

证券代码：600619

证券简称：海立股份



2012 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 | 4 |
| 五、董事会报告 | 5 |
| 六、重要事项 | 7 |
| 七、财务会计报告 | 13 |
| 八、备查文件目录 | 13 |

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本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 | 罗敏 | 许捷 |
| 联系地址 | 中国上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号 | |
| 电话 | 021-58547777 | |
| 传真 | 021-50326960 | |
| 电子信箱 | luomin@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 | http://www.highly.cc |
| 电子信箱 | heartfelt@highly.cc |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、香港《大公报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 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 | 7,722,470,054.14 | 7,116,404,114.84 | 8.52% |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,830,271,781.15 | 1,786,936,220.41 | 2.43% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 3.04 | 2.96 | 2.70% |
| | 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 | 159,453,339.17 | 237,175,214.50 | -32.77% |
| 利润总额 | 174,015,057.17 | 243,018,974.11 | -28.39% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 102,760,310.20 | 146,198,143.12 | -29.71% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 96,487,168.97 | 144,144,762.20 | -33.06% |
| 基本每股收益 | 0.17 | 0.24 | -29.17% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.16 | 0.24 | -33.33% |
| 稀释每股收益 | 0.17 | 0.24 | -29.17% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.59 | 8.62 | 减少 3.03 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 352,827,520.63 | 130,012,617.62 | 171.38% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.59 | 0.22 | 168.18% |

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 | -2,109,543.52 | 主要为处置固定资产净损失人民币 2,109,543.52 元。 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 17,152,654.74 | 主要为收到扶持企业发展专项资金人民币 9,730,000.00 元，职业培训财政补贴人民币 1,662,764.00 元，小巨人培育型企业扶持基金人民币 500,000.00 元，创业企业加速计划补贴人民币 200,000.00 元，清洁生产奖励人民币 200,000.00 元；确认递延收益摊销人民币 3,966,313.74 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 | -1,898,968.19 | 主要为公司持有的远期外汇合约到期转出人民币-1,698,408.00元,持有未到期远期外汇合约重估价值损益人民币-202,730.19元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -481,393.22 | 主要为捐赠支出人民币 648,000.00 元。 |
| 所得税影响额 | -3,573,701.07 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -2,815,907.51 | |
| 合计 | 6,273,141.23 | |

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

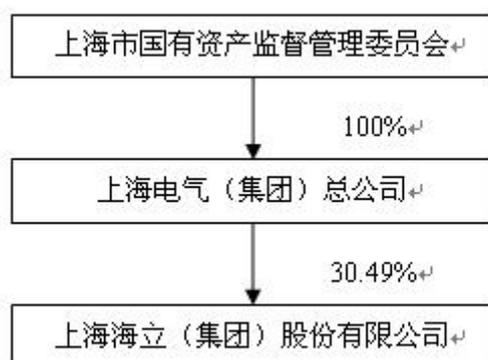
| 报告期末股东总数 | 53995 户(其中 B 股 32981 户)户 | | | | | |
|---|--------------------------|---------|-------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海电气(集团)总公司 | 国有法人 | 30.49 | 183,751,517 | 0 | 0 | 0 |
| 上海久事公司 | 国有法人 | 4.46 | 26,869,659 | 0 | 0 | 未知 |
| 上海国际信托有限公司 | 国有法人 | 1.25 | 7,540,657 | 0 | 0 | 未知 |
| 上海上立实业有限公司 | 境内非国有法人 | 0.58 | 3,500,000 | 0 | 0 | 未知 |
| 林镇铭 | 境外自然人 | 0.36 | 2,190,000 | -10,000 | 0 | 未知 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED | 其他 | 0.34 | 2,062,151 | 250,000 | 0 | 未知 |
| 张世普 | 境外自然人 | 0.34 | 2,028,262 | 0 | 0 | 未知 |
| CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND | 其他 | 0.29 | 1,720,000 | -896,018 | 0 | 未知 |
| 王桂英 | 境内自然人 | 0.24 | 1,422,772 | 36,233 | 0 | 未知 |
| 中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF) | 其他 | 0.23 | 1,400,000 | 1,400,000 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | | 股份种类及数量 | | |
| 上海电气(集团)总公司 | 183,751,517 | | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|--|---|---------|
| 上海久事公司 | 26,869,659 | 人民币普通股 |
| 上海国际信托有限公司 | 7,540,657 | 人民币普通股 |
| 上海上立实业有限公司 | 3,500,000 | 人民币普通股 |
| 林镇铭 | 2,190,000 | 境内上市外资股 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED | 2,062,151 | 境内上市外资股 |
| 张世普 | 2,028,262 | 境内上市外资股 |
| CHINA OPPORTUNITIES H-B FUND | 1,720,000 | 境内上市外资股 |
| 王桂英 | 1,422,772 | 人民币普通股 |
| 中国银行—华夏行业精选股票型证券投资 基金(LOF) | 1,400,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，上海久事公司为上海国际信托有限公司持股关联企业。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 |
|-----|------|--------|--------------|--------------|--------|--------|
| 冯国栋 | 副总经理 | 80,596 | 3,000 | | 83,596 | 二级市场买卖 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年4月5日，公司2012年第一次临时股东大会作出决议，同意吴弘先生不再担任公司独立董事，同意张建伟先生不再担任公司董事。选举杨忠孝先生为公司独立董事，任期至本届董事会期满。选举姚贵章先生为公司董事，任期至本届董事会期满。

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生产销售空调压缩机。报告期内，公司主业及结构未发生重大变化，主要业务收入和利润仍来自空调压缩机的生产和销售。

2012 年上半年受欧债危机的进一步影响，国内外经济持续走低。本报告期内，随着上一轮节能惠民、家电下乡等国家刺激政策的相继到期退出，以及房地产调控趋紧，空调终端消费需求低迷的影响，空调及空调压缩机行业销售受到压制，行业内除有空调压缩机有自配套的公司外，其余各公司的产销均出现了较大幅度的下降。

为拉动内需，今年 6 月国家针对家电行业出台了新一轮的节能惠民补贴政策，对空调器行业起到了积极作用。各空调器及空调压缩机厂家为满足市场需求，在推广高效节能产品和落实惠民政策过程中进行了产品结构调整。但“节能惠民”政策的出台滞后于旺季销售，使得“节能惠民”政策效应未能在上半年得以显现。

受上述因素影响，2012 年上半年公司经营受到较大的影响，整体业绩大幅下降。今年上半年公司销售空调压缩机 912.38 万台，与 2011 年上半年度相比下降 18.84%，其中出口销量 129.38 万台，同比下降 28.08%。公司实现营业收入 396,963 万元，同比下降 22.23%，营业利润 15,945 万元，同比下降 32.77%，归属于母公司的净利润 10,276 万元，同比下降 29.71%，扣除非经常性损益后的利润为 9,649 万元，同比下降 33.06%。

（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 | 3,742,454,730.86 | 3,251,876,706.70 | 13.11% | -23.01% | -24.38% | 增加 1.58 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 制冷设备 | 3,742,454,730.86 | 3,251,876,706.70 | 13.11% | -23.01% | -24.38% | 增加 1.58 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 6,899.25 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 | 3,337,227,344.85 | -20.34% |
| 国外 | 537,459,923.90 | -31.45% |
| 合计 | 3,874,687,268.75 | -22.09% |

3、公司在经营中出现的问题与困难

2012 年给公司经营决策带来的问题和风险主要是：(1)受欧债危机影响，空调器及空调压缩机出口销量萎缩而出现下降。空调器和空调压缩机厂家应对“节能惠民”政策频繁进行产品结构调整，对空调及空调压缩机销售的拉动作用有待显现。(2)随着市场竞争的日益激烈，产品开发成本和营销成本在不断增大，在制造企业获取利润极其有限的情况下，如何在人工成本上挖潜，提高劳动生产率已成为制造行业的一个普遍问题。

面对上述不确定因素，公司经营策略以密切关注市场需求为导向，已采取以下主要应对措施：(1)针对国家新推出的惠民节能新政，加快产品结构调整和匹配力度，最大限度的满足客户需求，争取在较少的行业需求中取得更多的市场份额。(2)建立与市场联动的成本监控管理模式，以提高能效和控制成本为生命线，推动产品改善计划。(3)加大存量控制和管理力度，加快应收账款回笼速度，提高运营资金的效益。(4)加强现场精益化管理，推进机器人智能化改造，提高劳动生产率，应对市场需求突发的增量。(5)实施质量文化建设主题年活动，推进质量改善项目，降低场内、外不良率，提升客户满意度。综上所述，公司将积极贯彻既定的年度目标，应对和克服不利因素，力争完成全年经营目标。

(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

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|--|--------|--|---|
| 经董事会五届十一次会议批准实施上海日立新能源车用电动空调压缩机及其系统项目 | 15,000 | 至 2012 年 6 月底，已完成现有厂房的改造工作，产能初步形成。 | 建成年产 5 万台车用电动涡旋压缩机生产能力。 |
| *经董事会五届十三次会议批准实施上海日立投资建设小型节能无氟变频压缩机改造扩能(200 万台/年)项目 | 25,000 | 至 2012 年 6 月底，项目完成了生产场地的改造及数字化工厂管理的实施，设备已全部到厂并完成了安装调试工作。 | 新增年产 200 万台小型节能无氟变频压缩机生产能力。项目完成后，上海工厂总产能为 1,200 万台/年。 |
| *经董事会五届十三次会议批准实施上海日立投资建设南昌海立电器有限公司 L 系列超高效压缩机新增产能项目 | 48,000 | 至 2012 年 6 月底，项目工艺布局的调整和相关设施的配备已全部完成，所有设备都已到场并完成了安装调试工作。 | 新增年产 200 万台/年 L 系列超高效压缩机生产能力。项目完成后，南昌工厂总产能为 600 万台/年。 |
| 经董事会五届十六次董事会审议批准投资设立安徽海立精密铸造有限公司实施制冷压缩机零部件铸造及机加工一期项目 | 27,750 | 至 2012 年 6 月底，项目实施中。 | 新建 37800 多平方米的铸造车间、机加工车间、热处理车间、公用动力房及生活附楼等，形成 4.6-5 万吨/年的铸件产能及 600 万件/年机加工零件生产能力和活塞热处理能力。 |
| 经董事会六届二次会议批准实施南昌海立电器有限公司新建员工餐厅及成品仓库项目 | 4,300 | 至 2012 年 6 月底，项目土建结构已完成，项目正实施中。 | 新建成品仓库及员工餐厅，满足 600 万台/年生产能力之配套员工的就餐需求。 |

| | | | |
|---|---------|---|---|
| 经董事会六届七次会议批准与日立汽车系统株式会社合资设立日立海立汽车系统（上海）有限公司 | 3,000 | 2012 年 5 月 22 日，新公司完成工商登记注册并取得营业执照。至 2012 年 6 月底，新公司已完设备成和装配线已完成了验收，6 月份已开始试生产，并将向国内用户正式批量供货。 | 新公司注册资本 3,000 万元，其中海立股份出资人民币 1,000 万元，占比 33.3%，日立 AMS 出资人民币 2,000 万元，占出资比例 66.7%，新增组件装配设备和一条起动机装配线，实现装配生产能力 150 万台/年。 |
| 经董事会六届七次会议批准投资设立上海海立睿能环境技术有限公司加快热泵关联产业发展 | 3,000 | 2012 年 5 月 2 日，新公司完成工商登记注册并取得营业执照。 | 新公司由海立股份全额投资 3,000 万元，其中 2012 年出资 2,000 万元，剩余金额 2013 年出资投入。 |
| 合计 | 126,050 | / | / |

