140.17	
少数股东权益影响额（税后）	56,000.75	
合计	-1,717,811.58	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	53236 户(其中 B 股 33611 户)				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	质押或冻结的股份数量
上海电气(集团)总公司	国家	30.49	167,046,834	0	0
上海久事公司	其他	4.46	24,427,016	0	未知
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	其他	2.03	11,137,798	8,914,688	未知
上海国际信托有限公司	其他	1.76	9,637,056	0	未知
上海上立实业有限公司	境内非国有法人	0.74	4,067,220	-779,500	未知
YELLOW CYPRESS SPC LIMITED-YELLOW CYPRESS OPPORTUNITIES SEGREGATED PORTFOLIO FD	其他	0.43	2,328,970	2,328,970	未知
林镇铭	境外自然人	0.34	1,870,000	20,000	未知
CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND	其他	0.29	1,600,000	1,600,000	未知
NORGES BANK	境外法人	0.24	1,291,900	0	未知
王桂英	境内自然人	0.22	1,210,612	46,967	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，上海久事公司为上海国际信托有限公司持股关联企业。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。				

##### 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李黎	副总经理	58,206		2,000	56,206	二级市场买卖
秦文君	财务总监	22,800	15,000		37,800	

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要经营业务为研发、生产、销售空调压缩机和冰箱压缩机，属于电器机械及器材制造业。报告期内，公司主营业务及结构未发生重大变化，主要业务收入和利润均来自空调压缩机业务。

2010 年上半年度公司生产空调压缩机 836 万台，比上年同期增加 54.77%。销售空调压缩机 850 万台，比上年同期增加 50.28%，其中出口 169 万台，同比增加 25.64%。据中国家电协会统计数据，2010 年上半年度公司的空调压缩机的销售占全国市场份额为 18.33%。

2010 年上半年，国内市场因国家关于“空调器新能效标准”，“节能惠民”、“以旧换新”等政策的实施范围扩大和实施期限延长，拉动内需政策效应持续显现。国外印度、巴西等新兴经济体的需求仍保持着较大增长，故空调和空调压缩机行业保持了大幅增长态势。公司紧紧抓住了市场机遇，以技术开发为先导快速响应，调整产品结构，满足市场需求，上半年空调压缩机产销量创历史最好水平，增幅高于行业平均水平，盈利亦同比大幅增长。

本报告期内，公司实现营业收入 359,268 万元，与去年同期相比增长 65.21%。营业利润 15,400 万元，与去年同期相比增长 933.01%。归属于母公司的净利润 8,378 万元，与去年同期相比增长 1,665.63%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
分行业						
制造业	3,369,562,369.65	2,892,264,621.87	14.16%	64.05%	54.54%	增加 5.28 个百分点
分产品						
压缩机	3,263,680,028.34	2,818,617,906.86	13.64%	64.70%	56.02%	增加 4.80 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 232 万元。

#### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,784,362,740.14	70.69
国外	720,530,589.79	38.91
合计	3,504,893,329.93	63.02

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重
上海珂纳电气机械有限公司	制冷压缩机及其零部件的开发、制造、销售；与上述相关产品的开发业务	-33,950,040.10	-16,975,020.05	-13.65%

冰箱压缩机行业一季度受益于“家电下乡”等政策的利好作用，持续产销两旺。但二季度起，因经济回落冰箱行业市场需求放缓，环比出现下降。由于上海珂纳电气机械有限公司在产能规模、产品技术方面没有明显的竞争优势，在上半年主要原材料价格高启的情况下，随着市场供大于求矛盾逐步突出，企业无法通过提价来消化成本上涨，上半年冰箱压缩机产销虽分别达到 242 和 238 万台，同比分别增长 22.23% 和 20.94%，但经营仍为亏损。

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

今年上半年，市场需求旺盛，公司空调压缩机产能得到充分发挥，且高附加值的新冷媒高效和变频压缩机种销量有较大提升，公司根据供求关系，适时地调整了产品价格，因此上半年度的营业收入和利润增长幅度均大于产销量增长幅度。

## 5、公司在经营中出现的问题与困难

针对上半年不断变化的市场形势，公司始终密切关注市场，最大限度满足客户的需求，在生产经营中着重采取以下主要应对措施：①针对国家新能效标准的实施，公司继续加快各类变频产品和新能效等级的产品开发，抓住社会对“节能减排”产品的要求，实现公司产品结构转型，优化产品能级，大幅度提升了新冷媒高效和变频压缩机销量比重；②面对上半年度空调压缩机供不应求的状况，公司及时调整生产布局，满负荷生产，最大限度发挥产能满足市场需求；③深化精益化、标准化生产管理，持续巩固产品质量，不断提升客户满意度；④密切关注欧美日等经济体的市场需求，抓住印度、巴西等经济新兴体家电行业的增长机遇，扩大产品出口比重；⑤根据市场变化，加快技术改造，确保技术研发的投入，加快技术创新和技术开发的产业化；⑥加速资产周转，提高公司整体经营资金的效率。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

(1) 经海立股份五届十一次董事会和 2009 年度股东大会审议批准，上海日立电器有限公司投资的南昌海立电器有限公司实施了三期项目（高效节能 SH/SJ 系列空调压缩机技术改造）。至 2010 年 6 月底，三期项目资本金已注入完成。部分设备已完成验收并于旺季前投入量产，形成了 SH 系列 7 万台/月产能。剩余设备合同签约已完成，预计 10 月中旬完成设备验收进行试生产。土建施工已于 6 月陆续开工建设，预计年底全部完成。

(2) 经海立股份五届十一次董事会批准, 上海日立电器有限公司启动实施新能源车用电动空调压缩机及其系统项目。至 2010 年 6 月底, 新增了部分加工中心、数控车床等设备, 完成了压缩机-变频器一体化部品制作、试配车型的匹配试运行以及相关控制器软件的设计与调试。目前正进行产品系列化开发、客户推广匹配、结构优化与车用空调供暖系统多方案开发研究等工作。

(四) 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说明

如宏观经济和市场环境不发生大的变化, 预计今年一至九月累计净利润与上年同期相比将大幅增长。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司根据财政等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求, 延续自上年四季度起的对内控制度进行修订。至报告期末, 已将试行或执行近三年的、与经营活动相关的制度修订完成, 公司内部控制将开始按照修订后制度运行。

报告期内, 公司审计室对公司本部及被投资公司的内控制度建设与执行、其他专项、经营结果等方面进行了 8 项(共 12 个流程 5 个专题)的审计, 并对以前年度审计后的整改情况进跟踪检查。为规范内部审计行为, 指导被投资公司开展内部审计, 提高审计工作质量与效率, 审计室制订了《审计手册》, 统一了内部审计办法、审计规范、审计程序等工作标准。《审计手册》经批准后将试行。

股东大会、董事会、监事会、经营管理层均能按照公司章程及议事规则权责分明、规范运作, 保证了公司有效运营。在信息披露方面, 公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则履行信息披露义务。保障了投资者和利益相关者的合法权益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案经公司 2009 年年度股东大会审议批准。现金红利派发分别于 2010 年 7 月 16 日(A 股)和 7 月 21 日(B 股)实施完毕, 资本公积金转增股本分别于 2010 年 7 月 13 日(A 股)和 7 月 16 日(B 股)实施完毕。资本公积金转增股本完成后, 公司股份总数增至 602,744,115 股。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2010 年中期不进行利润分配。

### (四) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司章程规定, 公司分红政策为: “公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司当年实现利润, 且弥补以前年度亏损后仍有盈余的, 应当在该会计年度结束后向全体股东进行利润分配, 具体分配方案由董事会拟订, 报股东大会审议。董事会拟订的利润分配方案中, 现金分红的比例原则上



在最近三年以现金方式累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议”。

报告期内未实施现金分红。

#### (五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	持有数量	期末账面价值	占期末证券投资比例	报告期损益
1	股票	601898	中煤能源	286,110.00	17,000	142,630.00	43.91%	-88,230.00
2	股票	601601	中国太保	240,000.00	8,000	182,160.00	56.09%	-22,800.00
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	158,157.65
合计				526,110.00	/	324,790.00	100%	47,127.65

##### 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600650	锦江投资	3,684,254.16	小于 5%	14,985,000.00	-8,835,000.00	-6,714,600.00	可供出售金融资产	原法人股
600616	金枫酒业	295,922.47		6,378,000.00	-2,582,000.00	-1,962,320.00		
600649	城投控股	600,000.00		1,885,400.00	-893,200.00	-678,832.00		
600631	百联股份	3,042,770.89		19,725,000.00	-7,305,000.00	-5,551,800.00		
600636	三爱富	76,202.43		764,500.00	-297,000.00	-225,720.00		
600689	上海三毛	440,000.00		1,292,121.60	-140,448.00	-106,740.48		
合计		8,139,149.95	/	45,030,021.60	-20,052,648.00	-15,240,012.48	/	/

#### (七) 资产交易事项

经海立股份五届十次董事会审议通过，本公司将持有的青岛海立电机有限公司 100%股权转让给上海珂纳电气机械有限公司。股权转让于 2010 年 1 月 19 日通过上海联合产权交易所完成交易。按照股权转让合同，股权转让价格为 3555.07 万元。同时根据双方约定，从评估基准日 2009 年 9 月 30 日至 2009 年 12 月 31 日期间，青岛海立电机有限公司的损益及风险由海立股份承担。扣除青岛海立电机有限公司在此期间的损益（经年度审计的审计师确认），上海珂纳电气机械有限公司实际支付的股权转让价款为 30,580,223.47 元。至 2010 年 6 月 30 日，本公司已收到股权转让款 2,489 万元，相关债权债务已全部转移，该日亦确认为股权转让日。目前青岛海立电机有限公司已完成工商变更登记。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

## (九) 重大合同及其履行情况

1、本报告期无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）										
被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海珂纳电气机械有限公司	10,000,000.00	2009-6-26	2009-6-26	2010-6-25	连带责任担保	是	否	是	是	合营公司
	56,000,000.00	2009-7-15	2009-7-15	2010-5-10		是		是		
	9,000,000.00	2009-7-15	2009-7-15	2010-3-12		是		是		
	100,000,000.00	2009-9-24	2009-9-24	2010-10-22		否		是		
	30,000,000.00	2010-1-4	2010-1-4	2011-6-24		否		是		
	40,000,000.00	2010-4-15	2010-4-15	2010-11-20		否		是		
上海电气(集团)总公司	100,000,000.00	2009-8-21	2009-8-21	2011-1-6		否	否		控股股东	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									361,000,000.00	
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）									270,000,000.00	
公司对控股子公司的担保情况										
报告期内对子公司担保发生额合计									105,781,759.00	
报告期末对子公司担保余额合计									59,674,358.05	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）										
担保总额									329,674,358.05	
担保总额占公司净资产的比例(%)									21.13	
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额									100,000,000.00	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额									229,674,358.05	
担保总额超过净资产 50%部分的金额									0	
上述三项担保金额合计									329,674,358.05	

\*担保总额中美元、日元、欧元及英镑已按照央行公布截止 2010 年 6 月 30 日中间价折算成人民币，并以此计入担保总额。

\*上述为上海电气总公司提供的担保 100,000,000.00 元，系上海电气总公司为公司下属的被投资公司向电气财务公司借款提供担保，本公司相应提供的反担保。

\*至本期末，本公司为青岛海立电机有限公司借款提供的担保余额为 5,000,000.00 元。本期公司已转让青岛海立电机有限公司股权，该公司于 2010 年 7 月归还借款后，本公司已不再为其提供担保。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

##### (十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

##### (十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

##### (十二) 其他重大事项的说明

1、2010 年 3 月，上海海立（集团）股份有限公司积极参与了上海市环保局、上海世博局和美国环保协会等联合发起的“100+企业世博绿色出行承诺仪式”。

2、2010 年 5 月，上海海立（集团）股份有限公司、上海日立电器有限公司走进世博会，在“云中水滴”的世界气象馆隆重举行了“压缩能耗、为了更绿的未来”环保主题宣传活动启动仪式。公司及上海电气（集团）总公司、上海日立电器有限公司以及世界气象馆组织方相关领导出席了该启动仪式。公司董事长沈建芳和上海市气象局局长汤绪分别在启动仪式上发表致辞并按下启动按钮。

##### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第十次会议决议公告 第五届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》51 版、 香港《大公报》B2 版	2010 年 1 月 4 日	网址为： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ， 在“上市公司资料检索” 中输入“600619”可查询
2009 年度业绩预增公告	《上海证券报》B80 版、 香港《大公报》B3 版	2010 年 1 月 22 日	
第五届董事会第十一次会议决议公告 向上海电气集团财务有限责任公司申请融资授信及相关担保安排的关联交易公告 对外提供担保的公告 第五届监事会第十一次会议决议公告 2009 年年度报告及摘要	《上海证券报》B51 版、 香港《大公报》B8 版	2010 年 4 月 9 日	

2010 年第一季度报告 关于召开 2009 年年度股东大会的公告	《上海证券报》50 版、 香港《大公报》B8 版	2010 年 4 月 26 日	
2009 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》32 版、 香港《大公报》B4 版	2010 年 5 月 22 日	

## 七、财务会计报告 (附后)

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

上海海立(集团)股份有限公司

董事长：沈建芳

2010 年 8 月 23 日

上海海立(集团)股份有限公司

已审财务报表

2010年6月30日

## 上海海立(集团)股份有限公司

---

### 目 录

	页 次
一、 审计报告	1 - 2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	3 - 5
合并利润表	6
合并股东权益变动表	7 - 8
合并现金流量表	9 - 10
公司资产负债表	11 - 12
公司利润表	13
公司股东权益变动表	14 - 15
公司现金流量表	16 - 17
财务报表附注	18 - 111
财务报表补充资料	
1. 非经常性损益明细表	112
2. 净资产收益率和每股收益	113
3. 财务报表项目数据的变动分析	114 - 115

## 审计报告

安永华明(2010)审字第60467982\_B06号

上海海立(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海海立(集团)股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2010年6月30日的合并及公司的资产负债表,2010年1-6月合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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的、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，上述上海海立(集团)股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵集团及贵公司2010年6月30日的财务状况以及2010年1-6月的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 袁勇敏

中国 北京

中国注册会计师 周平

2010年8月23日



上海海立(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2010年6月30日

人民币元

资产	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产			
货币资金	1	218,939,289.16	161,536,015.58
交易性金融资产	2	727,776.53	551,925.00
应收票据	3	1,550,269,220.86	804,993,646.10
应收账款	4/17	1,023,141,003.79	933,385,278.19
预付款项	6	96,255,748.15	117,181,809.22
其他应收款	5	107,237,307.81	49,807,879.37
存货	7/17	518,598,698.79	572,380,578.97
流动资产合计		3,515,169,045.09	2,639,837,132.43
非流动资产			
可供出售金融资产	8	45,030,021.60	65,082,669.60
长期股权投资	9/10	145,659,076.49	153,411,947.47
投资性房地产	11	10,898,248.45	11,090,452.53
固定资产	12/17	1,859,542,522.53	1,977,809,516.90
在建工程	13	126,730,467.89	94,888,871.36
无形资产	14	255,835,538.80	259,877,338.01
长期待摊费用	15	20,787,552.31	17,121,287.24
递延所得税资产	16	34,791,881.15	28,324,321.60
非流动资产合计		2,499,275,309.22	2,607,606,404.71
资产总计		6,014,444,354.31	5,247,443,537.14

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2010年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债			
短期借款	18	769,885,906.06	667,286,520.00
交易性金融负债	19	981,000.44	-
应付票据	20	1,325,234,331.44	1,080,005,711.03
应付账款	21	1,245,872,779.15	863,439,664.61
预收款项	22	14,683,659.74	12,429,845.87
应付职工薪酬	23	165,795,289.33	132,648,465.93
应交税费	24	(8,463,542.46)	(17,902,827.16)
应付股利	25	57,072,816.21	2,277,896.71
其他应付款	26	95,205,942.14	79,217,542.93
一年内到期的非流动负债	27	-	5,859,188.14
流动负债合计		<u>3,666,268,182.05</u>	<u>2,825,262,008.06</u>
非流动负债			
长期应付款	28	-	96,872,937.40
预计负债	29	26,881,893.36	25,620,852.53
递延所得税负债	16	8,853,809.19	13,666,444.71
其他非流动负债	30	<u>214,225,877.00</u>	<u>217,685,266.76</u>
非流动负债合计		<u>249,961,579.55</u>	<u>353,845,501.40</u>
负债合计		<u>3,916,229,761.60</u>	<u>3,179,107,509.46</u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2010年6月30日

人民币元

---

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注五</b>	<b>2010年6月30日</b>	<b>2009年12月31日</b>
股东权益			
股本	31	547,949,195.00	547,949,195.00
资本公积	32	422,361,979.80	437,601,992.28
盈余公积	33	190,681,533.95	190,681,533.95
未分配利润	34	<u>399,125,627.43</u>	<u>370,135,745.50</u>
归属于母公司股东权益合计		<u>1,560,118,336.18</u>	<u>1,546,368,466.73</u>
少数股东权益		<u>538,096,256.53</u>	<u>521,967,560.95</u>
股东权益合计		<u>2,098,214,592.71</u>	<u>2,068,336,027.68</u>
负债和股东权益总计		<u>6,014,444,354.31</u>	<u>5,247,443,537.14</u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

第3页至第5页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 沈建芳

主管会计工作负责人: 秦文君

会计机构负责人: 刘惠诚

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 合并利润表

2010年1-6月

人民币元

	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
营业收入	35	3,592,683,649.07	2,174,650,404.16
减：营业成本	35	3,086,509,878.77	1,974,722,740.49
营业税金及附加	36	1,014,315.61	757,907.16
销售费用		93,264,267.73	62,666,673.20
管理费用		203,666,307.71	137,922,725.24
财务费用	37	37,263,720.79	47,557,120.15
资产减值损失	38	(4,808,565.14)	(12,749,831.39)
加：公允价值变动收益	39	(689,043.91)	24,371,635.00
投资收益	40	(21,082,034.11)	26,763,495.27
其中：对联营企业和合营 企业投资收益		(19,102,320.33)	211,759.18
营业利润		154,002,645.58	14,908,199.58
加：营业外收入	41	2,447,343.56	3,393,386.62
减：营业外支出	42	1,462,258.03	1,409,779.54
其中：非流动资产处置损失		546,773.81	1,329,779.54
利润总额		154,987,731.11	16,891,806.66
减：所得税费用	43	30,587,316.11	7,968,066.07
净利润		124,400,415.00	8,923,740.59
归属于母公司股东的净利润		83,784,801.43	4,745,319.56
少数股东损益		40,615,613.57	4,178,421.03
每股收益	44		
基本每股收益		0.15	0.01
稀释每股收益		0.15	0.01
其他综合收益	45	(15,240,012.48)	7,132,575.77
综合收益总额		109,160,402.52	16,056,316.36
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		68,544,788.95	11,877,895.33
归属于少数股东的综合收益总额		40,615,613.57	4,178,421.03

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 合并股东权益变动表

2010年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益				小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、2010年1月1日	547,949,195.00	437,601,992.28	190,681,533.95	370,135,745.50	1,546,368,466.73	521,967,560.95	2,068,336,027.68
二、本期增减变动金额							
(一)净利润	-	-	-	83,784,801.43	83,784,801.43	40,615,613.57	124,400,415.00
(二)其他综合收益	-	(15,240,012.48)	-	-	(15,240,012.48)	-	(15,240,012.48)
综合收益总额	-	(15,240,012.48)	-	83,784,801.43	68,544,788.95	40,615,613.57	109,160,402.52
(三)利润分配							
1.对股东的分配	-	-	-	(54,794,919.50)	(54,794,919.50)	(24,486,917.99)	(79,281,837.49)
三、2010年6月30日	547,949,195.00	422,361,979.80	190,681,533.95	399,125,627.43	1,560,118,336.18	538,096,256.53	2,098,214,592.71

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2009年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益				小计	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、2009年1月1日	547,949,195.00	422,355,259.22	189,124,606.30	308,708,324.27	1,468,137,384.79	499,301,691.97	1,967,439,076.76
二、本期增减变动金额							
(一)净利润	-	-	-	4,745,319.56	4,745,319.56	4,178,421.03	8,923,740.59
(二)其他综合收益	-	7,132,575.77	-	-	7,132,575.77	-	7,132,575.77
综合收益总额	-	7,132,575.77	-	4,745,319.56	11,877,895.33	4,178,421.03	16,056,316.36
(三)利润分配							
1.对股东的分配	-	-	-	-	-	(8,170,903.50)	(8,170,903.50)
三、2009年6月30日(未审数)	547,949,195.00	429,487,834.99	189,124,606.30	313,453,643.83	1,480,015,280.12	495,309,209.50	1,975,324,489.62

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2010年1-6月

人民币元

	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,062,249,839.47	1,678,610,542.12
收到的税费返还		57,635,257.26	14,588,398.10
收到的其他与经营活动有关的现金	46	9,497,786.73	16,643,187.33
经营活动现金流入小计		3,129,382,883.46	1,709,842,127.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,562,829,861.23	1,281,877,067.52
支付给职工以及为职工支付的现金		228,256,113.46	167,136,873.40
支付的各项税费		132,853,808.72	116,469,463.25
支付的其他与经营活动有关的现金	46	71,443,513.17	43,684,448.71
经营活动现金流出小计		2,995,383,296.58	1,609,167,852.88
经营活动产生的现金流量净额	46	133,999,586.88	100,674,274.67
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		2,102,894.65	29,543,036.15
取得投资收益收到的现金		3,166,821.83	7,091,560.27
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		202,504.80	89,776.88
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	46	22,376,798.30	-
投资活动现金流入小计		27,849,019.58	36,724,373.30
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		197,247,490.17	252,069,666.70
投资支付的现金		16,345,700.00	-
投资活动现金流出小计		213,593,190.17	252,069,666.70
投资活动产生的现金流量净额		(185,744,170.59)	(215,345,293.40)

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2010年1-6月

人民币元

	附注五	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金		511,895,592.06	692,160,210.00
收到其他与筹资活动有关的现金		<u>3,000,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>
筹资活动现金流入小计		<u>514,895,592.06</u>	<u>694,660,210.00</u>
偿还债务支付的现金		358,000,000.00	495,444,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,178,463.24	25,451,849.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,486,917.99	8,170,903.50
支付其他与筹资活动有关的现金	46	<u>2,500,000.00</u>	<u>9,879,274.83</u>
筹资活动现金流出小计		<u>398,678,463.24</u>	<u>530,775,274.80</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>116,217,128.82</u>	<u>163,884,935.20</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,821,911.90)	261,287.11
五、现金及现金等价物净增加额		61,650,633.21	49,475,203.58
加：期(年)初现金及现金等价物余额		<u>152,476,452.56</u>	<u>128,926,250.41</u>
六、期(年)末现金及现金等价物余额	46	<u><u>214,127,085.77</u></u>	<u><u>178,401,453.99</u></u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分



上海海立(集团)股份有限公司

资产负债表

2010年6月30日

人民币元

资产	附注十一	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产			
货币资金		129,991,250.25	64,819,246.13
交易性金融资产		727,776.53	551,925.00
应收票据		32,241,491.99	619,521.46
应收账款	1	144,552,746.43	118,270,425.53
预付款项		876,333.35	2,202,179.06
其他应收款	2	76,041,063.09	32,173,887.19
存货		12,042,159.32	2,009,725.03
流动资产合计		396,472,820.96	220,646,909.40
非流动资产			
可供出售金融资产		45,030,021.60	65,082,669.60
长期股权投资	3	1,406,696,662.51	1,457,915,804.67
投资性房地产		10,898,248.45	11,090,452.53
固定资产		1,285,647.53	1,665,092.04
在建工程		-	493,859.00
非流动资产合计		1,463,910,580.09	1,536,247,877.84
资产总计		1,860,383,401.05	1,756,894,787.24

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2010年6月30日

人民币元

<b>负债和股东权益</b>	<b>附注十一</b>	<b>2010年6月30日</b>	<b>2009年12月31日</b>
流动负债			
短期借款		310,000,000.00	290,000,000.00
应付票据		35,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		196,282,387.64	101,851,472.48
应付职工薪酬		23,379,686.47	24,456,558.39
预收账款		770,753.57	-
应交税费		(1,013,573.94)	(1,365,978.02)
应付股利		57,072,816.21	2,277,896.71
其他应付款		8,597,745.08	6,281,937.50
流动负债合计		<u>630,089,815.03</u>	<u>473,501,887.06</u>
非流动负债			
递延所得税负债		8,853,809.19	13,666,444.71
其他非流动负债		27,160,574.13	27,167,150.13
非流动负债合计		<u>36,014,383.32</u>	<u>40,833,594.84</u>
负债合计		<u>666,104,198.35</u>	<u>514,335,481.90</u>
股东权益			
股本		547,949,195.00	547,949,195.00
资本公积		417,788,650.58	433,028,663.06
盈余公积		190,681,533.95	190,681,533.95
未分配利润		37,859,823.17	70,899,913.33
股东权益合计		<u>1,194,279,202.70</u>	<u>1,242,559,305.34</u>
负债和股东权益总计		<u>1,860,383,401.05</u>	<u>1,756,894,787.24</u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 利润表

2010年1-6月

人民币元

	附注十一	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
营业收入	4	539,255,257.35	82,672,271.41
减：营业成本	4	535,789,958.91	81,767,623.30
营业税金及附加		123,571.00	
销售费用		2,873,446.89	553,060.06
管理费用		10,937,025.84	13,943,557.47
财务费用		9,958,690.66	8,226,608.20
加：公允价值变动收益		291,956.53	189,870.00
投资收益	5	41,883,732.76	51,698,250.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(19,102,320.33)	212,900.72
营业利润		21,748,253.34	30,069,543.22
加：营业外收入		6,576.00	-
利润总额		21,754,829.34	30,069,543.22
净利润		21,754,829.34	30,069,543.22
其他综合收益	45	(15,240,012.48)	7,132,575.77
综合收益总额		6,514,816.86	37,202,118.99

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2010年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2010年1月1日	<u>547,949,195.00</u>	<u>433,028,663.06</u>	<u>190,681,533.95</u>	<u>70,899,913.33</u>	<u>1,242,559,305.34</u>
二、本期增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	21,754,829.34	21,754,829.34
(二)其他综合收益	-	(15,240,012.48)	-	-	(15,240,012.48)
综合收益总额	-	(15,240,012.48)	-	21,754,829.34	6,514,816.86
(三)利润分配					
1.提取盈余公积	-	-	-	(54,794,919.50)	(54,794,919.50)
三、2010年6月30日	<u>547,949,195.00</u>	<u>417,788,650.58</u>	<u>190,681,533.95</u>	<u>37,859,823.17</u>	<u>1,194,279,202.70</u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2009年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2009年1月1日	<u>547,949,195.00</u>	<u>417,781,930.00</u>	<u>189,124,606.30</u>	<u>56,887,564.49</u>	<u>1,211,743,295.79</u>
二、本期增减变动金额					
(一)净利润	-	-	-	30,069,543.22	30,069,543.22
(二)其他综合收益	-	7,132,575.77	-	-	7,132,575.77
综合收益总额	-	<u>7,132,575.77</u>	-	<u>30,069,543.22</u>	<u>37,202,118.99</u>
三、2009年6月30日(未审数)	<u>547,949,195.00</u>	<u>424,914,505.77</u>	<u>189,124,606.30</u>	<u>86,957,107.71</u>	<u>1,248,945,414.78</u>

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 现金流量表

2010年1-6月

人民币元

	附注十一	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		481,493,449.82	26,455,947.58
收到的税费返还		49,488,259.37	-
收到的其他与经营活动有关的现金		161,375.96	201,219.55
经营活动现金流入小计		531,143,085.15	26,657,167.13
购买商品、接受劳务支付的现金		554,262,623.35	8,241,967.10
支付给职工以及为职工支付的现金		6,599,853.90	12,054,819.50
支付的各项税费		518,340.64	417,503.69
支付的其他与经营活动有关的现金		4,514,572.04	4,249,628.75
经营活动现金流出小计		565,895,389.93	24,963,919.04
经营活动产生的现金流量净额	6	(34,752,304.78)	1,693,248.09
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		1,619,962.65	15,473,865.25
取得投资收益收到的现金		77,364,493.80	14,938,958.71
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额		24,890,000.00	-
投资活动现金流入小计		103,874,456.45	61,568,210.45
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		326,551.30	42,158.61
投资支付的现金		16,345,700.00	-
投资活动现金流出小计		16,672,251.30	42,158.61
投资活动产生的现金流量净额		87,202,205.15	61,526,051.84

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 现金流量表(续)

2010年1-6月

人民币元

	<u>附注十一</u>	<u>2010年1-6月</u>	<u>2009年1-6月</u> <u>未审数</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款所收到的现金		310,000,000.00	385,000,000.00
筹资活动现金流入小计		310,000,000.00	385,000,000.00
偿还债务支付的现金		290,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,901,858.88	9,107,835.32
筹资活动现金流出小计		296,901,858.88	394,107,835.32
筹资活动产生的现金流量净额		13,098,141.12	(9,107,835.32)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,166,037.37)	492,303.53
五、现金及现金等价物净增加额		63,382,004.12	54,603,768.14
加：期(年)初现金及现金等价物余额		63,319,246.13	45,996,135.52
六、期(年)末现金及现金等价物余额		126,701,250.25	100,599,903.66

载于第18页至第111页的附注为本财务报表的组成部分

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

2010年6月30日

人民币元

---

### 一、 本集团基本情况

上海海立(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)经上海市经济委员会沪经企(1992)299号文批准,由上海冰箱压缩机厂改制设立。1992年6月20日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照,注册号:企股沪总字第019016号(市局)。公司地址为上海市浦东金桥出口加工区宁桥路888号,现法定代表人为沈建芳。

本公司所发行的A股和B股分别于1992年11月16日和1993年1月18日在上海证券交易所上市交易。现公司注册资本为547,949,195.00元,折合547,949,195股(每股面值人民币1元)。业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2008)第639号验资报告。

本公司已于2005年12月21日完成股权分置改革。截至2010年6月30日止,本公司已不存在有限售条件的流通股份,无限售条件的流通股股份为547,949,195股。