* 以上两个项目经公司 2010 年第一临时股东大会审议通过并向第一大股东上海电气总公司以非公开方式发行 6,500 万股 A 股股票募集资金 50,635 万元。2012 年 5 月 22 日公司非公开发行获得中国证券监督管理委员会核准并公告。因本报告期内公司 2011 年度利润分配方案尚未实施，根据《证券发行及承销管理办法》规定，本次发行实施将在 2011 年度利润分配方案实施完成后执行，待募集资金到位后，公司将以实际募集资金对项目已投入的资金进行置换。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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”。

公司利润分配预案由公司董事会结合公司章程规定，盈利情况以及资金供求情况拟定，董事会认真研究和论证公司现金分红条件和比例，独立董事发表了明确意见，经董事会审议后提交股东大会审议通过。股东大会审议预案时，董事会充分听取中小股东意见和诉求，及时答复中小股东关心问题，并做好股东大会记录。

报告期内，经 2011 年度股东大会审议，公司以总股本 602,744,115 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 60,274,411.50 元（含税）。公司于 2012 年 6 月 27 日刊登《2011 年度利润分配实施公告》，利润分配工作已于 2012 年 7 月 13 日实施完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

上半年，公司根据《2012 年全面实施内控规范的方案》，开展内控体系建设启动阶段和建设阶段的工作。依据五部委《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指南》，结合公司实际情况，对照和梳理现有流程是否存在设计缺陷，针对发现的缺陷提出整改建议。确定公司控制活动相关的风险点、控制目标、关键控制活动流程说明以及相对应的内控制度，编写完成《内部控制手册》。

同时报告期内，公司在内控制度完善与执行、专项审计及管理建议整改等方面共进行了 4 次内部审计，聘请外审机构进行了 1 次离任审计、1 次专项审计。

股东大会、董事会、监事会、经营管理层能按照公司章程及议事规则权责分明、规范运作。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 2011 年度利润分配方案经 2011 年年度股东大会审议批准。以公司总股本 602,744,115 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 60,274,411.50 元（含税）。公司于 2012 年 6 月 27 日刊登《2011 年度利润分配实施公告》，利润分配工作已于 2012 年 7 月 13 日实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012 年中期不进行利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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、股 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 | 131,580.00 | 42.58% | -17,935.00 |
| 2 | 股票 | 601601 | 中国太保 | 240,000.00 | 8,000 | 177,440.00 | 57.42% | 26,560.00 |
| 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 | | | | / | / | / | / | 0 |
| 合计 | | | | 526,110.00 | / | 309,020.00 | 100% | 8,625.00 |

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% | 11,595,000.00 | 0 | -776,250.00 | 可供出售金融资产 | 原法人股 |
| 600616 | 金枫酒业 | 295,922.47 | 小于 5% | 8,550,000.00 | 60,000.00 | 2,196,000.00 | | |
| 600649 | 城投控股 | 600,000.00 | 小于 5% | 1,588,400.00 | 0 | 198,000.00 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|------|--------------|-------|---------------|-----------|--------------|---|---|
| 600631 | 百联股份 | 3,042,770.89 | 小于 5% | 14,606,865.00 | 0 | -58,117.50 | | |
| 600636 | 三爱富 | 76,202.43 | 小于 5% | 2,128,500.00 | 0 | -89,925.00 | | |
| 600689 | 上海三毛 | 440,000.00 | 小于 5% | 1,167,936.00 | 0 | 85,377.60 | | |
| | 合计 | 8,139,149.95 | / | 39,636,701.00 | 60,000.00 | 1,555,085.10 | / | / |

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 | 自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|--------------------|----------------|-----------|--------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 上海电气集团通用冷冻空调设备有限公司 | 上海冷气机厂 100% 产权 | 2012-4-24 | 5,890,410.70 | | 1,063,349.72 | 是 | 以市场价值交易 | 是 | 是 | 0.61 | 其他 |

经六届五次董事会批准,本公司子公司海立特冷向上海通用冷冻空调设备有限公司收购了上海冷气机厂 100% 股权,2012 年 4 月 24 日,海立特冷完成了工商变更登记和公司制改制。该资产评估基准日 2011 年 7 月 31 日的账面价值为 6,704,921.94 元,评估价值为 8,355,740.60 元,实际购买金额为 5,890,410.70 元。本次收购价格的确定是以评估值为依据,协商确定,收购价款于 2012 年 6 月 25 日支付完毕。通过本次收购,海立股份将进一步拓展业务,加快海立特冷市场应对能力。同时将通过获得上冷厂在场地、设备和技术人才等方面的资源,提升海立特冷技术开发能力和提高产品制造水平,促进海立特冷持续快速发展。

(八) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

经公司 2011 年年度股东大会批准,2011 年度公司获得上海电气财务有限责任公司总额为 531,500 万元融资授信额度,包括 5,000 万元贷款额度、35,000 万元开具银票额度和 491,500 万元银行承兑汇票累计贴现额度。本期内最高实际借款总额为 2,000 万元,为上海海立铸造有限公司的借款,借款期限为一年,贷款利息以取得贷款日时人民银行公布的基准利率或与其他商业银行取得贷款的同等优惠利率支付。本期内累计实际银票贴现 134,650 万元,其中上海日立电器有限公司 125,523 万元、上海海立铸造有限公司 8,856 万元、上海海立特种制冷设备有限公司 271 万元,贴现利息以与其他商业银行贴现的同等优惠利率支付。

2、其他重大关联交易

截至 2012 年 6 月 30 日，上海海立铸造有限公司向上海电气集团财务有限责任公司的借款余额为 2,000 万元，上海电气（集团）总公司为上述借款提供同等金额的融资担保。同时，本公司向上海电气（集团）总公司为上述借款担保出具了 2,000 万元的反担保函。

(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(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上海电气(集团)总公司 | 10,000,000.00 | 2011-4-7 | 2011-4-7 | 2012-4-7 | 连带责任担保 | 是 | 否 | 否 | 是 | 控股股东 |
| 上海电气(集团)总公司 | 10,000,000.00 | 2011-9-13 | 2011-9-13 | 2012-9-13 | | 否 | 否 | 否 | 是 | 控股股东 |
| 上海电气(集团)总公司 | 10,000,000.00 | 2012-4-16 | 2012-4-16 | 2013-4-16 | | 否 | 否 | 否 | 是 | 控股股东 |
| 安徽海立精密铸造有限公司 | 5,397,000.00 | 2012-5-29 | 2012-5-29 | 2012-11-29 | | 否 | 否 | 是 | 是 | 联营公司 |
| 安徽海立精密铸造有限公司 | 5,000,000.00 | 2012-6-26 | 2012-6-26 | 2017-6-25 | | 否 | 否 | 是 | 是 | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | 40,397,000.00 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | 30,397,000.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 312,625,373.80 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 253,951,217.98 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | 284,348,217.98 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | 15.54 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | 20,000,000.00 | | | | | |
| 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（D） | | | | | 83,178,917.98 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | 0 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | 103,178,917.98 | | | | | |

*报告期内担保发生额和期末余额中外币已按照相应期末中间价折算成人民币。

*上述为上海电气（集团）总公司的担保系上海海立铸造有限公司向上海电气财务有限责任公司借款，由上海电气（集团）总公司提供担保，本公司为上海电气（集团）总公司提供的反担保。

3、委托理财及委托贷款情况

本报告期公司无委托理财及委托贷款事项。

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，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--------------|------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 是 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所 | 德勤华永会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 87 | 87 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年 | |

聘任、解聘会计师事务所情况说明

为保证审计工作的独立、客观性，参照国资委印发的《中央企业财务决算审计工作规则的通知》中有关同一会计事务所承办企业年度财务决算审计业务不应连续超过 5 年的要求，经 2011 年年度股东大会批准改聘德勤华永会计师事务所有限公司担任本公司 2012 年年度财务报表审计业务的会计师事务所。

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、2012 年 1 月，上海海立（集团）股份有限公司荣获 2011 年度上海城市公众满意企业称号。

2、2012 年 1 月，上海海立（集团）股份有限公司被国家质量监督检验检疫总局评为出入境检验检疫信用管理 AA 级企业。

3、2012 年 1 月，上海海立（集团）股份有限公司荣获中国质量诚信企业称号（有效期：二年）。

4、2012 年 6 月，上海日立电器有限公司被中国轻工联合会评为“2011 年度中国轻工业家用电器行业十强企业”。

(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 |
|---|---------------------------|-----------------|--|
| 关于上海日立电器有限公司等三家企业获得高新技术企业复审证书的公告 | 《上海证券报》B35、 香港《大公报》B10 | 2012 年 2 月 22 日 | 网址为： http://www.sse.com.cn ，在 “上市公司资料检索”中 输入“600619”可查询 |
| 第六届董事会第六次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知、第六届监事会第五次会议决议公告、 | 《上海证券报》11、 香港《大公报》A19 | 2012 年 3 月 19 日 | |
| 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《上海证券报》B13、 香港《大公报》A18 | 2012 年 4 月 6 日 | |
| 第六届董事会第七次会议决议公告、第六届监事会第六次会议决议公告、2012 年度关联交易公告、对外担保公告、对外投资公告、2011 年年度报告及摘要 | 《上海证券报》B28、 香港《大公报》B5 | 2012 年 4 月 10 日 | |
| 关于分红情况的说明 | 《上海证券报》B93、 香港《大公报》B3 | 2012 年 4 月 18 日 | |
| 2012 年第一季度报告 | 《上海证券报》B22、 香港《大公报》B2 | 2012 年 4 月 20 日 | |
| 关于公司控股股东上海电气（集团）总公司收到中国证监会行政许可终止审查通知书的公告 | 《上海证券报》B26、 香港《大公报》B7 | 2012 年 5 月 11 日 | |
| 关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告 | 《上海证券报》B35、 香港《大公报》B2 | 2012 年 5 月 22 日 | |
| 第六届董事会第九次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知、第六届监事会第八次会议决议公告 | 《上海证券报》B34、 香港《大公报》B3 | 2012 年 6 月 1 日 | |
| 2011 年年度股东大会决议公告 | 《上海证券报》22、 香港《大公报》B7 | 2012 年 6 月 22 日 | |
| 2011 年度利润分配实施公告 | 《上海证券报》B43、 香港《大公报》B5 | 2012 年 6 月 27 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

2012 年 8 月 21 日

上海海立(集团)股份有限公司

2012年上半年度财务报告

2012年6月30日

上海海立(集团)股份有限公司

目 录

| | 页 次 |
|----------|---------|
| 资产负债表 | 1 |
| 利润表 | 2 |
| 现金流量表 | 3 |
| 所有者权益变动表 | 4 - 5 |
| 财务报表附注 | 6 - 118 |