本公司及子公司(统称“本集团”)所处行业为电器机械及器材制造业。

本公司经营范围:研发、生产制冷设备及零部件、汽车零部件、家用电器及相关的材料、机械、电子产品,销售自产产品,投资举办其他企业(涉及许可经营的凭许可证经营)。

本集团的控股股东为上海电气(集团)总公司(以下简称“电气总公司”)。

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。



上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

2. 遵循企业会计准则的声明

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2010年6月30日的财务状况以及2010年1-6月的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

*同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 5. 企业合并(续)

#### *同一控制下企业合并(续)*

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### *非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵销。

纳入合并范围的子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### 9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融工具的确认和终止确认(续)

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满;
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类:

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产, 是指满足下列条件之一的金融资产: 取得该金融资产的目的是为了在短期内出售; 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产, 采用公允价值进行后续计量, 所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入, 计入当期损益。

只有符合以下条件之一, 金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产:

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具, 除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变, 或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)*

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 9. 金融工具(续)

##### 金融负债分类和计量(续)

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

##### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 财务担保合同

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

##### 衍生金融工具

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

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



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 9. 金融工具(续)

#### 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### *以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

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

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

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 10. 应收款项

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对单项金额不重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试或单独进行减值测试。对于其他应收款项，无论金额是否重大均单独测试计提坏账准备。

#### 11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目或类别计提。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

## 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，适用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

	适用寿命	预计净残值率	年折旧率
出租的建筑物	20年	4%	4.8%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

14. 固定资产

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

14. 固定资产(续)

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4~10%	4.5%-4.8%
机器设备	10年	4~10%	9%-9.6%
运输工具	5年	4~10%	18%-19.2%
办公及其他设备	5年	4~10%	18%-19.2%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

16. 借款费用

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

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 借款费用(续)

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。



上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产

本集团的无形资产按照成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	46-50年
工业产权和专有技术	3-7年
软件使用权	5年

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

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识进行的独创性的有计划调查；开发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者设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

17. 无形资产(续)

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、24。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
模具	3-5年

19. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

20. 收入(续)

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿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，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

### 22. 所得税(续)

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 24. 资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 25. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予除股份支付以外各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

25. 职工薪酬(续)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

26. 重大会计判断和估计

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

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

*经营租赁——作为出租人*

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 26. 重大会计判断和估计(续)

##### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *可供出售金融资产减值*

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

##### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

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

##### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 三、 税项

#### 1. 主要税种及税率

- 增值税 — 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
- 营业税 — 应税收入的5%计缴营业税。
- 城市维护建设税 — 按实际缴纳的流转税的1%和7%计缴。
- 教育费附加 — 按实际缴纳的流转税的3%缴纳。
- 企业所得税 — 根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起按应纳税所得额的15%、25%计缴，企业所得税率自15%、33%变为15%、25%。

#### 2. 税收优惠及批文

- (1) 上海日立电器有限公司(以下简称“上海日立”)、上海海立特种制冷设备有限公司(以下简称“海立特冷”)获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008年至2010年)，所得税税率将按15%的比例缴纳。
- (2) 本公司和上海海立集团贸易有限公司(以下简称“海立贸易”)系按原税法规定享受15%税率优惠的企业，在5年之内逐步过渡到25%的税率。其他子公司按照2008年1月1日起施行的《企业所得税法》与有关规定所确定的应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 四、合并财务报表的合并范围

#### 1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下:

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
通过设立或投资等方式取得的子公司							
上海日立	外资企业	上海	沈建芳	制造业	美元21,904万	生产房间用空调、空调压缩机及其他家电产品,销售自产产品	60721358X
上海金旋房地产经营有限公司(“金旋房产”)	内资企业	上海	胡伟建	房地产业	人民币600万	房地产开发、经营、商务咨询、房屋租赁、建筑装饰装饰工程、专业承包,物业管理。销售金属材料,建筑装饰材料,五金交电、停车场管理	133201631
上海海立铸造有限公司(“海立铸造”)	内资企业	上海	冯家伟	制造业	人民币4,070万	铸造件,五金加工,热处理,机械加工	134231875
海立特冷	内资企业	上海	郭竹萍	制造业	人民币2,000万	制冷温度调节控制设备、及相关产品、的制造销售及维修	631671679
海立贸易	内资企业	上海	李黎	商业	人民币500万	经营各类商品和技术的进出口、制冷设备及配件、五金交电、机电设备及配件、汽车零配件、五金配件、塑料制品的销售、相关业务的咨询服务	75572738X
南昌海立电器有限公司(“南昌海立”)	外资企业	江西	沈建芳	制造业	人民币57,500万	开发制造制冷空调压缩机及相关产品,销售自产产品	669750655
上海海立特凯迈特制冷设备有限公司(“海立特凯迈特”)	内资企业	上海	彭学广	制造业	人民币500万	轨道交通空调、机场空调的设计、生产,销售自产产品并提供相关售后服务	67266896X
	期末实际出资	实质上构成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金额
上海日立	人民币127,987万	-	75%	75%	是	517,575,376.54	-
金旋房产	人民币600万	-	100%	100%	是	-	-
海立铸造	人民币3,256万	-	80%	80%	是	13,303,928.89	-
海立特冷	人民币1,400万	-	70%	70%	是	5,273,970.84	-
海立贸易	人民币400万	-	80%	80%	是	1,301,781.14	-
南昌海立	人民币57,500万	-	75%×100%	75%	是	-	注
海立特凯迈特	人民币300万	-	70%×60%	70%	是	641,199.12	-

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司重要子公司的情况如下：(续)

注： 本报告期，上海日立对南昌海立增资人民币165,000,000.00元。  
截至2010年6月30日止，南昌海立注册资本从人民币  
410,000,000.00元增加至人民币575,000,000.00元。

2. 合并范围变更

除本期处置的子公司外，合并财务报表范围与上一报告期一致。

3. 本期不再纳入合并范围的主体

本报告期不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	期初至处置日 净利润
青岛海立电机有限公司	<u>32,718,094.90</u>	<u>1,457,013.73</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币			109,442.96			98,681.96
—美元	4,768.31	6.7909	32,381.12	3,370.70	6.8282	23,015.84
—日元	649,191.53	0.0767	49,792.99	1,050,736.70	0.0738	77,544.37
—欧元	2,104.02	8.2710	17,402.34	2,523.32	9.7971	24,721.22
			<u>209,019.41</u>			<u>223,963.39</u>
银行存款						
—人民币			178,993,935.81			122,168,339.40
—美元	4,923,657.60	6.7909	33,436,066.39	2,482,511.09	6.8282	16,951,082.25
—日元	3,010,449.28	0.0767	230,901.46	725,796.88	0.0738	53,563.81
—欧元	125,087.96	8.2710	1,034,602.54	64.85	9.7971	635.41
—印度卢比	417,936.07	0.1475	61,645.57	1,359,557.56	0.1475	200,534.74
			<u>213,757,151.77</u>			<u>139,374,155.61</u>
其他货币资金						
—人民币			4,973,117.98			21,937,896.58
货币资金合计			<u>218,939,289.16</u>			<u>161,536,015.58</u>
减：不属于现金及现金等价物的货币资金			4,812,203.39			9,059,563.02
现金及现金等价物			<u>214,127,085.77</u>			<u>152,476,452.56</u>

于2010年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币4,812,203.39元(2009年12月31日：人民币9,059,563.02元)，系信用证保证金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
交易性权益工具投资	324,790.00	551,925.00
衍生金融资产	402,986.53	—
	<u>727,776.53</u>	<u>551,925.00</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

于2010年6月30日, 本公司衍生金融资产的合同名义金额为人民币183,065,088.00元。

于2010年6月30日, 本集团无变现有限制的交易性金融资产。

3. 应收票据

	2010年6月30日	2009年12月31日
商业承兑汇票	12,706,363.65	425,456.11
银行承兑汇票	<u>1,537,562,857.21</u>	<u>804,568,189.99</u>
	<u>1,550,269,220.86</u>	<u>804,993,646.10</u>

于2010年6月30日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
广东美的制冷设备有限公司	2010-01-28	2010-07-26	10,000,000.00
TCL空调器(中山)有限公司	2010-03-01	2010-09-01	7,000,000.00
宁波奥克斯空调有限公司	2010-05-12	2010-11-12	5,000,000.00
南昌市奥克斯电气制造有限公司	2010-05-24	2010-11-24	5,000,000.00
格力电器(重庆)有限公司	2010-05-28	2010-11-28	<u>5,000,000.00</u>
			<u>32,000,000.00</u>

于2009年12月31日, 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
珠海格力电器股份有限公司	2009-07-31	2010-01-31	22,127,182.70
海南诚信隔离电器市场营销有限公司	2009-09-09	2010-03-09	10,000,000.00
青岛海达瑞采购服务有限公司	2009-12-24	2010-06-23	10,000,000.00
上海起重运输机械厂有限公司	2009-09-23	2010-03-23	4,758,000.00
南昌市奥克斯电气制造有限公司	2009-12-01	2010-06-01	<u>4,500,000.00</u>
			<u>51,385,182.70</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据(续)

于2010年6月30日, 已贴现未到期的应收票据账面价值为人民币765,115,392.22元(2009年12月31日: 人民币887,960,997.12元)。

4. 应收账款

本集团与客户间的交易以信用交易为主, 信用期按客户的资信等级有不同的期限, 一般为不超过3个月。对新客户一般要求预付款或采取货到付款方式进行交易。

应收账款的账龄分析如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	1,021,055,654.18	929,538,394.72
1年至2年	1,961,706.75	4,814,009.33
2年至3年	1,126,553.88	4,507,411.43
3年以上	14,821,537.15	11,971,302.22
	<u>1,038,965,451.96</u>	<u>950,831,117.70</u>
减: 应收账款坏账准备	<u>15,824,448.17</u>	<u>17,445,839.51</u>
	<u>1,023,141,003.79</u>	<u>933,385,278.19</u>

应收账款坏账准备的变动如下:

	年(期)初数	本期计提	本期减少 转回	本期减少 转销	年(期)末数
2010年1-6月	<u>17,445,839.51</u>	<u>100,000.00</u>	<u>741,781.34</u>	<u>979,610.00</u>	<u>15,824,448.17</u>
2009年度	<u>15,526,587.27</u>	<u>1,934,059.22</u>	<u>488,255.82</u>	<u>(473,448.84)</u>	<u>17,445,839.51</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大	926,109,354.50	89.14%	11,944,868.97	1.29%	835,969,652.80	87.92%	11,944,868.97	1.43%
单项金额不重大但 按信用风险特征 组合后风险较大	<u>112,856,097.46</u>	<u>10.86%</u>	<u>3,879,579.20</u>	<u>3.44%</u>	<u>114,861,464.90</u>	<u>12.08%</u>	<u>5,500,970.54</u>	<u>4.79%</u>
	<u>1,038,965,451.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,824,448.17</u>	<u>1.52%</u>	<u>950,831,117.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,445,839.51</u>	<u>1.83%</u>

于2010年6月30日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	无法收回
宁波飞达仕新乐有限公司	2,838,906.39	2,838,906.39	100%	无法收回
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	<u>11,944,868.97</u>	<u>11,944,868.97</u>	100%	无法收回
	<u>14,883,775.36</u>	<u>14,883,775.36</u>		

于2009年12月31日, 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
宁波飞达仕新乐有限公司	2,838,906.39	2,838,906.39	100%	无法收回
青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司	<u>11,944,868.97</u>	<u>11,944,868.97</u>	100%	无法收回
	<u>14,783,775.36</u>	<u>14,783,775.36</u>		



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款账龄如下:

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
1年以内	106,891,168.65	94.71%	111,276.66	0.10%	105,513,610.89	91.87%	1,013,356.98	0.96%
6个月以内	101,327,335.65	89.78%	-	-	54,845,761.47	47.76%	-	-
6至12个月	5,563,833.00	4.93%	111,276.66	2.00%	50,667,849.42	44.11%	1,013,356.98	2.00%
1至2年	1,961,706.75	1.74%	392,341.35	20.00%	4,814,009.33	4.19%	962,801.87	20.00%
2至3年	1,126,553.88	1.00%	510,621.55	45.33%	4,507,411.43	3.92%	3,506,308.41	77.79%
3年以上	2,876,688.18	2.55%	2,865,339.64	99.61%	26,433.25	0.02%	18,503.28	70.00%
	<u>112,856,097.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,879,579.20</u>	<u>3.44%</u>	<u>114,861,464.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,500,970.54</u>	<u>4.79%</u>

2010年1-6月实际核销的应收账款如下:

	性质	核销金额	核销原因	关联交易产生
新疆八一钢铁股份有限公司	货款	410,530.00	无法收回	否
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	货款	260,300.00	无法收回	否
山西孝义市雪花制冷设备门市部	货款	62,500.00	无法收回	否
其他	货款	246,280.00	无法收回	否
		<u>979,610.00</u>		

2009年本集团无实际核销的应收账款。

于2010年6月30日,本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2009年12月31日:无)。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 4. 应收账款(续)

于2010年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	第三方	105,725,434.75	2个月内	10.18%
广东志高空调有限公司	第三方	98,937,779.00	2个月内	9.52%
		4,258,736.93	2-4个月	0.41%
宁波奥克斯空调有限公司	第三方	81,040,482.08	2个月内	7.80%
青岛海达瑞采购服务有限公司	第三方	53,073,339.08	2个月内	5.11%
杭州富生电器有限公司	第三方	43,902,768.05	2个月内	4.23%
		<u>386,938,539.89</u>		<u>37.25%</u>

于2009年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	第三方	92,504,832.67	2个月内	9.91%
广东志高空调有限公司	第三方	38,428,062.00	2个月内	4.12%
		45,197,118.00	2-4个月	4.84%
		5,339,098.29	4个月至1年	0.57%
宁波奥克斯空调有限公司	第三方	75,960,715.65	2个月内	8.14%
格力电器(重庆)有限公司	第三方	43,379,211.06	2个月内	4.65%
南昌市奥克斯电气制造有限公司	第三方	38,189,080.52	2个月内	4.09%
		<u>338,998,118.19</u>		<u>36.32%</u>

于2010年6月30日，应收关联方账款如下：

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海珂纳电气机械有限公司 ("上海珂纳")	合营企业	<u>9,862,921.62</u>	<u>0.95%</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

于2009年12月31日, 应收关联方账款如下:

	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海珂纳	合营企业	<u>42,435,121.38</u>	<u>4.55%</u>

应收账款外币余额披露:

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 人民币			817,388,929.39			767,501,416.59
— 美元	26,290,159.26	6.7909	178,533,842.52	21,600,647.59	6.8282	147,493,541.87
— 日元	311,116,620.99	0.0767	23,862,644.83	57,945,600.00	0.0738	4,276,385.28
— 欧元	405,705.12	8.2710	3,355,587.05	1,440,623.70	9.7971	14,113,934.45
			<u>1,023,141,003.79</u>			<u>933,385,278.19</u>

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	102,636,887.01	42,073,032.46
1年至2年	2,368,568.21	4,242,997.22
2年至3年	1,888,717.59	1,317,700.40
3年以上	<u>343,135.00</u>	<u>2,174,149.29</u>
	107,237,307.81	49,807,879.37
减: 其他应收款坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>107,237,307.81</u>	<u>49,807,879.37</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 其他应收款(续)

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	金额	比例 (%)	金额	计提比例
单项金额重大	73,727,448.32	69%	-	-	30,126,293.23	60%	-	-
其他不重大	33,509,859.49	31%	-	-	19,681,586.14	40%	-	-
	<u>107,237,307.81</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49,807,879.37</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2010年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	第三方	68,037,224.85	6个月内	63.45%
青岛股权转让款	合营公司	5,690,223.47	6个月内	5.31%
保证金	第三方	3,502,014.00	6个月内	3.27%
购车贷款	第三方	2,726,435.00	3年以上	2.54%
代垫外借人员工资	第三方	1,690,715.19	6个月内	1.58%
		<u>81,646,612.51</u>		<u>76.15%</u>

于2009年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	第三方	30,126,293.23	6个月内	60.49%
购车贷款	第三方	4,318,435.00	3年以上	8.67%
员工借款	第三方	1,381,548.16	3年以上	2.77%
代垫外借人员工资	第三方	1,055,695.83	6个月内	2.12%
保证金	第三方	827,700.00	3年以上	1.66%
		<u>37,709,672.22</u>		<u>75.71%</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 5. 其他应收款(续)

于2010年6月30日, 本集团其他应收关联方款项系应收上海珂纳的青岛海立股权转让款人民币5,690,223.47千元。

于2009年12月31日, 本集团无其他应收关联方款项。

#### 6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	92,926,146.15	96.54%	110,438,229.22	94.25%
1年至2年	1,205,140.00	1.25%	6,743,580.00	5.75%
2年至3年	2,124,462.00	2.21%	-	-
	<u>96,255,748.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>117,181,809.22</u>	<u>100.00%</u>

预付款项账龄说明:

	性质	金额	预付时间	未结算原因
新和株式会社	设备采购款	2,054,223.00	2-3年	设备尚在验收
兆华贸易株式会社	设备采购款	<u>1,202,922.00</u>	1-2年	设备尚在验收

于2010年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
佛山市顺德区天福来国际工业城	第三方	6,479,978.00	6个月以内	尚未结算
乐惠公司香港总公司	第三方	5,992,499.15	6个月以内	设备尚在验收
本溪北方炼铁厂	第三方	5,030,743.24	6个月以内	尚未结算
TCL空调器(中山)有限公司	第三方	4,116,154.76	6个月以内	尚未结算
上海欧贝石油化工有限公司	第三方	<u>4,073,151.60</u>	6个月以内	尚未结算
		<u>25,692,526.75</u>		

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 6. 预付款项(续)

于2009年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
兆华贸易株式会社	第三方	15,791,522.18	一年以内	设备尚在验收
本多通商株式会社	第三方	10,382,184.00	一年以内	设备尚在验收
上海市电力公司 市东供电局	第三方	10,350,011.32	6个月以内	尚未结算
日本明和株式会社	第三方	6,366,577.44	6个月以内	设备尚在验收
西日本贸易株式会社	第三方	6,079,759.68	6个月以内	设备尚在验收
		<u>48,970,054.62</u>		

#### 7. 存货

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,953,084.72	(28,709,177.67)	153,243,907.05	175,678,255.62	(27,838,354.98)	147,839,900.64
在产品	52,285,943.05	(681,527.03)	51,604,416.02	56,020,020.90	(1,365,180.28)	54,654,840.62
库存商品	310,848,038.36	(3,112,933.95)	307,735,104.41	367,081,634.57	(10,558,601.82)	356,523,032.75
周转材料	5,778,873.31	-	5,778,873.31	11,204,584.57	-	11,204,584.57
委托加工物资	236,398.00	-	236,398.00	2,158,220.39	-	2,158,220.39
	<u>551,102,337.44</u>	<u>(32,503,638.65)</u>	<u>518,598,698.79</u>	<u>612,142,716.05</u>	<u>(39,762,137.08)</u>	<u>572,380,578.97</u>

存货跌价准备变动如下:

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期计提	本期减少		2010年6月30日
			转回	转销	
原材料	27,838,354.98	870,822.69	-	-	28,709,177.67
在产品	1,365,180.28	-	39,128.26	644,524.99	681,527.03
库存商品	10,558,601.82	-	4,998,478.23	2,447,189.64	3,112,933.95
	<u>39,762,137.08</u>	<u>870,822.69</u>	<u>5,037,606.49</u>	<u>3,091,714.63</u>	<u>32,503,638.65</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

2009年

	2009年1月1日	本期计提	本期减少		2009年12月31日
			转回	转销	
原材料	29,614,641.90	54,565.14	1,830,852.06	-	27,838,354.98
在产品	1,198,891.37	592,892.24	426,603.33	-	1,365,180.28
库存商品	22,947,832.84	5,684,839.50	18,074,070.52	-	10,558,601.82
	<u>53,761,366.11</u>	<u>6,332,296.88</u>	<u>20,331,525.91</u>	<u>-</u>	<u>39,762,137.08</u>

本集团按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,并当以前减记存货价值的影响因素消失时,将原已计提的存货跌价准备金额相应转回。

转回金额占该种类存货期末余额比例:

	2010年6月30日	2009年12月31日
原材料	-	1.24%
在产品	0.07%	0.78%
库存商品	1.61%	5.07%

于2010年6月30日,本公司无所有权受限制使用之存货。

8. 可供出售金融资产

	2010年6月30日	2009年12月31日
可供出售权益工具	<u>45,030,021.60</u>	<u>65,082,669.60</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 9. 对合营企业和联营企业投资

2010年1-6月

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
合营企业					
上海珂纳	内资企业	中国上海	丁红旗	工业	327,685,938.00
联营企业					
日立海立汽车部件 (上海)有限公司 (“日立海立”)	外资企业	中国上海	岡鼻学	工业	173,813,150.00
上海海立中野 冷机有限公司 (“海立中野”)	外资企业	中国上海	郭竹萍	工业	148,417,385.10
	资产总额	负债总额	净资产总额	营业收入	净利润
	2010年6月30日	2010年6月30日	2010年6月30日	2010年1-6月	2010年1-6月
合营企业					
上海珂纳	1,058,674,137.69	973,962,333.05	84,711,804.64	578,331,623.16	(33,950,040.10)
联营企业					
日立海立	299,645,741.89	200,386,943.28	99,258,798.61	217,042,863.51	(10,653,349.85)
海立中野	<u>214,871,080.51</u>	<u>45,764,513.43</u>	<u>169,106,567.08</u>	<u>84,136,410.12</u>	<u>3,771,494.66</u>

2009年

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
合营企业					
上海珂纳	内资企业	中国上海	丁红旗	工业	327,685,938.00
上海赫诺商贸 有限公司(“赫诺商贸”)	外资企业	中国上海	彭学广	贸易	1,105,473.64
联营企业					
日立海立	外资企业	中国上海	椎名俊一	工业	173,813,150.00
海立中野	外资企业	中国上海	郭竹萍	工业	148,417,385.10



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 9. 对合营企业和联营企业投资(续)

2009年(续)

	资产总额 2009年12月31日	负债总额 2009年12月31日	净资产总额 2009年12月31日	营业收入 2009年度	净利润 2009年度
合营企业					
上海珂纳	924,400,895.84	835,739,051.10	88,661,844.74	963,300,314.50	(14,869,413.28)
赫诺商贸	974,414.00	1,105,473.64	(131,059.64)	-	(8,550.00)
联营企业					
日立海立	326,163,600.01	216,251,451.55	109,912,148.46	376,827,634.70	4,753,355.12
海立中野	<u>222,999,715.41</u>	<u>49,839,647.19</u>	<u>173,160,068.22</u>	<u>167,012,635.81</u>	<u>9,205,877.41</u>

赫诺商贸董事会做出提前终止经营并实施清算的决议，于2010年2月8日，赫诺商贸已完成工商注销手续。

#### 10. 长期股权投资

2010年1-6月

	初始投资成本	2010年1月1日	本期增减	2010年6月30日	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	现金红利
权益法:							
合营企业							
上海珂纳	79,690,078.30	41,832,006.49	(1,975,020.05)	39,856,986.44	50%	50%	-
赫诺商贸	549,258.64	483,728.82	(483,728.82)	-	-	-	-
联营企业							
日立海立	28,969,150.00	36,637,382.82	(3,551,116.62)	33,086,266.20	33.33%	33.33%	-
海立中野	<u>70,949,674.92</u>	<u>74,458,829.34</u>	<u>(1,743,005.49)</u>	<u>72,715,823.85</u>	<u>43%</u>	<u>43%</u>	<u>3,166,821.83</u>
	<u>180,158,161.86</u>	<u>153,411,947.47</u>	<u>(7,752,870.98)</u>	<u>145,659,076.49</u>			<u>3,166,821.83</u>

2009年

	初始投资成本	2009年1月1日	本期增减	2009年12月31日	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	现金红利
权益法:							
合营企业							
上海珂纳	79,690,078.30	49,228,941.56	(7,396,935.07)	41,832,006.49	50%	50%	-
赫诺商贸	549,258.64	484,422.54	(693.72)	483,728.82	70*50%	50%	-
联营企业							
日立海立	28,969,150.00	35,052,931.11	1,584,451.71	36,637,382.82	33.33%	33.33%	-
海立中野	<u>70,949,674.92</u>	<u>77,333,494.83</u>	<u>(2,874,665.49)</u>	<u>74,458,829.34</u>	<u>43%</u>	<u>43%</u>	<u>6,431,240.27</u>
	<u>180,158,161.86</u>	<u>162,099,790.04</u>	<u>(8,687,842.57)</u>	<u>153,411,947.47</u>			<u>6,431,240.27</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
原价				
房屋建筑物	<u>32,084,005.62</u>	<u>493,859.00</u>	<u>-</u>	<u>32,577,864.62</u>
累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物	<u>20,993,553.09</u>	<u>686,063.08</u>	<u>-</u>	<u>21,679,616.17</u>
账面净值				
房屋建筑物	<u>11,090,452.53</u>	<u>(192,204.08)</u>	<u>-</u>	<u>10,898,248.45</u>
减值准备				
房屋建筑物	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值				
房屋建筑物	<u>11,090,452.53</u>	<u>(192,204.08)</u>	<u>-</u>	<u>10,898,248.45</u>

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
原价				
房屋建筑物	<u>36,858,953.81</u>	<u>-</u>	<u>4,774,948.19</u>	<u>32,084,005.62</u>
累计折旧和累计摊销				
房屋建筑物	<u>23,593,316.20</u>	<u>1,438,118.21</u>	<u>4,037,881.32</u>	<u>20,993,553.09</u>
账面净值				
房屋建筑物	<u>13,265,637.61</u>	<u>(1,438,118.21)</u>	<u>737,066.87</u>	<u>11,090,452.53</u>
减值准备				
房屋建筑物	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
账面价值				
房屋建筑物	<u>13,265,637.61</u>	<u>(1,438,118.21)</u>	<u>737,066.87</u>	<u>11,090,452.53</u>

2010年1-6月计提的折旧或摊销金额为人民币686,063.08元(2009年:人民币1,438,118.21元)。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 固定资产

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	716,426,819.50	961,483.04	568,152.55	716,820,149.99
融资租入固定资产	113,509,568.58	-	113,509,568.58	-
机器设备	3,115,232,546.95	151,333,692.08	66,694,317.98	3,199,871,921.05
运输工具	55,287,033.36	1,245,696.15	1,772,209.00	54,760,520.51
办公及其他设备	<u>355,030,823.97</u>	<u>9,265,849.66</u>	<u>5,677,044.11</u>	<u>358,619,629.52</u>
	<u>4,355,486,792.36</u>	<u>162,806,720.93</u>	<u>188,221,292.22</u>	<u>4,330,072,221.07</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	248,254,792.92	16,092,485.28	357,999.56	263,989,278.64
融资租入固定资产	16,747,313.49	3,101,354.35	19,848,667.84	-
机器设备	1,880,413,351.22	91,413,671.54	25,587,138.39	1,946,239,884.37
运输工具	33,241,748.89	2,713,999.78	1,151,511.88	34,804,236.79
办公及其他设备	<u>198,690,796.96</u>	<u>31,119,429.97</u>	<u>4,643,200.17</u>	<u>225,167,026.76</u>
	<u>2,377,348,003.48</u>	<u>144,440,940.92</u>	<u>51,588,517.84</u>	<u>2,470,200,426.56</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	468,172,026.58	(15,131,002.24)	210,152.99	452,830,871.35
融资租入固定资产	96,762,255.09	(3,101,354.35)	93,660,900.74	-
机器设备	1,234,819,195.73	59,920,020.54	41,107,179.59	1,253,632,036.68
运输工具	22,045,284.47	(1,468,303.63)	620,697.12	19,956,283.72
办公及其他设备	<u>156,340,027.01</u>	<u>(21,853,580.31)</u>	<u>1,033,843.94</u>	<u>133,452,602.76</u>
	<u>1,978,138,788.88</u>	<u>18,365,780.01</u>	<u>136,632,774.38</u>	<u>1,859,871,794.51</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
机器设备	308,669.74	-	-	308,669.74
运输工具	-	-	-	-
办公及其他设备	<u>20,602.24</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,602.24</u>
	<u>329,271.98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>329,271.98</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	468,172,026.58	(15,131,002.24)	210,152.99	452,830,871.35
融资租入固定资产	96,762,255.09	(3,101,354.35)	93,660,900.74	-
机器设备	1,234,510,525.99	59,920,020.54	41,107,179.59	1,253,323,366.94
运输工具	22,045,284.47	(1,468,303.63)	620,697.12	19,956,283.72
办公及其他设备	<u>156,319,424.77</u>	<u>(21,853,580.31)</u>	<u>1,033,843.94</u>	<u>133,432,000.52</u>
	<u>1,977,809,516.90</u>	<u>18,365,780.01</u>	<u>136,632,774.38</u>	<u>1,859,542,522.53</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 12. 固定资产(续)

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	517,409,401.49	199,017,418.01	-	716,426,819.50
融资租入固定资产	113,509,568.58	-	-	113,509,568.58
机器设备	3,058,226,758.78	490,453,350.27	433,447,562.10	3,115,232,546.95
运输工具	57,083,251.82	5,029,385.86	6,825,604.32	55,287,033.36
办公及其他设备	344,554,934.92	22,744,462.97	12,268,573.92	355,030,823.97
	<u>4,090,783,915.59</u>	<u>717,244,617.11</u>	<u>452,541,740.34</u>	<u>4,355,486,792.36</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	222,471,492.25	25,783,300.67	-	248,254,792.92
融资租入固定资产	9,304,063.05	7,443,250.44	-	16,747,313.49
机器设备	2,048,078,169.09	173,965,130.07	341,629,947.94	1,880,413,351.22
运输工具	33,338,785.40	5,697,167.67	5,794,204.18	33,241,748.89
办公及其他设备	188,094,187.60	21,066,847.12	10,470,237.76	198,690,796.96
	<u>2,501,286,697.39</u>	<u>233,955,695.97</u>	<u>357,894,389.88</u>	<u>2,377,348,003.48</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	294,937,909.24	173,234,117.34	-	468,172,026.58
融资租入固定资产	104,205,505.53	(7,443,250.44)	-	96,762,255.09
机器设备	1,010,148,589.69	316,488,220.20	91,817,614.16	1,234,819,195.73
运输工具	23,744,466.42	(667,781.81)	1,031,400.14	22,045,284.47
办公及其他设备	156,460,747.32	1,677,615.85	1,798,336.16	156,340,027.01
	<u>1,589,497,218.20</u>	<u>483,288,921.14</u>	<u>94,647,350.46</u>	<u>1,978,138,788.88</u>
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
机器设备	1,803,282.70	-	1,494,612.96	308,669.74
运输工具	-	-	-	-
办公及其他设备	20,602.24	-	-	20,602.24
	<u>1,823,884.94</u>	<u>-</u>	<u>1,494,612.96</u>	<u>329,271.98</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	294,937,909.24	173,234,117.34	-	468,172,026.58
融资租入固定资产	104,205,505.53	(7,443,250.44)	-	96,762,255.09
机器设备	1,008,345,306.99	316,488,220.20	90,323,001.20	1,234,510,525.99
运输工具	23,744,466.42	(667,781.81)	1,031,400.14	22,045,284.47
办公及其他设备	156,440,145.08	1,677,615.85	1,798,336.16	156,319,424.77
	<u>1,587,673,333.26</u>	<u>483,288,921.14</u>	<u>93,152,737.50</u>	<u>1,977,809,516.90</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 固定资产(续)