资产负债表

会企01表

编制单位：上海海立（集团）股份有限公司

2012年6月30日

金额：元

| 资产 | 注释号 | | 期末余额 | | 年初余额 | | 负债和所有者权益（或股东权益） | 注释号 | | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|-----|----|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 流动资产： | | | | | | | 流动负债： | | | | | | |
| 货币资金 | | 1 | 151,556,337.74 | 332,919,686.63 | 53,791,791.33 | 258,498,935.10 | 短期借款 | | 19 | 430,000,000.00 | 1,627,507,473.27 | 415,000,000.00 | 1,546,130,650.06 |
| 交易性金融资产 | | 2 | 309,020.00 | 309,020.00 | 1,871,060.00 | 1,871,060.00 | 交易性金融负债 | | 20 | | 336,928.19 | | |
| 应收票据 | | 3 | 1,100,000.00 | 1,228,483,860.59 | 1,897,031.78 | 1,111,863,793.64 | 应付票据 | | 21 | 123,000,000.00 | 1,639,657,921.51 | 34,400,000.00 | 1,403,211,128.92 |
| 应收账款 | 1 | 4 | 151,211,331.34 | 1,735,542,824.50 | 191,838,713.63 | 924,582,995.16 | 应付账款 | | 22 | 126,019,604.88 | 1,135,987,262.95 | 250,710,799.89 | 1,074,930,836.53 |
| 预付款项 | | 6 | 6,597,586.06 | 246,180,707.08 | 2,555,860.97 | 326,917,333.63 | 预收款项 | | 23 | 1,462,163.19 | 39,615,149.47 | 707,111.58 | 27,624,762.68 |
| 应收利息 | | | | | | | 应付职工薪酬 | | 24 | 22,683,387.53 | 146,170,570.60 | 25,392,190.67 | 118,612,868.48 |
| 应收股利 | | | | | | | 应交税费 | | 25 | -535,562.86 | -28,797,288.95 | 2,698,585.15 | -123,181,350.42 |
| 其他应收款 | 2 | 5 | 56,745,891.83 | 79,832,637.88 | 53,314,484.79 | 86,075,312.97 | 应付利息 | | | | 326,567.87 | | 373,978.90 |
| 存货 | | 7 | 543,443.33 | 624,956,362.09 | 1,246,194.47 | 956,954,940.44 | 应付股利 | | 26 | 62,458,423.81 | 62,458,423.81 | 2,184,012.31 | 2,184,012.31 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | | 其他应付款 | | 27 | 21,439,017.21 | 88,916,447.68 | 10,640,706.43 | 98,659,827.77 |
| 其他流动资产 | | | | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 368,063,610.30 | 4,248,225,098.77 | 306,515,136.97 | 3,666,764,370.94 | 其他流动负债 | | 28 | 13,152.00 | 10,185,779.50 | 13,152.00 | 7,585,779.50 |
| 非流动资产： | | | | | | | 流动负债合计 | | | 786,540,185.76 | 4,722,365,235.90 | 741,746,558.03 | 4,156,132,494.73 |
| 可供出售金融资产 | | 8 | 39,636,701.00 | 39,636,701.00 | 37,563,254.20 | 37,563,254.20 | 非流动负债： | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | | 长期借款 | | 29 | | 227,696,400.00 | | 226,832,400.00 |
| 长期应收款 | | | | | | | 应付债券 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 10 | 1,716,910,518.07 | 169,872,982.05 | 1,685,644,917.54 | 158,607,381.52 | 长期应付款 | | | | | | |
| 投资性房地产 | | 11 | 8,705,826.19 | 8,705,826.19 | 9,010,467.04 | 9,010,467.04 | 专项应付款 | | | | | | |
| 固定资产 | | 12 | 915,938.56 | 2,692,687,388.72 | 1,002,545.09 | 2,559,897,936.18 | 预计负债 | | 30 | | 39,680,006.12 | | 36,680,330.68 |
| 在建工程 | | 13 | 5,643,889.14 | 215,961,823.13 | 3,076,582.78 | 337,603,151.58 | 递延所得税负债 | | 16 | 7,874,387.76 | 7,874,387.76 | 7,356,026.06 | 7,356,026.06 |
| 工程物资 | | | | | | | 其他非流动负债 | | 31 | 27,121,118.13 | 219,581,657.08 | 27,127,694.13 | 224,959,546.82 |
| 固定资产清理 | | | | | | | 非流动负债合计 | | | 34,995,505.89 | 494,832,450.96 | 34,483,720.19 | 495,828,303.56 |
| 生产性生物资产 | | | | | | | 负债合计 | | | 821,535,691.65 | 5,217,197,686.86 | 776,230,278.22 | 4,651,960,798.29 |
| 油气资产 | | | | | | | 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 无形资产 | | 14 | 1,097,659.57 | 243,166,293.59 | 859,857.67 | 245,973,371.39 | 实收资本（或股本） | | 32 | 602,744,115.00 | 602,744,115.00 | 602,744,115.00 | 602,744,115.00 |
| 开发支出 | | | | | | | 资本公积 | | 33 | 357,035,476.19 | 361,608,805.41 | 355,480,391.09 | 360,053,720.31 |
| 商誉 | | | | | | | 减：库存股 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | | 15 | | 36,475,729.16 | | 46,273,916.27 | 盈余公积 | | 34 | 200,924,678.87 | 200,924,678.87 | 200,924,678.87 | 200,924,678.87 |
| 递延所得税资产 | | 16 | | 67,738,211.53 | | 54,710,265.72 | 未分配利润 | | 35 | 158,734,181.12 | 664,994,181.87 | 108,293,298.11 | 623,213,706.23 |
| 其他非流动资产 | | | | | | | 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 非流动资产合计 | | | 1,772,910,532.53 | 3,474,244,955.37 | 1,737,157,624.32 | 3,449,639,743.90 | 归属于母公司所有者权益合计 | | | | 1,830,271,781.15 | | 1,786,936,220.41 |
| | | | | | | | 少数股东权益 | | | | 675,000,586.13 | | 677,507,096.14 |
| | | | | | | | 所有者权益合计 | | | 1,319,438,451.18 | 2,505,272,367.28 | 1,267,442,483.07 | 2,464,443,316.55 |
| 资产总计 | | | 2,140,974,142.83 | 7,722,470,054.14 | 2,043,672,761.29 | 7,116,404,114.84 | 负债和所有者权益总计 | | | 2,140,974,142.83 | 7,722,470,054.14 | 2,043,672,761.29 | 7,116,404,114.84 |

法定代表人：沈建芳
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：秦文君
(签名并盖章)

会计机构负责人：刘惠诚
(签名并盖章)

利 润 表

会企02表

编制单位：上海海立（集团）股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

| 项 目 | 注释号 | | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----------------------|-----|----|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 一、营业收入 | 4 | 36 | 372,381,888.19 | 3,969,634,919.54 | 594,167,461.77 | 5,104,184,813.59 |
| 减：营业成本 | 4 | 36 | 369,354,879.12 | 3,420,158,328.36 | 582,811,198.92 | 4,482,856,820.35 |
| 营业税金及附加 | | 37 | 266,559.24 | 7,896,071.85 | 174,327.41 | 9,904,611.66 |
| 销售费用 | | 38 | 2,637,328.86 | 83,122,208.77 | 3,617,557.58 | 105,661,318.75 |
| 管理费用 | | 39 | 13,442,875.48 | 202,335,303.77 | 17,036,231.61 | 213,968,150.29 |
| 财务费用 | | 40 | 11,439,760.63 | 97,918,836.85 | 13,604,387.92 | 58,185,754.30 |
| 资产减值损失 | | 41 | | 1,818,655.91 | 50,000.00 | -2,532,225.98 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 42 | -1,562,040.00 | -1,898,968.19 | -794,310.00 | -1,039,791.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 43 | 137,518,372.14 | 4,966,793.33 | 137,585,729.74 | 2,074,621.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 4,900,338.33 | 4,900,338.33 | 1,979,163.84 | 1,979,163.84 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 111,196,817.00 | 159,453,339.17 | 113,665,178.07 | 237,175,214.50 |
| 加：营业外收入 | | 44 | 66,477.51 | 17,792,801.44 | 20,703.64 | 8,946,890.69 |
| 减：营业外支出 | | 45 | 548,000.00 | 3,231,083.44 | 611,177.53 | 3,103,131.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | 2,501,320.58 | 11,177.53 | 2,236,350.96 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 110,715,294.51 | 174,015,057.17 | 113,074,704.18 | 243,018,974.11 |
| 减：所得税费用 | | 46 | | 30,005,143.73 | | 40,919,688.33 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 110,715,294.51 | 144,009,913.44 | 113,074,704.18 | 202,099,285.78 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | | | 102,760,310.20 | | 146,198,143.12 |
| 少数股东损益 | | | | 41,249,603.24 | | 55,901,142.66 |
| 五、每股收益： | | 47 | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | 0.18 | 0.17 | 0.19 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益 | | | 0.18 | 0.17 | 0.19 | 0.24 |