2010年1-6月计提的折旧金额为人民币144,440,940.92元(2009年度:人民币233,955,695.97元)。2010年1-6月由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币116,532,813.47元(2009年度:人民币614,336,701.98元)。

于2010年6月30日,已提足折旧仍继续使用的固定资产账面价值为人民币154,117,356.62元(2009年12月31日:人民币107,219,957.18元)。

暂时闲置的固定资产如下:

2010年1-6月

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	948,011.16	639,341.42	308,669.74	-
其他设备	<u>61,823.38</u>	<u>41,221.14</u>	<u>20,602.24</u>	-
	<u>1,009,834.54</u>	<u>680,562.56</u>	<u>329,271.98</u>	-

2009年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	948,011.16	639,341.42	308,669.74	-
其他设备	<u>61,823.38</u>	<u>41,221.14</u>	<u>20,602.24</u>	-
	<u>1,009,834.54</u>	<u>680,562.56</u>	<u>329,271.98</u>	-

融资租入固定资产如下:

于2010年6月30日,本集团无融资租入固定资产,减少原因详见附注四、2。

2009年

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	<u>113,509,568.58</u>	<u>16,747,313.49</u>	-	<u>96,762,255.09</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 13. 在建工程

2010年1-6月

	预算	2010年1月1日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2010年6月30日	资金来源	工程投 入占预 算比例
南昌项目(一、二期)	68,000万人民币	80,604,099.62	24,506,323.75	79,603,178.71	-	25,507,244.66	自筹资金	95.06%
南昌项目(三期)	33,000万人民币	-	68,846,094.03	3,321,678.00	-	65,524,416.03	自筹资金	20.86%
ASA技改项目	2,996万人民币	-	15,038,005.01	-	-	15,038,005.01	自筹资金	50.19%
ASD技改项目	2,700万人民币	-	12,918,054.46	4,963,171.48	-	7,954,882.98	自筹资金	47.84%
ATL-L技改项目	2,700万人民币	-	11,511,008.84	9,791,403.20	-	1,719,605.64	自筹资金	42.63%
TE项目	1,200万美元	9,795,174.59	5,876,911.43	10,308,817.08	-	5,363,268.94	自筹资金	94.43%
现代制造技术中心	4,000万人民币	3,527,169.97	954,185.35	-	-	4,481,355.32	自筹资金	87.44%
其他		962,427.18	9,510,848.40	8,544,565.00	787,021.27	1,141,689.31		
合计		94,888,871.36	149,161,431.27	116,532,813.47	787,021.27	126,730,467.89		

2010年1-6月无资本化利息支出。

2009年

	预算	2009年1月1日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2009年12月31日	资金来源	工程投 入占预 算比例
TE项目	1200万美元	61,195,054.55	10,325,894.13	60,711,774.09	1,014,000.00	9,795,174.59	自筹资金	87.26%
加工分析中心二期	500万美元	778,518.68	-	467,755.02	310,763.66	-	自筹资金	89.76%
现代制造技术中心	4,000万人民币	981,286.00	11,996,657.97	9,450,774.00	-	3,527,169.97	自筹资金	85.05%
南昌项目	68,000万人民币	131,408,274.90	490,460,091.70	541,264,266.98	-	80,604,099.62	自筹资金	91.45%
其他		2,033,194.43	2,443,082.81	2,442,131.89	1,071,718.17	962,427.18		
合计		196,396,328.56	515,225,726.61	614,336,701.98	2,396,481.83	94,888,871.36		

2009年度资本化利息支出为人民币7,758,168.00元。

2010年1-6月

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化	本期利息 资本化率
南昌项目 (一、二期)	95.06%	7,768,728.00	-	-

2009年

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
南昌项目 (一、二期)	91.45%	7,768,728.00	7,758,168.00	5.64%

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 14. 无形资产

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
原价				
土地使用权	311,167,973.90	120,000.00	-	311,287,973.90
软件使用权	270,225.10	-	270,225.10	-
工业产权及其他	6,166,738.71	-	-	6,166,738.71
	<u>317,604,937.71</u>	<u>120,000.00</u>	<u>270,225.10</u>	<u>317,454,712.61</u>
累计摊销				
土地使用权	53,816,944.39	3,185,840.16	-	57,002,784.55
软件使用权	137,519.44	-	137,519.44	-
工业产权及其他	3,773,135.87	843,253.39	-	4,616,389.26
	<u>57,727,599.70</u>	<u>4,029,093.55</u>	<u>137,519.44</u>	<u>61,619,173.81</u>
账面价值				
土地使用权	257,351,029.51	(3,065,840.16)	-	254,285,189.35
软件使用权	132,705.66	-	132,705.66	-
工业产权及其他	2,393,602.84	(843,253.39)	-	1,550,349.45
	<u>259,877,338.01</u>	<u>(3,909,093.55)</u>	<u>132,705.66</u>	<u>255,835,538.80</u>

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
原价				
土地使用权	311,167,973.90	-	-	311,167,973.90
软件使用权	348,850.00	44,000.00	122,624.90	270,225.10
工业产权及其他	6,129,022.04	37,716.67	-	6,166,738.71
	<u>317,645,845.94</u>	<u>81,716.67</u>	<u>122,624.90</u>	<u>317,604,937.71</u>
累计摊销				
土地使用权	47,679,754.12	6,137,190.27	-	53,816,944.39
软件使用权	209,532.41	50,611.93	122,624.90	137,519.44
工业产权及其他	2,031,634.33	1,741,501.54	-	3,773,135.87
	<u>49,920,920.86</u>	<u>7,929,303.74</u>	<u>122,624.90</u>	<u>57,727,599.70</u>
账面价值				
土地使用权	263,488,219.78	(6,137,190.27)	-	257,351,029.51
软件使用权	139,317.59	(6,611.93)	-	132,705.66
工业产权及其他	4,097,387.71	(1,703,784.87)	-	2,393,602.84
	<u>267,724,925.08</u>	<u>(7,847,587.07)</u>	<u>-</u>	<u>259,877,338.01</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 无形资产(续)

2010年1-6月无形资产摊销金额为人民币4,029,093.55元(2009年:人民币7,929,303.74元)。

15. 长期待摊费用

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期摊销	2010年6月30日
工业模具	16,047,622.80	10,736,397.79	6,858,487.90	19,925,532.69
装修费	1,071,197.76	-	209,178.14	862,019.62
专利权费	2,466.68	-	2,466.68	-
	<u>17,121,287.24</u>	<u>10,736,397.79</u>	<u>7,070,132.72</u>	<u>20,787,552.31</u>

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年摊销	2009年12月31日
工业模具	22,941,912.90	7,307,515.44	14,201,805.54	16,047,622.80
装修费	701,855.87	883,271.00	513,929.11	1,071,197.76
租赁费	45,000.00	-	45,000.00	-
专利权费	-	7,400.00	4,933.32	2,466.68
	<u>23,688,768.77</u>	<u>8,198,186.44</u>	<u>14,765,667.97</u>	<u>17,121,287.24</u>



上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/负债

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:

已确认递延所得税资产和负债:

	2010年6月30日	2009年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	7,655,747.60	7,985,645.25
折旧差异	-	4,035,014.10
可抵扣亏损	846,973.97	846,973.97
内退人员福利	577,327.35	577,327.35
质量保证金	4,209,617.04	3,328,398.37
预提职工薪酬	13,980,065.12	11,550,962.56
预提停工损失	7,375,000.00	-
衍生金融负债公允价值调整	147,150.07	-
	<u>34,791,881.15</u>	<u>28,324,321.60</u>
	2010年6月30日	2009年12月31日
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	8,853,809.19	13,666,444.71

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
可抵扣暂时性差异	212,020,418.44	175,460,240.10
应纳税暂时性差异	<u>(36,890,871.65)</u>	<u>(68,332,223.55)</u>
	<u>175,129,546.79</u>	<u>107,128,016.55</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 16. 递延所得税资产/负债(续)

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	可抵扣/(应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产或负债	可抵扣/(应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	48,328,086.82	7,655,747.60	50,629,102.03	7,985,645.25
折旧差异	-	-	16,140,056.40	4,035,014.10
可抵扣亏损	5,646,493.13	846,973.97	5,646,493.13	846,973.97
内退人员福利	3,848,849.00	577,327.35	3,848,849.00	577,327.35
质量保证金	26,881,893.36	4,209,617.04	22,189,322.47	3,328,398.37
预提职工薪酬	84,834,095.69	13,980,065.12	77,006,417.07	11,550,962.56
预提停工损失	41,500,000.00	7,375,000.00	-	-
衍生金融负债 公允价值调整	981,000.44	147,150.07	-	-
	<u>212,020,418.44</u>	<u>34,791,881.15</u>	<u>175,460,240.10</u>	<u>28,324,321.60</u>
递延所得税负债				
可供出售金融资产 公允价值变动	<u>36,890,871.65</u>	<u>8,853,809.19</u>	<u>68,332,223.55</u>	<u>13,666,444.71</u>

#### 17. 资产减值准备

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期计提	本期减少		2010年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	17,445,839.51	100,000.00	741,781.34	979,610.00	15,824,448.17
存货跌价准备	39,762,137.08	870,822.69	5,037,606.49	3,091,714.63	32,503,638.65
固定资产减值准备	329,271.98	-	-	-	329,271.98
	<u>57,537,248.57</u>	<u>970,822.69</u>	<u>5,779,387.83</u>	<u>4,071,324.63</u>	<u>48,657,358.80</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 资产减值准备(续)

2009年

	2009年1月1日	本年计提	本年减少		2009年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	15,526,587.27	1,934,059.22	488,255.82	(473,448.84)	17,445,839.51
存货跌价准备	53,761,366.11	6,332,296.88	20,331,525.91	-	39,762,137.08
固定资产减值准备	1,823,884.94	-	-	1,494,612.96	329,271.98
	<u>71,111,838.32</u>	<u>8,266,356.10</u>	<u>20,819,781.73</u>	<u>1,021,164.12</u>	<u>57,537,248.57</u>

18. 短期借款

	2010年6月30日	2009年12月31日
信用借款	672,077,773.00	667,286,520.00
已贴现未到期之应收票据	<u>97,808,133.06</u>	<u>-</u>
	<u>769,885,906.06</u>	<u>667,286,520.00</u>

于2010年6月30日，上述借款的年利率为4.374%~5.576%(2009年12月31日：4.779%~5.84%)。

于2010年6月30日，本公司无已到期但未偿还的短期借款。

19. 交易性金融负债

	2010年6月30日	2009年12月31日
衍生金融负债	<u>981,000.44</u>	<u>-</u>

于2010年6月30日，本公司衍生金融负债的合同名义金额为人民币130,722,058.50元。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 应付票据

	2010年6月30日	2009年12月31日
商业承兑汇票	-	20,000,000.00
银行承兑汇票	<u>1,325,234,331.44</u>	<u>1,060,005,711.03</u>
	<u>1,325,234,331.44</u>	<u>1,080,005,711.03</u>

下一会计期间将到期的金额为人民币1,325,234,331.44元。

21. 应付账款

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 人民币			1,217,770,667.79			822,751,463.37
— 美元	3,509,811.60	6.7909	23,834,779.59	4,419,067.75	6.8282	30,174,278.41
— 日元	55,636,659.32	0.0767	4,267,331.77	136,590,801.48	0.0738	10,080,401.15
— 欧元	-	8.2710	-	44,250.00	9.7971	433,521.68
			<u>1,245,872,779.15</u>			<u>863,439,664.61</u>

于2010年6月30日, 本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2009年12月31日: 无)。

于2010年6月30日, 无账龄超过1年的大额应付账款。

22. 预收款项

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 人民币			6,975,310.56			5,356,585.16
— 美元	1,096,415.52	6.7909	7,445,648.16	981,295.37	6.8282	6,700,481.05
— 欧元	31,761.70	8.2710	262,701.02	38,050.00	9.7971	372,779.66
			<u>14,683,659.74</u>			<u>12,429,845.87</u>

于2010年6月30日, 本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2009年12月31日: 无)。

于2010年6月30日, 无账龄超过1年的大额预收款项。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 23. 应付职工薪酬

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期支付	2010年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	55,890,602.73	206,756,826.72	172,635,614.59	90,011,814.86
奖福基金/职工福利费	51,050,426.59	1,559,247.96	1,435,691.53	51,173,983.02
社会保险费	1,435,661.91	44,096,824.09	44,059,970.34	1,472,515.66
住房公积金	(324.00)	6,123,306.54	6,120,654.31	2,328.23
工会经费和职工教育经费	2,282,667.06	2,366,731.55	2,896,650.50	1,752,748.11
提前退休福利	<u>21,989,431.64</u>	<u>500,000.00</u>	<u>1,107,532.19</u>	<u>21,381,899.45</u>
合计	<u>132,648,465.93</u>	<u>261,402,936.86</u>	<u>228,256,113.46</u>	<u>165,795,289.33</u>

2009年1-6月(未审数)

	2009年1月1日	本期增加	本期支付	2009年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	54,479,052.21	282,097,605.40	280,686,054.88	55,890,602.73
奖福基金/职工福利费	51,232,603.69	5,113,412.60	5,295,589.70	51,050,426.59
社会保险费	1,423,139.90	72,238,402.76	72,225,880.75	1,435,661.91
住房公积金	8,632.00	12,625,870.58	12,634,826.58	(324.00)
工会经费和职工教育经费	1,514,413.78	5,665,153.63	4,896,900.35	2,282,667.06
提前退休福利	19,908,713.99	5,267,511.43	3,186,793.78	21,989,431.64
其他	-	5,590.10	5,590.10	-
合计	<u>128,566,555.57</u>	<u>383,013,546.50</u>	<u>378,931,636.14</u>	<u>132,648,465.93</u>

于2010年6月30日，无属于拖欠性质的应付职工薪酬。(2009年12月31日：无)。

于2010年6月30日，工会经费和职工教育经费金额为人民币1,752,748.11元(2009年：人民币2,282,667.06元)。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应交税费

	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	(49,944,748.75)	(48,146,295.94)
营业税	497,941.00	235,351.26
城市维护建设税	45,302.53	16,274.56
企业所得税	39,208,405.89	28,185,885.33
个人所得税	820,367.84	976,063.01
代扣代缴税费	637,191.24	643,784.01
其他	271,997.79	186,110.61
	<u>(8,463,542.46)</u>	<u>(17,902,827.16)</u>