法定代表人：沈建芳
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：秦文君
（签名并盖章）

会计机构负责人：刘惠诚
（签名并盖章）

现金流量表

企会03表
单位：元

编制单位：上海海立（集团）股份有限公司

2012年1-6月

| 项目 | 注释号 | 本期金额 | | 上年同期金额 | | 项目 | 注释号 | 本期金额 | | 上年同期金额 | | 补充资料 | 注释号 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|---------------------------|------|----------------|------------------|-----------------|------------------|---------------------|-----|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------------------------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | | | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | | 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 413,435,900.12 | 3,743,802,637.48 | 588,051,306.79 | 4,380,724,897.15 | 吸收投资收到的现金 | | | | 88,666,650.00 | | 净利润 | | 110,715,294.51 | 144,009,913.44 | 113,074,704.18 | 202,099,285.78 |
| 收到的税费返还 | | 55,539,014.99 | 77,131,179.39 | 83,854,337.07 | 104,323,144.05 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | 88,666,650.00 | | 加：资产减值准备 | | 1,818,655.91 | 50,000.00 | | -2,532,225.98 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 49 | 397,427.32 | 16,113,685.98 | 409,263.41 | 5,773,758.60 | 取得借款收到的现金 | | 340,000,000.00 | 1,599,842,046.35 | 375,000,000.00 | 1,234,127,447.42 | 固定资产折旧和投资性房产折旧 | | 442,032.39 | 179,176,876.04 | 927,064.05 | 155,647,319.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 469,372,342.43 | 3,837,047,502.85 | 672,314,907.27 | 4,490,821,799.80 | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 49 | | 4,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 无形资产摊销 | | 123,143.38 | 3,189,623.08 | 31,865.52 | 3,837,150.10 |
| | | | | | | 筹资活动现金流入小计 | | 340,000,000.00 | 1,603,842,046.35 | 375,000,000.00 | 1,325,794,097.42 | 长期待摊费用摊销 | | | 12,512,122.25 | | 10,791,797.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 458,801,775.06 | 2,900,850,243.96 | 572,362,594.88 | 3,777,488,854.23 | | | | | | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -62,584.39 | -245,488.58 | -20,203.64 | -23,788.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,473,030.77 | 357,854,604.33 | 7,598,482.74 | 358,787,826.37 | 偿还债务支付的现金 | | 325,000,000.00 | 1,517,966,279.09 | 245,000,000.00 | 753,804,546.08 | 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 24,652.92 | 1,898,338.14 | 11,177.53 | 2,236,350.96 |
| 支付的各项税费 | | 3,190,341.54 | 166,020,351.28 | 1,303,797.21 | 147,117,645.80 | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,474,007.06 | 129,952,902.79 | 14,555,141.54 | 82,682,019.69 | 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 1,562,040.00 | 1,898,968.19 | 794,310.00 | 1,039,791.17 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 49 | 2,406,512.37 | 59,494,782.65 | 7,596,751.14 | 77,414,855.78 | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 43,453,789.08 | | 44,321,736.02 | 财务费用（收益以“-”号填列） | | 13,090,042.17 | 95,856,332.27 | 9,326,184.67 | 56,204,664.73 |
| 经营活动现金流出小计 | | 474,871,659.74 | 3,484,219,982.22 | 588,861,625.97 | 4,360,809,182.18 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 59,897.00 | 59,897.00 | 65,440.00 | 65,440.00 | 投资损失（收益以“-”号填列） | | -137,518,372.14 | -4,966,793.33 | -137,585,729.74 | -2,074,621.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6/49 | -5,499,317.31 | 352,827,520.63 | 83,453,281.30 | 130,012,617.62 | 筹资活动现金流出小计 | | 338,533,904.06 | 1,647,979,078.88 | 259,620,581.54 | 836,552,005.77 | 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -13,027,945.81 | | | -19,666,558.64 |
| | | | | | | 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,466,095.94 | -44,137,032.53 | 115,379,418.46 | 489,242,091.65 | 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 518,361.70 | 518,361.70 | -259,913.60 | -259,913.60 |
| | | | | | | | | | | | | 存货的减少（增加以“-”号填列） | | 702,751.14 | 331,960,706.37 | -1,343,446.80 | 283,981,724.68 |
| | | | | | | | | | | | | 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | 99,012,532.00 | -645,326,754.99 | 34,873,129.98 | -1,456,223,944.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 496,419.18 | -2,132,749.80 | 1,801,444.36 | 681,950.10 | 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -94,109,210.99 | 243,929,777.29 | 63,574,139.15 | 894,955,585.07 |
| 收回投资收到的现金 | | | | | | | | | | | | 其他 | | | -375,171.34 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 136,252,771.61 | 3,701,192.80 | 138,104,568.73 | 2,593,460.44 | | | | | | | 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,499,317.31 | 352,827,520.63 | 83,453,281.30 | 130,012,617.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 66,362.00 | 709,904.32 | 20,522.34 | 633,572.34 | | | | | | | | | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | | 五、现金及现金等价物净增加额 | | 97,764,546.41 | 72,141,177.54 | 46,991,267.60 | 140,326,961.51 | 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | | | 加：期初现金及现金等价物余额 | | 53,791,791.33 | 246,617,426.95 | 100,085,198.83 | 202,546,799.35 | 债务转为资本 | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 136,319,133.61 | 4,411,097.12 | 138,125,091.07 | 3,227,032.78 | 六、期末现金及现金等价物余额 | 49 | 151,556,337.74 | 318,758,604.49 | 147,076,466.43 | 342,873,760.86 | 一年内到期的可转换公司债券 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 融资租入固定资产 | | | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,017,785.01 | 222,915,497.18 | 768,017.59 | 457,836,730.64 | | | | | | | | | | | | |
| 投资支付的现金 | | 30,000,000.00 | 15,912,160.70 | 290,999,950.00 | 25,000,000.00 | | | | | | | 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | | | | | | | | 现金的期末余额 | | 151,556,337.74 | 318,758,604.49 | 147,076,466.43 | 342,873,760.86 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | | | | | | | | | 减：现金的期初余额 | | 53,791,791.33 | 246,617,426.95 | 100,085,198.83 | 202,546,799.35 |
| 投资活动现金流出小计 | | 35,017,785.01 | 238,827,657.88 | 291,767,967.59 | 482,836,730.64 | | | | | | | 加：现金等价物的期末余额 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 减：现金等价物的期初余额 | | | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 101,301,348.60 | -234,416,560.76 | -153,642,876.52 | -479,609,697.86 | | | | | | | 现金及现金等价物净增加额 | | 97,764,546.41 | 72,141,177.54 | 46,991,267.60 | 140,326,961.51 |

法定代表人：沈建芳
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：秦文君
(签名并盖章)

会计机构负责人：刘惠诚
(签名并盖章)

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：上海海立（集团）股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

| 项 目 | 本期金额（母公司） | | | | | | 上年同期金额（母公司） | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 602,744,115.00 | 355,480,391.09 | | 200,924,678.87 | 108,293,298.11 | 1,267,442,483.07 | 602,744,115.00 | 366,863,114.24 | | 191,468,570.36 | 23,188,321.48 | 1,184,264,121.08 |
| 加：首次执行企业会计准则 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 602,744,115.00 | 355,480,391.09 | | 200,924,678.87 | 108,293,298.11 | 1,267,442,483.07 | 602,744,115.00 | 366,863,114.24 | | 191,468,570.36 | 23,188,321.48 | 1,184,264,121.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 1,555,085.10 | | | 50,440,883.01 | 51,995,968.11 | | -779,740.80 | | | 113,074,704.18 | 112,294,963.38 |
| （一）净利润 | | | | | 110,715,294.51 | 110,715,294.51 | | | | | 113,074,704.18 | 113,074,704.18 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | 1,555,085.10 | | | | 1,555,085.10 | | -779,740.80 | | | | -779,740.80 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | 1,555,085.10 | | | | 1,555,085.10 | | -779,740.80 | | | | -779,740.80 |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,555,085.10 | | | 110,715,294.51 | 112,270,379.61 | | -779,740.80 | | | 113,074,704.18 | 112,294,963.38 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | -60,274,411.50 | -60,274,411.50 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -60,274,411.50 | -60,274,411.50 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 602,744,115.00 | 357,035,476.19 | | 200,924,678.87 | 158,734,181.12 | 1,319,438,451.18 | 602,744,115.00 | 366,083,373.44 | | 191,468,570.36 | 136,263,025.66 | 1,296,559,084.46 |

法定代表人：沈建芳
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：秦文君
（签名并盖章）

会计机构负责人：刘惠诚
（签名并盖章）

所有者权益变动表

会企04表

编制单位：上海海立（集团）股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

| 项 目 | 本期金额（合并） | | | | | | | | 上年同期金额（合并） | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 602,744,115.00 | 360,053,720.31 | | 200,924,678.87 | 623,213,706.23 | 1,786,936,220.41 | 677,507,096.14 | 2,464,443,316.55 | 602,744,115.00 | 371,436,443.46 | | 191,468,570.36 | 458,435,816.66 | 1,624,084,945.48 | 562,278,573.75 | 2,186,363,519.23 |
| 加：首次执行企业会计准则 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 602,744,115.00 | 360,053,720.31 | | 200,924,678.87 | 623,213,706.23 | 1,786,936,220.41 | 677,507,096.14 | 2,464,443,316.55 | 602,744,115.00 | 371,436,443.46 | | 191,468,570.36 | 458,435,816.66 | 1,624,084,945.48 | 562,278,573.75 | 2,186,363,519.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 1,555,085.10 | | | 41,780,475.64 | 43,335,560.74 | -2,506,510.01 | 40,829,050.73 | | -779,740.80 | | | 146,198,143.12 | 145,418,402.32 | 100,246,056.64 | 245,664,458.96 |
| （一）净利润 | | | | | 102,760,310.20 | 102,760,310.20 | 41,249,603.24 | 144,009,913.44 | | | | | 146,198,143.12 | 146,198,143.12 | 55,901,142.66 | 202,099,285.78 |
| （二）其他综合收益 | | 1,555,085.10 | | | | 1,555,085.10 | | 1,555,085.10 | | -779,740.80 | | | | -779,740.80 | | -779,740.80 |
| 1. 其他综合收益小计 | | 1,555,085.10 | | | | 1,555,085.10 | | 1,555,085.10 | | -779,740.80 | | | | -779,740.80 | | -779,740.80 |
| 2. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,555,085.10 | | | 102,760,310.20 | 104,315,395.30 | 41,249,603.24 | 145,564,998.54 | | -779,740.80 | | | 146,198,143.12 | 145,418,402.32 | 55,901,142.66 | 201,319,544.98 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | 88,666,650.00 | 88,666,650.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | 88,666,650.00 | 88,666,650.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | -60,979,834.56 | -60,979,834.56 | -43,756,113.25 | -104,735,947.81 | | | | | | | -44,321,736.02 | -44,321,736.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -60,274,411.50 | -60,274,411.50 | -43,453,789.08 | -103,728,200.58 | | | | | | | -44,321,736.02 | -44,321,736.02 |
| 3. 其他 | | | | | -705,423.06 | -705,423.06 | -302,324.17 | -1,007,747.23 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 602,744,115.00 | 361,608,805.41 | | 200,924,678.87 | 664,994,181.87 | 1,830,271,781.15 | 675,000,586.13 | 2,505,272,367.28 | 602,744,115.00 | 370,656,702.66 | | 191,468,570.36 | 604,633,959.78 | 1,769,503,347.80 | 662,524,630.39 | 2,432,027,978.19 |

法定代表人：沈建芳
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：秦文君
（签名并盖章）

会计机构负责人：刘惠诚
（签名并盖章）

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注

2012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)。公司注册地址为上海市浦东金桥出口加工区宁桥路888号,现法定代表人为沈建芳。

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602,744,115.00元,折合602,744,115股(每股面值人民币1元)。业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2010)验字第60467982_B01号验资报告。

截至2012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602,744,115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。

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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

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2012年6月30日的财务状况以及2012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)

2012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)

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。

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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

6. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

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)：

- (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

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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)

2012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)

2012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)

2012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)

2012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)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(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)

2012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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

以摊余成本计量的金融资产(续)

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。

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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备比例如下：

| | 应收账款 计提比例(%) |
|--------|-----------------|
| 小于6个月 | 0% |
| 6个月至1年 | 2% |
| 1至2年 | 20% |
| 2至3年 | 40% |
| 3年至5年 | 70% |
| 5年以上 | 95% |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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(续)

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大的应收款项，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。

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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

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(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

本集团对被投资单位不具有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长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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)

2012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。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。

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)

2012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，使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

| | 使用寿命 | 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)

2012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 | 5-10年 | 4~10% | 9%-19.2% |
| 运输工具 | 5年 | 4~10% | 18%-19.2% |
| 办公及其他设备 | 5-10年 | 4~10% | 9%-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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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)

2012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

无形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，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

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)

2012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

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，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)

2012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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2012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)

2012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)

2012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)

2012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. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

27. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

28. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

28. 分部报告(续)

(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29. 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。

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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

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。

产品质量保证金

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

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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25%计缴。

2. 税收优惠及批文

- (1) 上海日立电器有限公司(以下简称“上海日立”)、上海海立特种制冷设备有限公司(以下简称“海立特冷”)于2011年10月20日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，认证有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011年至2013年)，所得税税率按15%的比例缴纳。
- (2) 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，本年度适用税率为25%(2011年：24%)。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)