25. 应付股利

	2010年6月30日	2009年12月31日	结存原因
流通股股东	<u>57,072,816.21</u>	<u>2,277,896.71</u>	股利尚未派发

26. 其他应付款

	2010年6月30日	2009年12月31日
其他应付款	<u>95,205,942.14</u>	<u>79,217,542.93</u>

其他应付款外币余额披露:

	2010年6月30日			2009年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
— 人民币			93,367,931.75			70,635,680.24
— 美元	161,408.78	6.7909	1,096,110.88	269,238.07	6.8282	1,838,411.39
— 日元	9,672,744.59	0.0767	741,899.51	85,500,401.37	0.0738	6,309,929.62
— 欧元	-	8.2710	-	44,250.00	9.7971	433,521.68
			<u>95,205,942.14</u>			<u>79,217,542.93</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 其他应付款(续)

于2010年6月30日, 本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2009年12月31日: 无)。

于2010年6月30日, 其他应付款余额中无账龄超过1年的大额款项。

期末数中金额较大的其他应付款明细项目的说明:

内容	2010年6月30日	2009年12月31日
工程款	24, 113, 524. 58	34, 655, 160. 00
动力费	<u>8, 500, 000. 00</u>	<u>2, 871. 39</u>

27. 一年内到期的非流动负债

	2010年6月30日	2009年12月31日
一年内到期的长期应付款	<u>-</u>	<u>5, 859, 188. 14</u>

28. 长期应付款

	2010年6月30日	2009年12月31日
融资租赁款	-	140, 805, 244. 11
减: 一年内到期的 融资租赁款	-	5, 859, 188. 14
未确认融资租赁费用	-	<u>(38, 073, 118. 57)</u>
	<u>-</u>	<u>96, 872, 937. 40</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 预计负债

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
产品质量保证	<u>25,620,852.53</u>	<u>7,695,314.96</u>	<u>6,434,274.13</u>	<u>26,881,893.36</u>

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
产品质量保证	<u>27,129,365.57</u>	<u>8,072,393.13</u>	<u>9,580,906.17</u>	<u>25,620,852.53</u>

于资产负债表日，本集团对仍需承担产品保修或更换义务的产品依据以前年度同类产品保修更换的情况预计产品质量保证金。

30. 其他非流动负债

	2010年6月30日	2009年12月31日
待转销汇兑收益	61,228,220.90	61,228,220.90
递延收益	<u>152,997,656.10</u>	<u>156,457,045.86</u>
	<u>214,225,877.00</u>	<u>217,685,266.76</u>

其中，递延收益如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
与资产相关的政府补助		
项目补助	120,848,481.97	124,301,295.73
压缩机设备补助	4,988,600.00	4,988,600.00
动拆迁补偿款	<u>27,160,574.13</u>	<u>27,167,150.13</u>
	<u>152,997,656.10</u>	<u>156,457,045.86</u>



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 31. 股本

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增减股数				小计	2010年6月30日
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	289,613,188	-	-	-	-	-	289,613,188
2. 境内上市的外资股	258,336,007	-	-	-	-	-	258,336,007
无限售条件股份合计	547,949,195	-	-	-	-	-	547,949,195
三、股份总数	547,949,195	-	-	-	-	-	547,949,195

2009年

	2009年1月1日	本年增减股数				小计	2009年12月31日
		发行新股	送股	公积金转增	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	289,613,188	-	-	-	-	-	289,613,188
2. 境内上市的外资股	258,336,007	-	-	-	-	-	258,336,007
无限售条件股份合计	547,949,195	-	-	-	-	-	547,949,195
三、股份总数	547,949,195	-	-	-	-	-	547,949,195

#### 32. 资本公积

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
股本溢价	234,997,592.10	-	-	234,997,592.10
其他资本公积				
其中：可供出售金融				
资产公允价				
值变动	43,277,074.94	-	15,240,012.48	28,037,062.46
原制度资本公积	112,021,655.48	-	-	112,021,655.48
其他	47,305,669.76	-	-	47,305,669.76
	<u>437,601,992.28</u>	<u>-</u>	<u>15,240,012.48</u>	<u>422,361,979.80</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 资本公积(续)

2010年1-6月(续)

资本公积增减变动的的原因及依据:

项目	增减原因	按投资比例计算的增(减)金额
其他资本公积	可供出售金融资产本期变动计入金额	<u>(15,240,012.48)</u>

2009年

	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
股本溢价	234,997,592.10	-	-	234,997,592.10
其他资本公积				
其中:可供出售金融资产公允价值变动	28,030,341.88	29,085,985.11	13,839,252.05	43,277,074.94
原制度资本公积	112,021,655.48	-	-	112,021,655.48
其他	47,305,669.76	-	-	47,305,669.76
	<u>422,355,259.22</u>	<u>29,085,985.11</u>	<u>13,839,252.05</u>	<u>437,601,992.28</u>

资本公积增减变动的的原因及依据:

项目	增减原因	按投资比例计算的增(减)金额
其他资本公积	可供出售金融资产本期变动计入金额	29,085,985.11
	可供出售金融资产本期出售转出金额	<u>(13,839,252.05)</u>
合计		<u>15,246,733.06</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 盈余公积

2010年1-6月

	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年6月30日
法定盈余公积	<u>190,681,533.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>190,681,533.95</u>

2009年

	2009年1月1日	本期增加	本期减少	2009年12月31日
法定盈余公积	<u>189,124,606.30</u>	<u>1,556,927.65</u>	<u>-</u>	<u>190,681,533.95</u>

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

34. 未分配利润

	2010年6月30日	2009年12月31日
上年年末未分配利润	370,135,745.50	308,708,324.27
归属于母公司股东的净利润	83,784,801.43	62,984,348.88
减:提取法定盈余公积	-	1,556,927.65
应付现金股利	<u>54,794,919.50</u>	<u>-</u>
期(年)末未分配利润	<u>399,125,627.43</u>	<u>370,135,745.50</u>

上年利润实际分配情况:根据2010年5月21日股东大会会议决议,以2009年末股份总数547,949,195股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元,共计分配利润人民币54,794,919.50元(含税);以资本公积每10股转增1股,共计转增54,794,920股。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

#### 35. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
主营业务收入	3,504,893,329.93	2,149,937,870.25
其他业务收入	<u>87,790,319.14</u>	<u>24,712,533.91</u>
	<u><u>3,592,683,649.07</u></u>	<u><u>2,174,650,404.16</u></u>

营业成本列示如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
营业成本	<u><u>3,086,509,878.77</u></u>	<u><u>1,974,722,740.49</u></u>

主营业务的分行业信息如下:

行业种类	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	收入	成本	收入	成本
压缩机及相关				
制冷设备	3,369,562,369.65	2,892,264,621.87	2,050,197,591.77	1,871,285,011.54
贸易及房产租赁	<u>135,330,960.28</u>	<u>129,465,112.90</u>	<u>99,740,278.48</u>	<u>94,457,184.91</u>
合计	<u><u>3,504,893,329.93</u></u>	<u><u>3,021,729,734.77</u></u>	<u><u>2,149,937,870.25</u></u>	<u><u>1,965,742,196.45</u></u>

主营业务的分地区信息如下:

行业种类	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	收入	成本	收入	成本
国内	2,784,362,740.14	2,330,001,799.07	1,631,245,265.13	1,509,301,892.96
国外	<u>720,530,589.79</u>	<u>691,727,935.70</u>	<u>518,692,605.12</u>	<u>456,440,303.49</u>
合计	<u><u>3,504,893,329.93</u></u>	<u><u>3,021,729,734.77</u></u>	<u><u>2,149,937,870.25</u></u>	<u><u>1,965,742,196.45</u></u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 营业收入及成本(续)

2010年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	422,318,572.23	11.75%
格力电器(合肥)有限公司	238,698,554.53	6.64%
广东志高空调有限公司	220,232,870.92	6.13%
宁波奥克斯空调有限公司	189,124,239.31	5.26%
格力电器(重庆)有限公司	161,242,465.73	4.49%
	<u>1,231,616,702.72</u>	<u>34.27%</u>

2009年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额 (未审数)	占营业收入 比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	371,216,469.92	17.07%
格力电器(合肥)有限公司	166,490,158.59	7.66%
格力电器(重庆)有限公司	154,452,462.47	7.10%
宁波奥克斯空调有限公司	124,960,128.25	5.75%
印度LG	77,438,059.38	3.56%
	<u>894,557,278.61</u>	<u>41.14%</u>

营业收入列示如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
销售商品	3,500,204,835.53	2,146,145,114.05
租赁收入	4,688,494.40	3,792,756.20
其他	87,790,319.14	24,712,533.91
	<u>3,592,683,649.07</u>	<u>2,174,650,404.16</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 营业税金及附加

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
营业税	401,497.90	233,969.42
城市维护建设税	264,488.98	230,659.53
其他	348,328.73	293,278.21
	<u>1,014,315.61</u>	<u>757,907.16</u>

营业税金及附加的计缴标准参见附注四、税项。

37. 财务费用

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
利息支出	31,941,197.75	19,937,907.48
减：利息收入	1,198,351.43	564,829.60
汇兑损失	352,831.32	22,730,078.34
未确认融资费用摊销	2,547,183.20	2,590,261.86
手续费支出	3,620,859.95	2,863,702.07
	<u>37,263,720.79</u>	<u>47,557,120.15</u>

38. 资产减值损失

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
坏账损失	(641,781.34)	198,514.42
存货跌价损失	(4,166,783.80)	(12,948,345.81)
	<u>(4,808,565.14)</u>	<u>(12,749,831.39)</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 公允价值变动收益

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
交易性权益工具投资	(111,030.00)	189,870.00
衍生金融工具	(578,013.91)	24,181,765.00
	<u>(689,043.91)</u>	<u>24,371,635.00</u>

40. 投资收益

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
权益法核算的长期股权投资收益	(19,102,320.33)	211,759.18
持有金融资产的股利收益	158,157.65	660,320.00
处置长期股权投资损益	(2,137,871.43)	-
处置金融工具损益	-	25,891,416.09
	<u>(21,082,034.11)</u>	<u>26,763,495.27</u>

于2010年6月30日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

41. 营业外收入

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
非流动资产处置利得	675,328.26	41,436.47
罚款净收入	209,196.22	522,510.15
政府补助	1,238,550.00	2,779,440.00
其他	324,269.08	50,000.00
	<u>2,447,343.56</u>	<u>3,393,386.62</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
增值税返还	354,950.00	415,440.00
专项扶持基金	883,600.00	2,364,000.00
	<u>1,238,550.00</u>	<u>2,779,440.00</u>

42. 营业外支出

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
非流动资产处置损失	546,773.81	1,329,779.54
其中: 固定资产处置损失	546,773.81	1,329,779.54
捐赠支出	140,000.00	80,000.00
其他	775,484.22	-
	<u>1,462,258.03</u>	<u>1,409,779.54</u>

43. 所得税费用

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
当期所得税费用	43,980,412.55	11,747,724.26
递延所得税费用	(13,393,096.44)	(3,779,658.19)
	<u>30,587,316.11</u>	<u>7,968,066.07</u>



上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
利润总额	154,987,731.11	16,891,806.66
按法定或适用税率计算的 所得税费用	34,097,300.85	3,378,361.33
某些子公司适用不同税率 的影响	(11,081,600.86)	(1,694,412.27)
对以前期间当期所得税的 调整	-	2,788,440.37
归属于合营企业和联营企业 的损益	4,202,510.47	4,944,142.66
无须纳税的收入	-	(444,829.91)
不可抵扣的费用	1,394,510.94	909,020.07
利用以前年度可抵扣亏损 未确认的可抵扣暂时性差异 的影响和可抵扣亏损	(1,768,208.91)	-
	<u>3,742,803.62</u>	<u>(1,912,656.18)</u>
按本集团实际税率计算的 所得税费用	<u>30,587,316.11</u>	<u>7,968,066.07</u>

44. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润除以发行在外普通股的加权平均数计算。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 每股收益(续)

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
收益		
归属于本公司普通股股东的 当期净利润	<u>83,784,801.43</u>	<u>4,745,319.56</u>
股份		
本公司发行在外普通股的 加权平均数	<u>547,949,195</u>	<u>547,949,195</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

45. 其他综合收益

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
可供出售金融资产产生的 利得(损失)	(20,052,648.00)	9,144,327.90
减: 可供出售金融资产 产生的所得税影响	<u>4,812,635.52</u>	<u>(2,011,752.13)</u>
	<u>(15,240,012.48)</u>	<u>7,132,575.77</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金主要项目说明:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
收到的其他与经营活动有关的现金		
保证金	5,431,000.00	100,000.00
利息收入	606,685.29	564,829.60
	<u>6,037,685.29</u>	<u>664,829.60</u>

支付的其他与经营活动有关的现金主要项目说明:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
支付的其他与经营活动有关的现金		
运输费	14,911,916.07	12,483,612.31
研究开发费	10,171,231.37	6,611,622.09
差旅费	6,941,209.18	1,395,498.68
广告费	4,650,009.66	2,687,280.62
租赁费	1,133,618.38	751,512.00
	<u>37,807,984.66</u>	<u>23,929,525.70</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目说明:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
收到的其他与筹资活动有关的现金		
金教实业暂借款	3,000,000.00	2,500,000.00
	<u>3,000,000.00</u>	<u>2,500,000.00</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 现金流量表项目注释(续)

(1) 现金流量表补充资料

支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目说明:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
支付的其他与筹资活动有关的现金		
融资租赁租金支出	2,500,000.00	7,247,226.83

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
净利润	124,400,415.00	8,923,740.59
加: 资产减值准备	(4,808,565.14)	(12,749,831.39)
固定资产和投资性房产折旧	145,127,004.00	146,730,473.33
无形资产摊销	4,029,093.55	3,964,316.08
长期待摊费用摊销	7,070,132.72	8,028,611.79
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	546,773.81	1,435,814.63
公允价值变动损失	689,043.91	(24,371,635.00)
财务费用	34,179,786.57	47,682,827.82
投资损失	21,082,034.11	(26,763,495.27)
递延所得税资产减少	(8,713,430.07)	(3,779,658.19)
递延所得税负债增加	(4,812,635.52)	-
存货的减少	61,040,378.61	166,364,210.86
经营性应收项目的减少	(831,156,095.15)	(972,859,782.42)
经营性应付项目的增加	585,325,650.48	758,068,681.84
经营活动产生的现金流量净额	133,999,586.88	100,674,274.67

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 现金流量表项目注释(续)

(2) 处置子公司及其他营业单位信息

处置子公司及其他营业单位的信息

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
处置子公司及其他营业单位的价格	30,580,223.47	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	24,890,000.00	-
减: 处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	2,513,201.70	-
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	<u>22,376,798.30</u>	<u>-</u>
处置子公司的净资产		
流动资产	150,593,584.01	-
非流动资产	140,029,239.73	-
流动负债	162,301,124.54	-
非流动负债	<u>95,603,604.30</u>	<u>-</u>