2012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

本公司子公司的情况如下:

| | 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 | 中外合资 | 上海 | 沈建芳 | 制造业 | 美元27,304万 | 开发制造制冷压缩机及相关产品、销售自产产品 | 60721358X |
| 上海金旋物业管理 有限公司(“金旋物业”) | 内资企业 | 上海 | 胡伟建 | 物业管理 | 人民币600万 | 物业管理、房屋租赁、停车场管理、商务咨询、建筑装饰装饰工程专业承包、销售金属材料,建筑装饰材料,五金交电 | 133201631 |
| 上海海立铸造有限公司(“海立铸造”) | 内资企业 | 上海 | 冯国栋 | 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 |
| 上海海立睿能环境技术有限公司(“海立睿能”) | 内资企业 | 上海 | 郭竹萍 | 商业 | 人民币2,000万 | 环境科技、制冷科技采暖科技、热泵科技空调科技、机电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务技术转让等 | 59476041X |
| 南昌海立电器有限公司(“南昌海立”) | 中外合资 | 江西 | 沈建芳 | 制造业 | 人民币81,500万 | 开发制造制冷空调压缩机及相关产品,销售自产产品 | 669750655 |
| 上海海立特凯迈特制冷设备有限公司(“海立特凯迈特”) | 中外合资 | 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 |
| 上海冷气机厂有限公司(“上冷厂”) | 内资企业 | 上海 | 郭竹萍 | 制造业 | 人民币835.57万 | 氟冷冻机,空调低温设备,军工船用设备。主营产品的设计、安装和调试 | 13306795-4 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

本公司子公司的情况如下:

| | 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154,587万 | - | 75% | 75% | 是 | 649,952,398.03 | - |
| 金旋物业 | 人民币600万 | - | 100% | 100% | 是 | - | - |
| 海立铸造 | 人民币3,256万 | - | 80% | 80% | 是 | 15,034,566.84 | - |
| 海立特冷 | 人民币1,400万 | - | 70% | 70% | 是 | 7,837,485.67 | - |
| 海立贸易 | 人民币400万 | - | 80% | 80% | 是 | 1,398,301.38 | - |
| 海立睿能 注1 | 人民币2,000万 | - | 100% | 100% | 是 | - | - |
| 南昌海立 | 人民币81,500万 | - | 75%×100% | 75% | 是 | - | - |
| 海立特凯迈特 | 人民币300万 | - | 70%×60% | 70% | 是 | 777,834.22 | - |
| 上冷厂 注2 | 人民币835.57万 | - | 70%×100% | 70% | 是 | - | - |

注1: 上海海立睿能环境技术有限公司为公司本期新成立的全资子公司, 注册资本为2,000万元, 报告期末实收资本为2,000万元。

注2: 上海冷气机厂有限公司为子公司上海海立特种制冷设备有限公司本期通过产权收购并进行改制形成的全资子公司, 注册资本为835.57万元, 报告期末实收资本为835.57万元。

2. 合并范围变更

除附注四、1、中注1、注2的说明外, 本期合并财务报表范围与上年度一致。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | 81,130.12 | 1.0000 | 81,130.12 | 82,324.19 | 1.0000 | 82,324.19 |
| —美元 | 1,044.70 | 6.3249 | 6,607.62 | 4,104.11 | 6.3009 | 25,859.59 |
| —日元 | 194,528.00 | 0.0796 | 15,484.43 | 409,845.00 | 0.0811 | 33,238.43 |
| —欧元 | 443.22 | 7.8710 | 3,488.58 | 1,486.17 | 8.1625 | 12,130.86 |
| | | | <u>106,710.75</u> | | | <u>153,553.07</u> |
| 银行存款 | | | | | | |
| —人民币 | 227,975,714.07 | 1.0000 | 227,975,714.07 | 207,319,884.71 | 1.0000 | 207,319,884.71 |
| —美元 | 13,824,770.94 | 6.3249 | 87,440,293.72 | 5,678,359.67 | 6.3009 | 35,778,776.44 |
| —日元 | 4,561,565.00 | 0.0796 | 363,100.57 | 11.00 | 0.0811 | 0.89 |
| —欧元 | 171,044.54 | 7.8710 | 1,346,291.57 | 237,701.05 | 8.1625 | 1,940,234.82 |
| —印度卢比 | 550,258.13 | 0.1184 | 65,150.56 | 280,582.96 | 0.1186 | 33,277.14 |
| | | | <u>317,190,550.49</u> | | | <u>245,072,174.00</u> |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| —人民币 | | | <u>15,622,425.39</u> | | | <u>13,273,208.03</u> |
| 货币资金合计 | | | <u>332,919,686.63</u> | | | <u>258,498,935.10</u> |
| 减：不属于现金及现金等价物的货币资金 | | | <u>14,161,082.14</u> | | | <u>11,881,508.15</u> |
| 现金及现金等价物 | | | <u>318,758,604.49</u> | | | <u>246,617,426.95</u> |

于2012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14,161,082.14元(2011年12月31日：人民币11,881,508.15元)，系票据的保证金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 交易性权益工具投资 | 309,020.00 | 306,850.00 |
| 衍生金融资产 | <u>-</u> | <u>1,564,210.00</u> |
| | <u>309,020.00</u> | <u>1,871,060.00</u> |

于2012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

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>1,228,483,860.59</u> | <u>1,111,863,793.64</u> |

于2012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 |
|----------------|-----------|-----------|----------------------|
| TCL空调器(中山)有限公司 | 2012-1-16 | 2012-7-16 | 9,100,000.00 |
| 格力电器(重庆)有限公司 | 2012-2-28 | 2012-8-28 | 7,426,000.00 |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 2012-3-30 | 2012-9-30 | 4,195,079.00 |
| 珠海市德诺商贸有限公司 | 2012-3-19 | 2012-9-19 | 4,000,000.00 |
| 珠海市德诺商贸有限公司 | 2012-3-19 | 2012-9-19 | <u>4,000,000.00</u> |
| | | | <u>28,721,079.00</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2011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 |
|----------------|------------|-----------|----------------------|
| TCL集团股份有限公司 | 2011-8-4 | 2012-2-3 | 10,000,000.00 |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 2011-10-20 | 2012-4-19 | 10,000,000.00 |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 2011-10-20 | 2012-4-19 | 9,856,637.00 |
| 志高空调(九江)有限公司 | 2011-9-6 | 2012-3-5 | 8,000,000.00 |
| TCL空调器(中山)有限公司 | 2011-7-14 | 2012-1-13 | 7,208,135.00 |
| | | | <u>45,064,772.00</u> |

于2012年6月30日, 本集团账面价值为人民币357,988,536.83元的银行承兑汇票已贴现取得短期借款(2011年12月31日: 2,000,000.00元)。

4. 应收账款

本集团与客户间以信用交易为主, 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。对新客户一般要求以预付款或采取货到付款方式进行交易。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 1,729,828,223.78 | 922,345,615.98 |
| 1年至2年 | 6,224,927.05 | 1,861,656.49 |
| 2年至3年 | 1,846,507.68 | 1,793,979.81 |
| 3年以上 | - | - |
| | <u>1,737,899,658.51</u> | <u>926,001,252.28</u> |
| 减: 应收账款坏账准备 | <u>2,356,834.01</u> | <u>1,418,257.12</u> |
| | <u>1,735,542,824.50</u> | <u>924,582,995.16</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

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 | | | 年(期)末数 |
|-----------|---------------|------------|-----------|---------------|-------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 2012年1-6月 | 1,418,257.12 | 984,308.89 | 45,732.00 | - | - | 2,356,834.01 |
| 2011年 | 15,920,546.09 | 308,122.65 | 26,636.26 | 14,783,775.36 | - | 1,418,257.12 |

注: 本期计提数中包含上冷厂原账面已计提的减值准备352,664.73元。

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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 并单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 6个月以内 | 1,714,165,947.28 | 98.63% | - | - | 908,928,921.36 | 98.16% | - | - |
| 6至12个月 | 15,662,276.50 | 0.90% | 313,245.53 | 2.00% | 13,416,694.62 | 1.45% | 268,333.90 | 2.00% |
| 1至2年 | 6,224,927.05 | 0.36% | 1,244,985.41 | 20.00% | 1,861,656.49 | 0.20% | 372,331.30 | 20.00% |
| 2至3年 | 1,746,507.68 | 0.10% | 698,603.07 | 40.00% | 1,693,979.81 | 0.18% | 677,591.92 | 40.00% |
| 3年至5年 | - | - | - | 70.00% | - | - | - | 70.00% |
| | 1,737,799,658.51 | 99.99% | 2,256,834.01 | | 925,901,252.28 | 99.99% | 1,318,257.12 | |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备 | 100,000.00 | 0.01% | 100,000.00 | 100.00% | 100,000.00 | 0.01% | 100,000.00 | 100.00% |
| | 1,737,899,658.51 | 100.00% | 2,356,834.01 | | 926,001,252.28 | 100.00% | 1,418,257.12 | |

应收账款种类说明:

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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(%) |
| 6个月以内 | 1,714,165,947.28 | 98.64% | - | - | 908,928,921.36 | 98.17% | - | - |
| 6至12个月 | 15,662,276.50 | 0.90% | 313,245.53 | 2.00% | 13,416,694.62 | 1.45% | 268,333.90 | 2.00% |
| 1至2年 | 6,224,927.05 | 0.36% | 1,244,985.41 | 20.00% | 1,861,656.49 | 0.20% | 372,331.30 | 20.00% |
| 2至3年 | 1,746,507.68 | 0.10% | 698,603.07 | 40.00% | 1,693,979.81 | 0.18% | 677,591.92 | 40.00% |
| 3年至5年 | - | - | - | 70.00% | - | - | - | 70.00% |
| | 1,737,799,658.51 | 100.00% | 2,256,834.01 | | 925,901,252.28 | 100.00% | 1,318,257.12 | |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 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 | <u>100,000.00</u> | <u>100,000.00</u> | 100% | 无法收回 |

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下:

| | 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 | <u>100,000.00</u> | <u>100,000.00</u> | 100% | 无法收回 |

于2012年6月30日, 本集团无实际核销的应收账款。

2011年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 |
|--------------------|----|----------------------|------|--------|
| 宁波飞达仕新乐有限公司 | 货款 | 2,838,906.39 | 无法收回 | 否 |
| 青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司 | 货款 | <u>11,944,868.97</u> | 无法收回 | 否 |
| | | <u>14,783,775.36</u> | | |

于2012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的款项(2011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)

2012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2012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 | 290,533,428.51 | 2个月内 | 16.72% |
| 广东志高空调器有限公司 | 第三方 | 170,734,196.93 | 2个月内 | 9.82% |
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 第三方 | 135,925,239.15 | 2个月内 | 7.82% |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 第三方 | 128,482,314.08 | 2个月内 | 7.39% |
| 格力电器(重庆)有限公司 | 第三方 | 79,742,805.95 | 2个月内 | 4.59% |
| | | <u>805,417,984.62</u> | | <u>46.34%</u> |

于2011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(%) |
|---|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 广东志高空调有限公司 | 第三方 | 96,974,445.00 | 2个月内 | 10.49% |
| | | 46,169,552.93 | 2-4个月 | 4.99% |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 第三方 | 96,909,685.19 | 2个月内 | 10.48% |
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 第三方 | 71,489,744.40 | 2个月内 | 7.73% |
| HITACHI HOME AND LIFE SOLUTIONS (INDIA) LTD | 第三方 | 59,639,267.26 | 2个月内 | 6.45% |
| | | 445,145.87 | 2-4个月 | 0.05% |
| 宁波奥克斯空调有限公司 | 第三方 | 40,452,441.00 | 2个月内 | 4.38% |
| | | 6,849,094.99 | 2-4个月 | 0.74% |
| | | <u>418,929,376.64</u> | | <u>45.31%</u> |

于2012年6月30日, 本集团应收关联方账款余额为人民币32,157,273.03元(2011年12月31日: 人民币20,139,686.53元)。

应收账款外币余额披露:

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 1,563,067,578.23 | | | 651,485,992.85 |
| — 美元 | 24,308,898.95 | 6.3249 | 153,751,354.97 | 41,052,967.05 | 6.3009 | 258,670,640.09 |
| — 日元 | 194,939,555.46 | 0.0796 | 15,517,188.61 | 149,199,983.46 | 0.0811 | 12,100,118.66 |
| — 欧元 | 706,839.88 | 7.8710 | 5,563,536.70 | 458,744.34 | 8.1625 | 3,744,500.68 |
| | | | <u>1,737,899,658.51</u> | | | <u>926,001,252.28</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 77,659,637.88 | 81,811,290.14 |
| 1年至2年 | 690,000.00 | 1,572,413.71 |
| 2年至3年 | 30,000.00 | 511,304.35 |
| 3年以上 | 1,483,000.00 | 2,210,304.77 |
| | <u>79,862,637.88</u> | <u>86,105,312.97</u> |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>30,000.00</u> | <u>30,000.00</u> |
| | <u>79,832,637.88</u> | <u>86,075,312.97</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 年(期)初数 | 本期计提 | 本期减少 | | | 年(期)末数 |
|-----------|------------------|-----------|------|-----------|-------|------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 2012年1-6月 | <u>30,000.00</u> | - | - | - | - | <u>30,000.00</u> |
| 2011年 | - | 80,000.00 | - | 50,000.00 | - | <u>30,000.00</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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 并单项计提坏账准备 | 49,564,813.84 | 62.06% | - | - | 69,309,530.74 | 80.49% | - | - |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备 | 30,297,824.04 | 37.94% | 30,000.00 | 0.10% | 16,795,782.23 | 19.51% | 30,000.00 | 0.18% |
| | <u>79,862,637.88</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,000.00</u> | | <u>86,105,312.97</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,000.00</u> | |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

其他应收款说明:

于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|------------------|------------------|------|------|
| 备用金 | <u>30,000.00</u> | <u>30,000.00</u> | 100% | 无法收回 |

于2011年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下:

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----|------------------|------------------|------|------|
| 备用金 | <u>30,000.00</u> | <u>30,000.00</u> | 100% | 无法收回 |

于2012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的款项(2011年12月31日: 无)。

于2012年6月30日, 本集团无实际核销的其他应收款。

2011年实际核销的其他应收款如下:

| | 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 关联交易产生 |
|------|----|------------------|------|--------|
| 员工欠款 | 借款 | <u>50,000.00</u> | 无法收回 | 否 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2012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 | 51,601,371.60 | 6个月内 | 64.64% |
| 进口设备保证金 | 第三方 | 9,147,598.92 | 6个月内 | 11.46% |
| 预缴的海关关税 及增值税 | 第三方 | 6,490,473.81 | 6个月内 | 8.13% |
| 备用金 | 第三方 | 2,242,121.87 | 1年以内 | 2.81% |
| 非公开发行股票费用 | 第三方 | <u>1,060,478.30</u> | 2年以内 | <u>1.33%</u> |
| | | <u>70,542,044.50</u> | | <u>88.37%</u> |

于2011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 | 54,129,142.35 | 6个月内 | 62.89% |
| 预缴的海关关税 及增值税 | 第三方 | 20,108,385.04 | 6个月内 | 23.36% |
| 员工购车贷款 | 第三方 | 1,545,900.00 | 3年以上 | 1.80% |
| 非公开发行股票费用 | 第三方 | 1,225,175.30 | 2年以内 | 1.42% |
| 备用金 | 第三方 | <u>1,236,907.78</u> | 1年以内 | <u>1.44%</u> |
| | | <u>78,245,510.47</u> | | <u>90.91%</u> |

于2012年6月30日, 本集团无其他应收关联方款项余额。(2011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)

2012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

预付款项的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|-------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 244,376,372.75 | 99.27% | 324,199,095.89 | 99.17% |
| 1年至2年 | 1,804,334.33 | 0.73% | 2,718,237.74 | 0.83% |
| 2年至3年 | - | - | - | - |
| | <u>246,180,707.08</u> | <u>100.00%</u> | <u>326,917,333.63</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 |
|---------|-------|-----------------------|------|---------|
| 预付材料供应商 | 材料采购款 | 131,356,672.11 | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 预付供电局 | 电费 | 14,547,798.00 | 1年以内 | 尚未结算的电费 |
| 预付设备供应商 | 设备采购款 | 98,471,902.64 | 1年以内 | 预付机器设备款 |
| | | 222,318.00 | 1-2年 | 预付机器设备款 |
| 其他 | | <u>1,582,016.33</u> | 1-2年 | |
| | | <u>246,180,707.08</u> | | |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2012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 | 款项性质 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------|
| 上海安沪贸易有限公司 | 第三方 | 51,993,397.66 | 2个月以内 | 预付材料采购款 |
| 上海普瑞信钢板制造有限公司 | 第三方 | 35,275,062.88 | 2个月以内 | 预付材料采购款 |
| 日本兆华贸易株式会社 | 第三方 | 33,832,848.01 | 6个月以内 | 预付设备款 |
| 本溪市北方炼铁厂 | 第三方 | 16,081,405.01 | 6个月以内 | 预付材料采购款 |
| 上海市电力公司 市东供电局 | 第三方 | <u>10,889,998.00</u> | 6个月以内 | 未结算电费 |
| | | <u>148,072,711.56</u> | | |

于2011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 | 款项性质 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------|
| 上海普瑞信钢板有限公司 | 第三方 | 123,247,176.49 | 2个月以内 | 预付材料采购款 |
| 上海安沪贸易有限公司 | 第三方 | 51,594,169.48 | 2个月以内 | 预付材料采购款 |
| 日本兆华贸易株式会社 | 第三方 | 30,574,608.92 | 2个月以内 | 预付设备款 |
| 本溪市北方炼铁厂 | 第三方 | 12,350,475.11 | 2个月以内 | 预付材料采购款 |
| 上海市电力公司 市东供电局 | 第三方 | <u>10,889,998.00</u> | 6个月以内 | 未结算电费 |
| | | <u>228,656,428.00</u> | | |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2012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(2011年12月31日：无)。

预付款项外币余额披露：

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 172,863,555.10 | | | 259,842,543.63 |
| — 美元 | 727,676.92 | 6.3249 | 4,602,483.75 | 883,325.26 | 6.3009 | 5,565,744.13 |
| — 日元 | 680,170,490.00 | 0.0796 | 54,141,571.00 | 632,256,390.00 | 0.0811 | 51,275,993.23 |
| — 欧元 | 1,851,492.47 | 7.8710 | 14,573,097.23 | 1,253,666.48 | 8.1625 | 10,233,052.64 |
| | | | <u>246,180,707.08</u> | | | <u>326,917,333.63</u> |

7. 存货

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | 188,478,681.20 | (25,976,423.91) | 162,502,257.29 | 173,776,562.23 | (23,635,172.02) | 150,141,390.21 |
| 在产品 | 74,091,407.81 | (18,527.62) | 74,072,880.19 | 60,513,206.17 | (414,519.63) | 60,098,686.54 |
| 库存商品 | 375,927,017.28 | (1,672,937.50) | 374,254,079.78 | 735,777,792.29 | (2,385,453.63) | 733,392,338.66 |
| 周转材料 | 10,929,770.41 | - | 10,929,770.41 | 10,254,343.68 | - | 10,254,343.68 |
| 委托加工物资 | 3,197,374.42 | - | 3,197,374.42 | 3,068,181.35 | - | 3,068,181.35 |
| | <u>652,624,251.12</u> | <u>(27,667,889.03)</u> | <u>624,956,362.09</u> | <u>983,390,085.72</u> | <u>(26,435,145.28)</u> | <u>956,954,940.44</u> |

存货跌价准备变动如下：

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期计提 | 转回 | 本期减少 | 处置子公司 | 2012年6月30日 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|
| | | | | 转销 | | |
| 原材料 | 23,635,172.02 | 2,341,251.89 | - | - | - | 25,976,423.91 |
| 在产品 | 414,519.63 | - | 395,992.01 | - | - | 18,527.62 |
| 库存商品 | 2,385,453.63 | - | 712,516.13 | - | - | 1,672,937.50 |
| | <u>26,435,145.28</u> | <u>2,341,251.89</u> | <u>1,108,508.14</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>27,667,889.03</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年计提 | 本年减少 | | | 2011年12月31日 |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 原材料 | 23,787,573.81 | 2,535,309.95 | 2,687,711.74 | - | - | 23,635,172.02 |
| 在产品 | 542,590.01 | 414,519.63 | 542,590.01 | - | - | 414,519.63 |
| 库存商品 | 4,794,584.34 | 2,234,227.39 | 4,643,358.10 | - | - | 2,385,453.63 |
| | <u>29,124,748.16</u> | <u>5,184,056.97</u> | <u>7,873,659.85</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>26,435,145.28</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:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 原材料 | - | 1.79% |
| 在产品 | 0.53% | 0.90% |
| 库存商品 | 0.19% | 0.63% |

于2012年6月30日, 本公司无所有权受限制使用之存货(2011年12月31日: 无)。

8. 可供出售金融资产

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 可供出售权益工具 | <u>39,636,701.00</u> | <u>37,563,254.20</u> |

可供出售权益工具系本公司持有的上海金枫酒业股份有限公司和上海三爱富新材料股份有限公司等五家上市公司的非限售企业法人股。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

2012年1-6月

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构 代码 |
|------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|------------|
| 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 | 中嶋久典 | 工业 | 173,813,150.00 | 75697280-3 |
| 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 | 60726086-1 |
| 安徽海立精密 铸造有限公司 (“安徽海立”) | 内资企业 | 中国安徽 | 冯家伟 | 工业 | 125,000,000.00 | 57573615-8 |
| 日立海立汽车系统 (上海)有限公司 (“日立海立系统”) | 外资企业 | 中国上海 | 中嶋久典 | 工业 | 30,000,000.00 | 59478033-0 |
| | 资产总额 | 负债总额 | 净资产总额 | 营业收入 | 净利润 | |
| | 2012年6月30日 | 2012年6月30日 | 2012年6月30日 | 2012年1-6月 | 2012年1-6月 | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 日立海立 | 276,533,800.56 | 173,091,603.89 | 103,442,196.67 | 227,077,564.99 | 5,109,843.72 | |
| 海立中野 | 237,321,809.35 | 61,804,731.21 | 175,517,078.14 | 105,456,048.71 | 7,601,075.84 | |
| 安徽海立 | 171,450,941.75 | 46,651,176.22 | 124,799,765.53 | - | (178,513.81) | |
| 日立海立系统 | <u>30,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>30,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | |

2011年

| | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 组织机构 代码 |
|----------------------------------|------|------|------|------|----------------|------------|
| 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 | 中嶋久典 | 工业 | 173,813,150.00 | 75697280-3 |
| 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 | 60726086-1 |
| 安徽海立精密 铸造有限公司 (“安徽海立”) | 内资企业 | 中国安徽 | 冯家伟 | 工业 | 125,000,000.00 | 57573615-8 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

| | 资产总额 | 负债总额 | 净资产总额 | 营业收入 | 净利润 |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------|--------------------|
| | 2011年12月31日 | 2011年12月31日 | 2011年12月31日 | 2011年度 | 2011年度 |
| 联营企业 | | | | | |
| 日立海立 | 270,896,700.52 | 172,564,347.57 | 98,332,352.95 | 436,548,163.36 | 2,016,586.77 |
| 海立中野 | 259,985,876.94 | 83,616,996.03 | 176,368,880.91 | 200,297,677.79 | 9,944,563.07 |
| 安徽海立 | <u>130,233,279.34</u> | <u>5,255,000.00</u> | <u>124,978,279.34</u> | <u>-</u> | <u>(21,720.66)</u> |