(3) 现金及现金等价物

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
现金	214,127,085.77	178,401,453.99
其中: 库存现金	209,019.41	202,054.57
可随时用于支付的银行存款	213,757,151.77	145,984,268.20
可随时用于支付的 其他货币资金	<u>160,914.59</u>	<u>32,215,131.22</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>214,127,085.77</u>	<u>178,401,453.99</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易

#### 1. 控股股东

	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)	组织机构 代码
电气总公司	国有企业	上海	徐建国	制造业	473,068万	30.49%	30.49%	132212873

本公司的最终控制方为控股股东。

#### 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

#### 3. 其他关联方

	关联方关系	组织机构代码
上海珂纳	合营企业	60738500-7
海立中野	联营企业	60726086-1
日立海立	联营企业	75697280-3
上海电气集团财务有限责任公司 ("电气财务公司")	受控股股东 控制的公司	13224819-8
上海起重运输机械厂有限公司 ("上起厂")	受控股股东 控制的公司	13303168-7
上海机床厂有限公司 ("上机厂")	受控股股东 控制的公司	13220450-7
上海电气风电设备有限公司 ("风电公司")	受控股股东 控制的公司	79275971-9
上海市机械制造工艺研究所有限公司 ("机械研究所")	受控股股东 控制的公司	42500331-1

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 本集团与关联方的主要交易

##### (1) 向关联方销售商品

	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海珂纳	61,846,139.81	1.72%	12,866,681.90	0.59%
日立海立	15,472,732.97	0.43%	9,090,865.93	0.42%
海立中野	6,410.26	0.00%	-	-
上起厂	431,716.24	0.01%	-	-
上机厂	97,264.96	0.00%	-	-
风电公司	1,794,632.41	0.05%	-	-
	<u>79,648,896.65</u>	<u>2.21%</u>	<u>21,957,547.83</u>	<u>1.01%</u>

##### (2) 向关联方购买商品

	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海珂纳	74,613,948.21	2.31%	16,619,586.38	1.00%
日立海立	41,913,464.74	1.30%	49,535,526.45	2.98%
机械研究所	264,957.27	0.01%	-	-
	<u>116,792,370.22</u>	<u>3.62%</u>	<u>66,155,112.83</u>	<u>3.98%</u>

##### (3) 从关联方接受劳务

	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
机械研究所	51,581.20	0.00%	-	-

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (4) 关联方担保

本公司为下述合并范围内子公司向金融机构借款提供连带责任保证，金额人民币39,600,000.00元。

2010年6月30日

担保方	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司		海立铸造	15,000,000.00	2009-9-23	2010-11-24	否
本公司	注1	海立特冷	14,600,000.00	2009-7-22	2011-1-7	否
本公司	注2	海立贸易	10,000,000.00	2010-4-19	2010-12-8	否

注1：本公司为海立特冷向金融机构的借款、开具的银行承兑汇票、出具的银行保函提供最高额保证及专项贷款保证金额为人民币26,000,000.00元。实际提供的保证中借款金额为人民币14,600,000.00元，开具的银行承兑汇票金额为人民币4,780,000.00元，出具的银行保函为人民币2,261,440.00元。

注2：本公司为海立贸易向金融机构的借款、开具的信用证、银行承兑汇票提供最高额为人民币20,000,000.00元保证。实际提供的保证中借款金额为人民币10,000,000.00元，开具的信用证金额为人民币6,432,918.05元，开具的银行承兑汇票金额为人民币1,600,000.00元。

2009年

担保方	注释	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司		海立铸造	15,000,000.00	2009-9-23	2010-11-24	否
本公司	注1	海立特冷	12,000,000.00	2009-7-22	2010-12-6	否
本公司	注2	海立贸易	10,000,000.00	2009-10-16	2010-5-22	是
本公司		青岛海立	15,000,000.00	2009-6-30	2010-6-29	是



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 六、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 本集团与关联方的主要交易(续)

##### (4) 关联方担保(续)

注1: 本公司为海立特冷向金融机构的借款、开具的银行承兑汇票提供最高额为人民币21,000,000.00元的保证。实际提供的保证中借款金额为人民币12,000,000.00元,开具的银行承兑汇票金额为人民币6,782,460.00元。

注2: 本公司为海立贸易向金融机构的借款、开具的信用证提供最高额为人民币20,000,000.00元的保证。实际提供的保证中借款金额为人民币10,000,000.00元,开具的信用证金额为人民币1,966,521.60元。

本期末,本公司为青岛海立的借款人民币5,000,000.00元提供担保。本期本公司已转让青岛海立股权。青岛海立于2010年7月归还借款后,本公司不再为其提供担保。

本期末,本公司为上海珂纳的借款人民币130,000,000.00元、开具的金额为人民币30,000,000.00元银行承兑汇票提供担保;为上海珂纳开具的商业承兑汇票提供最高额人民币20,000,000.00元的保证,实际开具商业承兑汇票金额为人民币10,000,000.00元。

同时,上海珂纳向本公司提供反担保承诺,上海珂纳承诺以其拥有的上海市房地产权证沪房地浦字(2008)第000596号房产产权为反担保物。

2009年末,本公司为上海珂纳借入的金额为人民币119,000,000.00元的借款,开具的金额为人民币46,000,000.00元银行承兑汇票提供担保;本公司为上海珂纳开具的商业承兑汇票提供最高额人民币20,000,000.00元的保证,实际开具商业承兑汇票金额为人民币10,000,000.00元。

同时,上海珂纳向本公司提供反担保承诺,上海珂纳承诺以其拥有的沪房地市字(2001)第005959号房产产权及上海市房地产权证沪房地浦字(2008)第000596号房产产权为反担保物。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方担保(续)

电气总公司为下述公司向金融机构借款提供连带责任保证, 金额人民币75,000,000.00元。

企业名称	2010年6月30日	2009年12月31日
海立铸造	20,000,000.00	20,000,000.00
青岛海立	30,000,000.00	50,000,000.00
上海珂纳	<u>25,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

另外, 电气总公司还为上海珂纳开具的商业承兑汇票人民币25,000,000.00元提供连带责任保证。

对电气总公司在该授信项下向电气财务公司提供的担保, 本公司向其提供反担保, 金额共计人民币100,000,000.00元。

5. 关联方应收应付款项余额

	2010年6月30日	2009年12月31日
应收账款		
上海珂纳	9,862,921.62	42,435,121.38
上起厂	1,846,831.00	1,660,355.01
上机厂	324,543.58	465,443.58
风电公司	<u>1,980,420.72</u>	<u>503,915.96</u>
其他应收款		
上海珂纳	<u>5,690,223.47</u>	-
短期借款		
电气财务公司	<u>20,000,000.00</u>	<u>70,000,000.00</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 关联方应收应付款项余额(续)

	2010年6月30日	2009年12月31日
应付账款		
上海珂纳	25,296,912.32	16,160,537.85
日立海立	25,083,600.44	12,953,770.36
机械研究所	<u>26,525.00</u>	<u>116,885.00</u>

应收及应付关联方款项不计利息、无抵押。关联方短期借款年利率5.31%。

6. 存放关联方的货币资金

	2010年6月30日	2009年12月31日
电气财务公司	<u>126,305.25</u>	<u>275,640.66</u>

2010年1-6月,上述存款年利率为0.36%(2009年度:0.36%)。

七、 或有事项

	2010年6月30日	2009年12月31日
对外提供担保形成的或有负债	<u>175,000,000.00</u>	<u>175,000,000.00</u>

本公司为对外提供担保形成的或有负债详见本附注六.4.(4)。

八、 承诺事项

	2010年6月30日	2009年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>278,014,045.50</u>	<u>70,791,738.54</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 九、 资产负债表日后事项

本公司已完成实施2009年度资本公积金转增股本方案，新增A股和B股股份已分别于2010年7月13日和2010年7月16日上市交易。实施转股方案后，本公司股本总额增加至602,744,115元，工商变更手续尚在办理中。

### 十、 其他重要事项

#### 1. 分部报告

##### 经营分部

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

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

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

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

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、可转换债券、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 1、 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2010年1-6月

	压缩机及 相关制冷设备	贸易及房产租赁	调整和抵消	合并
收入				
对外交易收入	3,457,352,688.79	135,330,960.28	-	3,592,683,649.07
分部间交易收入	<u>4,134,360.29</u>	<u>33,444,642.75</u>	<u>(37,579,003.04)</u>	<u>-</u>
	<u>3,461,487,049.08</u>	<u>168,775,603.03</u>	<u>(37,579,003.04)</u>	<u>3,592,683,649.07</u>
经营成果				
分部利润	<u>206,586,310.94</u>	<u>59,433.87</u>	<u>1,583,134.44</u>	<u>208,228,879.25</u>
资产总额	<u>5,511,032,711.23</u>	<u>78,866,083.05</u>	<u>(16,702,953.99)</u>	<u>5,573,195,840.29</u>
负债总额	<u>2,990,227,293.04</u>	<u>55,447,674.30</u>	<u>(16,702,953.99)</u>	<u>3,028,972,013.35</u>
其他披露				
资本性支出	<u>197,155,640.17</u>	<u>91,850.00</u>	<u>-</u>	<u>197,247,490.17</u>
折旧和摊销费用	<u>149,078,028.78</u>	<u>78,068.77</u>	<u>-</u>	<u>149,156,097.55</u>
资产减值损失	<u>(4,808,565.14)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(4,808,565.14)</u>

2009年1-6月(未审数)

	压缩机及 相关制冷设备	贸易及房产租赁	调整和抵消	合并
收入				
对外交易收入	2,074,910,125.68	99,740,278.48	-	2,174,650,404.16
分部间交易收入	<u>4,270,134.30</u>	<u>19,970,647.09</u>	<u>(24,240,781.39)</u>	<u>-</u>
	<u>2,079,180,259.98</u>	<u>119,710,925.57</u>	<u>(24,240,781.39)</u>	<u>2,174,650,404.16</u>
经营成果				
分部利润	<u>22,439,839.15</u>	<u>(19,277,908.17)</u>	<u>24,240,781.39</u>	<u>27,402,712.37</u>
资产总额	<u>3,257,855,963.32</u>	<u>120,905,591.68</u>	<u>(48,726,538.25)</u>	<u>3,330,035,016.75</u>
负债总额	<u>2,543,728,141.74</u>	<u>128,486,196.86</u>	<u>(48,726,538.25)</u>	<u>2,623,487,800.35</u>
其他披露				
资本性支出	<u>251,771,427.09</u>	<u>256,081.00</u>	<u>-</u>	<u>252,027,508.09</u>
折旧和摊销费用	<u>157,433,709.90</u>	<u>86,749.20</u>	<u>-</u>	<u>157,520,459.10</u>
资产减值损失	<u>24,371,635.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24,371,635.00</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

1、 分部报告(续)

集团信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
压缩机及相关制冷设备	3,369,562,369.65	2,050,197,591.77
贸易及房产租赁	135,330,960.28	99,740,278.48
其他业务收入	87,790,319.14	24,712,533.91
	<u>3,592,683,649.07</u>	<u>2,174,650,404.16</u>

地理信息

对外交易收入

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
中国大陆	2,872,153,059.28	1,655,957,799.04
其他国家和地区	720,530,589.79	518,692,605.12
	<u>3,592,683,649.07</u>	<u>2,174,650,404.16</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

主要客户信息

营业收入中有人民币822,259,592.49元(2009年1-6月: 692,159,090.98元)来自于制冷设备业务分部对珠海格力电器股份有限公司(包括已知受该客户控制下的所有主体)的收入。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险

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

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

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

#### 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2010年6月30日

#### 金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	218,939,289.16	-	218,939,289.16
交易性金融资产	727,776.53	-	-	727,776.53
应收票据	-	1,550,269,220.86	-	1,550,269,220.86
应收账款	-	1,023,141,003.79	-	1,023,141,003.79
其他应收款	-	107,237,307.81	-	107,237,307.81
可供出售金融资产	-	-	45,030,021.60	45,030,021.60
	<u>727,776.53</u>	<u>2,899,586,821.62</u>	<u>45,030,021.60</u>	<u>2,945,344,619.75</u>

#### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	769,885,906.06	769,885,906.06
交易性金融负债	981,000.44	-	981,000.44
应付票据	-	1,325,234,331.44	1,325,234,331.44
应付账款	-	1,245,872,779.15	1,245,872,779.15
其他应付款	-	95,205,942.14	95,205,942.14
	<u>981,000.44</u>	<u>3,436,198,958.79</u>	<u>3,437,179,959.23</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险(续)

##### 金融工具分类(续)

2009年12月31日

##### 金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	161,536,015.58	-	161,536,015.58
交易性金融资产	551,925.00	-	-	551,925.00
应收票据	-	804,993,646.10	-	804,993,646.10
应收帐款	-	933,385,278.19	-	933,385,278.19
其他应收款	-	49,807,879.37	-	49,807,879.37
可供出售金融资产	-	-	65,082,669.60	65,082,669.60
	<u>551,925.00</u>	<u>1,949,722,819.24</u>	<u>65,082,669.60</u>	<u>2,015,357,413.84</u>

##### 金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他 金融负债	合计
短期借款	-	667,286,520.00	667,286,520.00
应付票据	-	1,080,005,711.03	1,080,005,711.03
应付账款	-	863,439,664.61	863,439,664.61
其他应付款	-	79,217,542.93	79,217,542.93
	<u>-</u>	<u>2,689,949,438.57</u>	<u>2,689,949,438.57</u>

##### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险(续)

##### 信用风险(续)

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

于2010年6月30日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

##### 流动风险

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

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

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2010年6月30日

金融资产

	一年以内	一年以上	合计
货币资金	218,939,289.16	-	218,939,289.16
衍生金融资产	402,986.53	-	402,986.53
除衍生金融资产外 的其他交易性 金融资产	324,790.00	-	324,790.00
应收票据	1,550,269,220.86	-	1,550,269,220.86
应收账款	1,023,141,003.79	-	1,023,141,003.79
其他应收款	107,237,307.81	-	107,237,307.81
可供出售金融资产	-	45,030,021.60	45,030,021.60
合计	<u>2,900,314,598.15</u>	<u>45,030,021.60</u>	<u>2,945,344,619.75</u>

金融负债

	一年以内	一年以上	合计
短期借款	769,885,906.06	-	769,885,906.06
衍生金融负债	981,000.44	-	981,000.44
应付票据	1,325,234,331.44	-	1,325,234,331.44
应付账款	1,245,872,779.15	-	1,245,872,779.15
其他应付款	95,205,942.14	-	95,205,942.14
合计	<u>3,437,179,959.23</u>	<u>-</u>	<u>3,437,179,959.23</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2、 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2009年12月31日

金融资产

	一年以内	一年以上	合计
货币资金	161,536,015.58	-	161,536,015.58
除衍生金融资产外的其他交易性金融资产	551,925.00	-	551,925.00
应收票据	804,993,646.10	-	804,993,646.10
应收账款	933,385,278.19	-	933,385,278.19
其他应收款	49,807,879.37	-	49,807,879.37
可供出售金融资产	-	65,082,669.60	65,082,669.60
合计	<u>1,950,274,744.24</u>	<u>65,082,669.60</u>	<u>2,015,357,413.84</u>

金融负债

	一年以内	一年以上	合计
短期借款	667,286,520.00	-	667,286,520.00
应付票据	1,080,005,711.03	-	1,080,005,711.03
应付账款	863,439,664.61	-	863,439,664.61
其他应付款	79,217,542.93	-	79,217,542.93
合计	<u>2,689,949,438.57</u>	-	<u>2,689,949,438.57</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