10. 长期股权投资

2012年1-6月

| | 投资成本 | 2012年1月1日 | 本期增减 | 2012年6月30日 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 现金红利 |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----------|---------------------|
| 权益法: | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 安徽海立 | 50,000,000.00 | 49,991,311.74 | (71,405.52) | 49,919,906.22 | 40.00% | 40.00% | - |
| 日立海立 | 57,937,950.00 | 32,777,450.98 | 1,703,281.24 | 34,480,732.22 | 33.33% | 33.33% | - |
| 日立海立系统 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 33.33% | 33.33% | - |
| 海立中野 | <u>64,978,616.92</u> | <u>75,838,618.80</u> | <u>(366,275.19)</u> | <u>75,472,343.61</u> | 43.00% | 43.00% | <u>3,634,737.80</u> |
| | <u>182,916,566.92</u> | <u>158,607,381.52</u> | <u>11,265,600.53</u> | <u>169,872,982.05</u> | | | <u>3,634,737.80</u> |

2011年

| | 投资成本 | 2011年1月1日 | 本年增减 | 2011年12月31日 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 现金红利 |
|------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------|-----------|---------------------|
| 权益法: | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 安徽海立 | 50,000,000.00 | - | 49,991,311.74 | 49,991,311.74 | 40.00% | 40.00% | - |
| 日立海立 | 57,937,950.00 | 32,105,255.39 | 672,195.59 | 32,777,450.98 | 33.33% | 33.33% | - |
| 海立中野 | <u>64,978,616.92</u> | <u>74,216,584.69</u> | <u>1,622,034.11</u> | <u>75,838,618.80</u> | 43.00% | 43.00% | <u>2,498,002.83</u> |
| | <u>149,918,824.92</u> | <u>106,321,840.08</u> | <u>52,285,541.44</u> | <u>158,607,381.52</u> | | | <u>2,498,002.83</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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:

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>32,577,864.62</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>32,577,864.62</u> |
| 累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>23,567,397.58</u> | <u>304,640.85</u> | <u>-</u> | <u>23,872,038.43</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>9,010,467.04</u> | <u>(304,640.85)</u> | <u>-</u> | <u>8,705,826.19</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>9,010,467.04</u> | <u>(304,640.85)</u> | <u>-</u> | <u>8,705,826.19</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------|----------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>32,577,864.62</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>32,577,864.62</u> |
| 累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>22,373,580.97</u> | <u>1,193,816.61</u> | <u>-</u> | <u>23,567,397.58</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋建筑物 | <u>10,204,283.65</u> | <u>(1,193,816.61)</u> | <u>-</u> | <u>9,010,467.04</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>10,204,283.65</u> | <u>(1,193,816.61)</u> | <u>-</u> | <u>9,010,467.04</u> |

2012年1-6月计提的折旧或摊销金额为人民币304,640.85元(2011年:人民币1,193,816.61元)。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 821,231,371.63 | 8,377,555.08 | - | 829,608,926.71 |
| 机器设备 | 4,046,888,635.31 | 296,520,883.69 | 9,921,864.46 | 4,333,487,654.54 |
| 运输工具 | 51,111,018.47 | 2,399,913.84 | 3,387,827.98 | 50,123,104.33 |
| 办公及其他设备 | 401,469,918.39 | 7,682,120.87 | 12,930,989.18 | 396,221,050.08 |
| | <u>5,320,700,943.80</u> | <u>314,980,473.48</u> | <u>26,240,681.62</u> | <u>5,609,440,735.66</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 314,100,252.45 | 18,687,674.95 | - | 332,787,927.40 |
| 机器设备 | 2,182,369,096.80 | 128,391,085.51 | 8,564,440.39 | 2,302,195,741.92 |
| 运输工具 | 32,505,263.80 | 2,231,252.96 | 2,738,370.37 | 31,998,146.39 |
| 办公及其他设备 | 231,562,713.11 | 29,562,221.77 | 11,619,085.11 | 249,505,849.77 |
| | <u>2,760,537,326.16</u> | <u>178,872,235.19</u> | <u>22,921,895.87</u> | <u>2,916,487,665.48</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 507,131,119.18 | | | 496,820,999.31 |
| 机器设备 | 1,864,519,538.51 | | | 2,031,291,912.62 |
| 运输工具 | 18,605,754.67 | | | 18,124,957.94 |
| 办公及其他设备 | 169,907,205.28 | | | 146,715,200.31 |
| | <u>2,560,163,617.64</u> | | | <u>2,692,953,070.18</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 251,716.20 | - | - | 251,716.20 |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公及其他设备 | 13,965.26 | - | - | 13,965.26 |
| | <u>265,681.46</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>265,681.46</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 507,131,119.18 | | | 496,820,999.31 |
| 机器设备 | 1,864,267,822.31 | | | 2,031,040,196.42 |
| 运输工具 | 18,605,754.67 | | | 18,124,957.94 |
| 办公及其他设备 | 169,893,240.02 | | | 146,701,235.05 |
| | <u>2,559,897,936.18</u> | | | <u>2,692,687,388.72</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 733,300,006.24 | 87,931,365.39 | - | 821,231,371.63 |
| 机器设备 | 3,491,925,696.47 | 619,709,623.11 | 64,746,684.27 | 4,046,888,635.31 |
| 运输工具 | 55,919,087.05 | 4,661,874.53 | 9,469,943.11 | 51,111,018.47 |
| 办公及其他设备 | 374,490,298.43 | 39,946,218.42 | 12,966,598.46 | 401,469,918.39 |
| | <u>4,655,635,088.19</u> | <u>752,249,081.45</u> | <u>87,183,225.84</u> | <u>5,320,700,943.80</u> |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 280,095,254.77 | 34,004,997.68 | - | 314,100,252.45 |
| 机器设备 | 2,022,191,797.93 | 216,708,843.78 | 56,531,544.91 | 2,182,369,096.80 |
| 运输工具 | 35,735,656.52 | 4,803,191.91 | 8,033,584.63 | 32,505,263.80 |
| 办公及其他设备 | 218,924,346.33 | 23,678,444.44 | 11,040,077.66 | 231,562,713.11 |
| | <u>2,556,947,055.55</u> | <u>279,195,477.81</u> | <u>75,605,207.20</u> | <u>2,760,537,326.16</u> |
| 账面净值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 453,204,751.47 | | | 507,131,119.18 |
| 机器设备 | 1,469,733,898.54 | | | 1,864,519,538.51 |
| 运输工具 | 20,183,430.53 | | | 18,605,754.67 |
| 办公及其他设备 | 155,565,952.10 | | | 169,907,205.28 |
| | <u>2,098,688,032.64</u> | | | <u>2,560,163,617.64</u> |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 308,669.74 | - | 56,953.54 | 251,716.20 |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 办公及其他设备 | 20,602.24 | - | 6,636.98 | 13,965.26 |
| | <u>329,271.98</u> | <u>-</u> | <u>63,590.52</u> | <u>265,681.46</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 453,204,751.47 | | | 507,131,119.18 |
| 机器设备 | 1,469,425,228.80 | | | 1,864,267,822.31 |
| 运输工具 | 20,183,430.53 | | | 18,605,754.67 |
| 办公及其他设备 | 155,545,349.86 | | | 169,893,240.02 |
| | <u>2,098,358,760.66</u> | | | <u>2,559,897,936.18</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2012年1-6月计提的折旧金额为人民币178,872,235.19元(2011年度:人民币279,195,477.81元)。2012年1-6月由在建工程转入固定资产原价的金额为人民币260,685,025.59元(2011年度:人民币538,513,402.11元)。

于2012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172,725,545.58元(2011年12月31日:人民币152,696,702.69元)。

于2012年6月30日,未办妥产权证书的固定资产如下:

| | 未办妥 产权证书原因 | 预计办结 产权证书时间 |
|-------------|---------------|----------------|
| 南昌海立宿舍和化学品库 | 尚在办理程序中 | 2012年 |

暂时闲置的固定资产如下:

2012年1-6月

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 机器设备 | 853,467.12 | 601,750.92 | 251,716.20 | - |
| 其他设备 | 17,300.00 | 3,334.74 | 13,965.26 | - |
| | <u>870,767.12</u> | <u>605,085.66</u> | <u>265,681.46</u> | <u>-</u> |

2011年

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 机器设备 | 853,467.12 | 601,750.92 | 251,716.20 | - |
| 其他设备 | 17,300.00 | 3,334.74 | 13,965.26 | - |
| | <u>870,767.12</u> | <u>605,085.66</u> | <u>265,681.46</u> | <u>-</u> |

于2012年6月30日,本集团无融资租入固定资产(2011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)

2012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

2012年1-6月

| | 预算 | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 2012年6月30日 | 资金来源 | 工程投 入占预 算比例 |
|---------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------|-------------------|
| ACD技改项目 | 25,000万人民币 | 203,935,498.21 | 17,039,961.97 | 220,975,460.18 | - | - | 定向募集、自筹资金 | 88.39% |
| 南昌员工宿舍 | 5,601万人民币 | 36,519,688.00 | 4,031,539.00 | - | - | 40,551,227.00 | 自筹资金 | 72.40% |
| L变频 | 2,994万人民币 | 24,307,262.92 | 4,817,021.88 | 26,203,940.14 | - | 2,920,344.66 | 自筹资金 | 97.28% |
| 电动涡旋 | 15,000万人民币 | 19,111,092.25 | 35,161,084.27 | - | - | 54,272,176.52 | 自筹资金 | 36.18% |
| 新G项目 | 4,793万人民币 | 14,831,778.99 | 21,982,172.30 | - | - | 36,813,951.29 | 自筹资金 | 76.81% |
| 南昌(四期)项目 | 48,000万人民币 | 1,261,430.13 | 8,749,043.36 | 7,222,676.48 | - | 2,787,797.01 | 定向募集、自筹资金 | 93.59% |
| D系列铁氧体变频 压缩机改造项目 | 2,865万人民币 | - | 25,609,120.07 | - | - | 25,609,120.07 | 自筹资金 | 89.39% |
| 其他 | | <u>37,636,401.08</u> | <u>23,779,571.25</u> | <u>6,282,948.79</u> | <u>2,125,816.96</u> | <u>53,007,206.58</u> | | |
| 合计 | | <u>337,603,151.58</u> | <u>141,169,514.10</u> | <u>260,685,025.59</u> | <u>2,125,816.96</u> | <u>215,961,823.13</u> | | |

2012年1-6月无资本化利息支出。

| | 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(四期) | 93.59% | <u>1,407,771.62</u> | - | - |