固定利率的金融工具，其利率在到期日前的期间内已固定。不带息金融工具不涉及利率风险。

##### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

本集团面临交易性的外汇风险是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购以及为规避上述风险而进行的远期外汇交易所致。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

2、 金融工具及其风险(续)

市场风险

外汇风险(续)

	美元汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2010年6月			
人民币对美元贬值	1.00%	(3,424,176.42)	(3,424,176.42)
人民币对美元升值	1.00%	3,424,176.42	3,424,176.42
2009年			
人民币对美元贬值	1.00%	(609,939.09)	(609,939.09)
人民币对美元升值	1.00%	609,939.09	609,939.09

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2010年6月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

	2010 6月30日	2010年上半年 最高/最低	2009 12月31日	2009年 最高/最低
上海—A股指数	2,398	3,282/2,398	3,437	3,644/1,956
深圳—A股指数	990	1,319/990	1,261	1,296/600

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险(续)

##### 市场风险

##### 权益工具投资价格风险(续)

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

	权益工具投资 账面价值	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2010年6月30日			
权益工具投资			
上海—交易性权益工具投资	727,776.53	7,277.77	7,277.77
—可供出售权益工具投资	45,030,021.60	-	450,300.22
2009年12月31日			
权益工具投资			
上海—交易性权益工具投资	551,925.00	5,519.25	5,519.25
—可供出售权益工具投资	65,082,669.60	-	650,826.70

\* 不包括留存收益。

##### 公允价值

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值:

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融资产				
货币资金	218,939,289.16	218,939,289.16	161,536,015.58	161,536,015.58
交易性金融资产	727,776.53	727,776.53	551,925.00	551,925.00
应收票据	1,550,269,220.86	1,550,269,220.86	804,993,646.10	804,993,646.10
应收帐款	1,038,965,451.96	1,023,141,003.79	950,831,117.70	933,385,278.19
其他应收款	107,237,307.81	107,237,307.81	49,807,879.37	49,807,879.37
可供出售金融资产	45,030,021.60	45,030,021.60	65,082,669.60	65,082,669.60

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十、 其他重要事项(续)

#### 2、 金融工具及其风险(续)

##### 公允价值(续)

以下是本集团各类别金融工具的账面价值与公允价值：(续)

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债				
短期借款	769,885,906.06	769,885,906.06	667,286,520.00	667,286,520.00
交易性金融负债	981,000.44	981,000.44	-	-
应付票据	1,325,234,331.44	1,325,234,331.44	1,080,005,711.03	1,080,005,711.03
应付帐款	1,245,872,779.15	1,245,872,779.15	863,439,664.61	863,439,664.61
其他应付款	95,205,942.14	95,205,942.14	79,217,542.93	79,217,542.93

### 十一、 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

本公司与客户间的交易以信用交易为主，信用期按客户的资信等级有不同的期限，一般为不超过3个月。

应收账款的账龄分析如下：

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	144,552,746.43	118,270,425.53
减：应收账款坏账准备	-	-
	<u>144,552,746.43</u>	<u>118,270,425.53</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1、 应收账款(续)

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大	105,209,682.23	72.78%	-	-	97,844,018.68	82.73%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	39,343,064.20	27.22%	-	-	20,426,406.85	17.27%	-	-
	<u>144,552,746.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>118,270,425.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2010年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
MARUBENI METALS CORPORATION	第三方	27,585,031.91	2个月内	19.08%
O. Y. L. Manufactory Co SDN BHD	第三方	19,453,033.18	1个月内	13.46%
VOLTAS LTD	第三方	19,399,466.78	3个月内	13.42%
ZETEX INTERNATIONAL LIMITED	第三方	16,425,380.72	3个月内	11.36%
MIRACO-CARRIER FACTORY	第三方	<u>6,430,366.50</u>	2个月内	<u>4.45%</u>
		<u>89,293,279.09</u>		<u>61.77%</u>

于2009年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
Drive India Enterprise Solutions Ltd.	第三方	31,648,707.00	2个月内	26.76%
上海珂纳	合营公司	15,045,704.57	1个月内	12.72%
乐金电子(天津)电器有限公司	第三方	11,598,399.51	1个月内	9.81%
Carrier Airconditioning & Refrigeration Limited	第三方	9,527,046.05	4个月内	8.06%
O. Y. L. Manufactory Co SDN BHD.	第三方	<u>8,136,565.33</u>	4个月内	<u>6.88%</u>
		<u>75,956,422.46</u>		<u>64.23%</u>



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1、 应收账款(续)

于2010年6月30日, 本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2009年12月31日: 无)。

#### 2、 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2010年6月30日	2009年12月31日
1年以内	75,200,170.29	31,562,285.64
1年至2年	430,268.21	517,601.55
2年至3年	328,624.59	-
3年以上	82,000.00	94,000.00
	<u>76,041,063.09</u>	<u>32,173,887.19</u>
减: 其他应收款坏账准备	-	-
	<u>76,041,063.09</u>	<u>32,173,887.19</u>

	2010年6月30日				2009年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例
单项金额重大	71,847,296.16	94.48%	-	-	30,126,293.23	93.64%	-	-
其他不重大	4,193,766.93	5.52%	-	-	2,047,593.96	6.36%	-	-
	<u>76,041,063.09</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32,173,887.19</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2010年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
应收出口退税	第三方	66,157,072.69	6个月内	87.00%
上海珂纳	合营公司	5,690,223.47	6个月内	7.48%
海关保证金	第三方	2,431,400.00	6个月内	3.20%
海立特冷	子公司	1,176,414.41	6个月内	1.55%
青岛海立	合营公司 的子公司	263,482.60	6个月内	0.35%
		<u>75,718,593.17</u>		<u>99.58%</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 2、其他应收款(续)

于2009年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
应收出口退税	第三方	30,126,293.23	6个月内	93.64%
海立特冷	子公司	960,442.01	6个月内	2.99%
青岛海立	子公司	738,908.14	6个月内	2.30%
备用金	子公司	143,968.07	6个月内	0.45%
海关保证金	第三方	130,000.00	6个月内	0.40%
		<u>32,099,611.45</u>		<u>99.78%</u>

于2010年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款(2009年12月31日：无)。

#### 3. 长期股权投资

2010年1-6月

	初始投资成本	2010年1月1日	本期增减	2010年6月30日	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	现金红利
权益法：							
合营企业							
上海珂纳	79,690,078.30	41,832,006.49	(1,975,020.05)	39,856,986.44	50%	50%	-
联营企业							
日立海立	28,969,150.00	36,637,382.82	(3,551,116.62)	33,086,266.20	33.33%	33.33%	-
海立中野	70,949,674.92	74,458,829.34	(1,743,005.49)	72,715,823.85	43%	43%	3,166,821.83
成本法：							
上海日立	1,204,419,360.68	1,204,419,360.68	-	1,204,419,360.68	75%	75%	71,250,000.00
金旋房产	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	100%	100%	-
海立铸造	32,560,000.00	32,560,000.00	-	32,560,000.00	80%	80%	2,198,744.06
海立特冷	14,058,225.34	14,058,225.34	-	14,058,225.34	70%	70%	-
海立贸易	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	80%	80%	748,927.91
青岛海立	43,950,000.00	43,950,000.00	(43,950,000.00)	-	-	-	-
	<u>1,484,596,489.24</u>	<u>1,457,915,804.67</u>	<u>(51,219,142.16)</u>	<u>1,406,696,662.51</u>			<u>77,364,493.80</u>

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

### 十一、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 3. 长期股权投资(续)

2009年

	初始投资成本	2009年1月1日	本期增减	2009年12月31日	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	现金红利
权益法:							
合营企业							
上海珂纳	79,690,078.30	49,228,941.56	(7,396,935.07)	41,832,006.49	50%	50%	-
联营企业							
日立海立	28,969,150.00	35,052,931.11	1,584,451.71	36,637,382.82	33.33%	33.33%	-
海立中野	70,949,674.92	77,333,494.83	(2,874,665.49)	74,458,829.34	43%	43%	6,431,240.27
成本法:							
上海日立	1,204,419,360.68	1,204,419,360.68	-	1,204,419,360.68	75%	75%	21,750,000.00
金旋房产	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	100%	100%	-
海立铸造	32,560,000.00	32,560,000.00	-	32,560,000.00	80%	80%	1,769,404.81
海立特冷	14,058,225.34	14,058,225.34	-	14,058,225.34	70%	70%	700,000.00
海立贸易	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	80%	80%	714,209.22
青岛海立	43,950,000.00	43,950,000.00	-	43,950,000.00	100%	100%	-
	<u>1,484,596,489.24</u>	<u>1,466,602,953.52</u>	<u>(8,687,148.85)</u>	<u>1,457,915,804.67</u>			<u>31,364,854.30</u>

#### 4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
主营业务收入	536,964,657.35	82,644,927.49
其他业务收入	2,290,600.00	27,343.92
	<u>539,255,257.35</u>	<u>82,672,271.41</u>

主营业务收入及成本列示如下:

	2010年1-6月		2009年1-6月(未审数)	
	收入	成本	收入	成本
压缩机及相关				
制冷设备销售	506,966,612.08	506,225,001.81	81,765,006.85	80,905,592.38
汽车配件销售	29,998,045.27	29,450,427.10	879,920.64	834,657.30
	<u>536,964,657.35</u>	<u>535,675,428.91</u>	<u>82,644,927.49</u>	<u>81,740,249.68</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
按权益法核算的长期股权投资收益	(19, 102, 320. 33)	212, 900. 72
按成本法核算的长期股权投资收益	74, 197, 671. 97	24, 933, 614. 03
处置长期股权投资损益	(13, 369, 776. 53)	-
持有金融资产的股利收益	158, 157. 65	660, 320. 00
处置金融工具损益	-	25, 891, 416. 09
	<u>41, 883, 732. 76</u>	<u>51, 698, 250. 84</u>

于资产负债表日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

6. 经营活动现金流量

	2010年1-6月	2009年1-6月 未审数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21, 754, 829. 34	30, 069, 543. 22
加：资产减值准备	-	-
固定资产与投资性房地产折旧	1, 071, 225. 54	1, 202, 942. 10
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	-	-
公允价值变动损失	(291, 956. 53)	(189, 870. 00)
财务费用	9, 584, 651. 04	8, 404, 638. 66
投资损失	(41, 883, 732. 76)	(51, 698, 250. 84)
递延所得税负债的增加	(4, 812, 635. 52)	-
存货的减少	(10, 032, 434. 29)	311, 485. 80
经营性应收项目的减少	(90, 174, 544. 63)	(69, 547, 366. 12)
经营性应付项目的增加	80, 032, 293. 03	83, 140, 125. 27
经营活动产生的现金流量净额	<u>(34, 752, 304. 78)</u>	<u>1, 693, 248. 09</u>

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

---

**十二、比较数字**

本财务报表中资产负债表的比较数字为2009年12月31日报表数。2009年1-6月会计期间之利润表、现金流量表及其附注未经审计。

**十三、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于2010年8月23日决议批准。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表补充资料

2010年6月30日

人民币元

### 1、 非经常性损益明细表

	2010年1-6月
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	(2, 009, 316. 98)
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1, 238, 550. 00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(530, 886. 26)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(382, 018. 92)
减: 所得税影响数	<u>90, 140. 17</u>
减: 少数股东权益影响数	<u>(56, 000. 75)</u>
	<u>(1, 717, 811. 58)</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目, 以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下:

#### 重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

本公司转让青岛海立股权, 确认投资损失人民币2, 137, 871. 43元。

(2) 计入当期损益的政府补助

海立铸造收到财政部门的清洁生产补助人民币500, 000. 00元; 金山区财政局增值税退税人民币354, 950. 00元。

上海日立收到国家出口奖励人民币205, 000. 00元。

(3) 交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益

本公司和上海日立持有的远期外汇合同公允价值变动损失人民币578, 013. 91元。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表补充资料(续)

2010年6月30日

人民币元

### 2、 净资产收益率和每股收益

2010年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	5.51%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.62%	0.16	0.16

2009年1-6月(未审数)

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	0.32%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-2.57%	-0.07	-0.07

本公司无稀释性潜在普通股。

# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表补充资料(续)

2010年6月30日

人民币元

### 3、 财务报表项目数据的变动分析

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

货币资金本期末比年初增加了35.54%, 主要是本期产品销售所收到的银行票据进行了贴现。

应收票据本期末比年初增加了92.58%, 主要是本期产品销售增加的银行票据结算额。

其他应收款本期末比年初增加115.30%, 主要是本期母公司实现的国际出口业务而增加的应收出口退税款。

可供出售金融资产本期末比年初减少了30.81%, 主要是以公允价值计量的其他上市公司股票期末的公允价值较期初减少而减少了该部分资产的价值。

在建工程本期末比年初增加33.56%, 主要是南昌海立电器有限公司实施三期项目的建设投入, 以及上海日立电器有限公司实施新能效和变频压缩机等技改项目的投入。

应付账款本期末比年初增加44.29%, 主要是本期空调压缩机产量增长, 而原材料采购货款支付有一定周期所致。

应付股利本期末比年初增加2,405.51%, 为本期根据股东大会决议预计的应向股东分配的现金红利。

其他应付款本期末比年初增加了20.18%, 主要是本期南昌海立因项目建设应支付的项目工程款和设计费。

一年内到期的非流动负债本期末比年初减少了586万元, 长期应付款本期末比年初减少了9,687万元, 主要是原公司全资子公司青岛海立电器有限公司在本期末退出合并范围相应减计其该两报表项目。

递延所得税负债本期末比年初减少了35.21%, 主要是本期公司持有的可供出售金融资产的期末公允价值下降所相应减少的递延所得税负债。



# 上海海立(集团)股份有限公司

## 财务报表补充资料(续)

2010年6月30日

人民币元

---

### 3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

本期营业收入比上年同期增长65.21%，主要是本期空调压缩机销量增加且产品平均售价同比有所上升而增加了主营业务收入。

本期营业成本比上年同期增长56.30%，主要是本期空调压缩机销量增加且主要原材料采购价格有所上升及人工成本增加，相应增加了主营业务成本。

本期销售费用比上年同期增长48.83%，主要是本期因空调压缩机销量增加而相应增加了运费和销售费用。

本期管理费用比上年同期增长47.67%，主要是因本期增加了技术开发费和管理费用。

本期资产减值损失比上年同期减少794万元，主要是本期因销售库存产品转回上期末已计提的存货跌价准备，相应本期需计提额同比减少。

本期公允价值变动收益比上年同期减少102.83%，主要是公司上年同期有较大金额的前期出口业务的远期外汇交易合约到期结汇，结汇时将原按公允价值重估的损失转为收益，而本期尚未到期合约的重估价值变动较小。

本期投资收益比上年同期减少4,785万元，主要是本期比上年同期减少了出售其他上市公司股票以及权益法核算的被投资公司亏损增加。

本期营业利润比上年同期增加了933.01%，主要是空调压缩机因销量、售价的增加而使本期主营业务收入、毛利率大幅增加和提高，相应实现了营业利润大幅增长。

营业利润大幅增加使本期利润总额、所得税、净利润分别比上年同期增加了817.53%、283.87%和1294.04%。