2011年

| | 预算 | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 2011年12月31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 | 5,626,157.46 | 303,341.98 | 5,929,499.44 | - | - | 自筹资金 | 97.31% |
| 南昌项目(三期) | 33,000万人民币 | 82,190,564.52 | 26,722,015.44 | 93,898,476.74 | 15,014,103.22 | - | 自筹资金 | 92.02% |
| 南昌项目(四期) | 48,000万人民币 | 31,132,724.19 | 404,136,585.21 | 423,728,232.61 | 10,279,646.66 | 1,261,430.13 | 定向募集、自筹资金 | 91.77% |
| ASA技改项目 | 2,996万人民币 | 6,705,797.47 | 540,224.25 | 4,698,366.94 | 2,547,654.78 | - | 自筹资金 | 61.94% |
| ASD技改项目 | 2,700万人民币 | 859,952.73 | 47,326.26 | 907,278.99 | - | - | 自筹资金 | 99.57% |
| ACD技改项目 | 25,000万人民币 | 14,558,645.06 | 189,376,853.15 | - | - | 203,935,498.21 | 定向募集、自筹资金 | 81.57% |
| TE项目 | 1,200万美元 | 233,939.09 | - | 233,939.09 | - | - | 自筹资金 | 100.00% |
| 新G项目 | 4,793万人民币 | - | 14,831,778.99 | - | - | 14,831,778.99 | 自筹资金 | 30.94% |
| 电动涡旋 | 15,000万人民币 | - | 19,111,092.25 | - | - | 19,111,092.25 | 自筹资金 | 37.99% |
| L变频 | 2,994万人民币 | - | 24,307,262.92 | - | - | 24,307,262.92 | 自筹资金 | 81.19% |
| 南昌员工宿舍 | 5,601万人民币 | - | 36,519,688.00 | - | - | 36,519,688.00 | 自筹资金 | 65.20% |
| 其他 | | <u>7,460,339.88</u> | <u>39,293,669.50</u> | <u>9,117,608.30</u> | <u>-</u> | <u>37,636,401.08</u> | | |
| 合计 | | <u>148,768,120.40</u> | <u>755,189,837.95</u> | <u>538,513,402.11</u> | <u>27,841,404.66</u> | <u>337,603,151.58</u> | | |

2011年度资本化利息支出为人民币1,407,771.62元。

| | 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) | 97.31% | 7,768,728.00 | - | - |
| 南昌项目(四期) | 91.77% | <u>1,407,771.62</u> | <u>1,407,771.62</u> | 5.40% |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|-------------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地使用权 | 311,195,813.90 | - | - | 311,195,813.90 |
| 软件使用权 | 990,803.53 | 382,545.28 | - | 1,373,348.81 |
| 工业产权及其他 | 6,166,738.71 | - | - | 6,166,738.71 |
| | <u>318,353,356.14</u> | <u>382,545.28</u> | <u>-</u> | <u>318,735,901.42</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 66,082,300.18 | 3,066,119.70 | - | 69,148,419.88 |
| 软件使用权 | 130,945.86 | 123,503.38 | - | 254,449.24 |
| 工业产权及其他 | 6,166,738.71 | - | - | 6,166,738.71 |
| | <u>72,379,984.75</u> | <u>3,189,623.08</u> | <u>-</u> | <u>75,569,607.83</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 245,113,513.72 | | | 242,047,394.02 |
| 软件使用权 | 859,857.67 | | | 1,118,899.57 |
| 工业产权及其他 | - | | | - |
| | <u>245,973,371.39</u> | | | <u>243,166,293.59</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|-------------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地使用权 | 311,195,813.90 | - | - | 311,195,813.90 |
| 软件使用权 | - | 990,803.53 | - | 990,803.53 |
| 工业产权及其他 | 6,166,738.71 | - | - | 6,166,738.71 |
| | <u>317,362,552.61</u> | <u>990,803.53</u> | <u>-</u> | <u>318,353,356.14</u> |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 59,950,060.78 | 6,132,239.40 | - | 66,082,300.18 |
| 软件使用权 | - | 130,945.86 | - | 130,945.86 |
| 工业产权及其他 | 5,352,304.14 | 814,434.57 | - | 6,166,738.71 |
| | <u>65,302,364.92</u> | <u>7,077,619.83</u> | <u>-</u> | <u>72,379,984.75</u> |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 251,245,753.12 | | | 245,113,513.72 |
| 软件使用权 | - | | | 859,857.67 |
| 工业产权及其他 | 814,434.57 | | | - |
| | <u>252,060,187.69</u> | | | <u>245,973,371.39</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2012年1-6月无形资产摊销金额为人民币3,189,623.08元(2011年:人民币7,077,619.83元)。

15. 长期待摊费用

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2012年6月30日 |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 工业模具 | 45,365,656.31 | 2,713,935.14 | 12,279,735.23 | 35,799,856.22 |
| 装修费 | <u>908,259.96</u> | <u>-</u> | <u>232,387.02</u> | <u>675,872.94</u> |
| | <u>46,273,916.27</u> | <u>2,713,935.14</u> | <u>12,512,122.25</u> | <u>36,475,729.16</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年摊销 | 2011年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工业模具 | 21,630,942.28 | 45,533,112.28 | 21,798,398.25 | 45,365,656.31 |
| 装修费 | <u>626,584.66</u> | <u>514,086.66</u> | <u>232,411.36</u> | <u>908,259.96</u> |
| | <u>22,257,526.94</u> | <u>46,047,198.94</u> | <u>22,030,809.61</u> | <u>46,273,916.27</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 政府补助 | 26,759,306.73 | 27,622,510.17 |
| 预提职工薪酬 | 17,040,338.53 | 10,778,576.19 |
| 预计损失 | 7,300,539.23 | - |
| 产品质量保证金 | 7,016,242.01 | 6,262,156.01 |
| 资产减值准备 | 4,832,809.78 | 4,617,757.44 |
| 折旧差异 | 2,700,000.00 | - |
| 内部未实现收益 | 1,559,717.60 | 2,388,878.51 |
| 内退人员福利 | 396,294.75 | 478,262.10 |
| 商标提成费 | 132,962.90 | 187,125.30 |
| 应付材料款暂估 | - | 2,375,000.00 |
| | <u>67,738,211.53</u> | <u>54,710,265.72</u> |
| | 2012年6月30日 | 2011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 | 7,874,387.76 | 7,356,026.06 |
| | <u>7,874,387.76</u> | <u>7,356,026.06</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 2011年 | - | 20,695,470.75 |
| 2012年 | 5,209,852.92 | 6,300,800.58 |
| 2013年 | 25,368,358.33 | 25,407,504.80 |
| 2014年 | 1,860,322.33 | 1,902,889.36 |
| 2015年 | 27,497,728.50 | 27,544,014.98 |
| 2016年 | 31,286,876.03 | 31,337,206.96 |
| 2016年以上 | 51,221,515.22 | 5,923,061.71 |
| | <u>142,444,653.33</u> | <u>119,110,949.14</u> |

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:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 政府补助 | 107,037,226.93 | 110,490,040.69 |
| 预提职工薪酬 | 101,930,925.00 | 65,680,369.46 |
| 预计损失 | 42,936,928.19 | - |
| 产品质量保证金 | 39,680,006.12 | 36,680,330.68 |
| 资产减值准备 | 26,267,966.61 | 27,677,552.81 |
| 折旧差异 | 10,800,000.00 | - |
| 内部未实现收益 | 10,398,117.33 | 11,522,263.60 |
| 内退人员福利 | 2,641,965.00 | 3,188,414.00 |
| 商标提成费 | 886,419.32 | 1,247,502.02 |
| 应付材料款暂估 | - | 9,500,000.00 |
| | <u>342,579,554.50</u> | <u>265,986,473.26</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 应纳税暂时性差异 | | |
| 可供出售金融资产公允价值 | | |
| 变动 | <u>31,497,551.05</u> | <u>29,424,104.25</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|---------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | 抵销后的 递延所得税 资产或负债 | 抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 抵销后的 递延所得税 资产或负债 | 抵销后的 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | <u>67,738,211.53</u> | <u>342,579,554.50</u> | <u>54,710,265.72</u> | <u>265,986,473.26</u> |
| 递延所得税负债 | <u>7,874,387.76</u> | <u>31,497,551.05</u> | <u>7,356,026.06</u> | <u>29,424,104.24</u> |

17. 资产减值准备

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期计提 | 本期减少 | | | 2012年6月30日 |
|----------|----------------------|---------------------|---------------------|----|-------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 坏账准备 | 1,448,257.12 | 984,308.89注 | 45,732.00 | - | - | 2,386,834.01 |
| 存货跌价准备 | 26,435,145.28 | 2,341,251.89 | 1,108,508.14 | - | - | 27,667,889.03 |
| 固定资产减值准备 | 265,681.46 | - | - | - | - | 265,681.46 |
| | <u>28,149,083.86</u> | <u>3,325,560.78</u> | <u>1,154,240.14</u> | - | - | <u>30,320,404.50</u> |

注: 本期计提数中包含上冷厂原账面已计提的减值准备352,664.73元。

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年计提 | 本年减少 | | | 2011年12月31日 |
|----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 处置子公司 | |
| 坏账准备 | 15,920,546.09 | 388,122.65 | 26,636.26 | 14,833,775.36 | - | 1,448,257.12 |
| 存货跌价准备 | 29,124,748.16 | 5,184,056.97 | 7,873,659.85 | - | - | 26,435,145.28 |
| 固定资产减值准备 | 329,271.98 | - | - | 63,590.52 | - | 265,681.46 |
| | <u>45,374,566.23</u> | <u>5,572,179.62</u> | <u>7,900,296.11</u> | <u>14,897,365.88</u> | - | <u>28,149,083.86</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 所有权受到限制的资产

2012年1-6月

| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他原因造成所有权受到限制的资产 | - | - | - | - |
| 进口押汇保证金 | - | - | - | - |
| 银行承兑汇票保证金 | 11,881,508.15 | 14,161,000.67 | 11,881,426.68 | 14,161,082.14 |
| | <u>11,881,508.15</u> | <u>14,161,000.67</u> | <u>11,881,426.68</u> | <u>14,161,082.14</u> |

2011年

| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 其他原因造成所有权受到限制的资产 | - | - | - | - |
| 进口押汇保证金 | 546,000.00 | - | 546,000.00 | - |
| 银行承兑汇票保证金 | 21,214,590.43 | 11,881,508.15 | 21,214,590.43 | 11,881,508.15 |
| | <u>21,760,590.43</u> | <u>11,881,508.15</u> | <u>21,760,590.43</u> | <u>11,881,508.15</u> |

19. 短期借款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 1,269,518,936.44 | 1,544,130,650.06 |
| 已贴现未到期之应收票据 | <u>357,988,536.83</u> | <u>2,000,000.00</u> |
| | <u>1,627,507,473.27</u> | <u>1,546,130,650.06</u> |

于2012年6月30日, 上述借款中包含美元借款60,699,868.19美元, 折合人民币383,920,596.31元(2011年12月31日: 53,154,866.29美元, 折合人民币334,923,496.99元), 年利率为1.966%~4.144%(2011年12月31日: 1.891%~5.608%)。日元借款73,000,000.00日元, 折合人民币5,810,800.00元(2011年12月31日: 265,183,200.00日元, 折合人民币21,507,153.07元), 年利率为1.696%(2011年12月31日: 3.80%), 其余均为人民币借款, 年利率为4.760%~7.74%(2011年12月31日: 5.045%~7.74%)。

于2012年6月30日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 交易性金融负债

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-------------------|-------------|
| 衍生金融负债 | <u>336,928.19</u> | <u>-</u> |

21. 应付票据

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>1,639,657,921.51</u> | <u>1,403,211,128.92</u> |

于下一会计期间将到期的金额为人民币1,639,657,921.51元。

22. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 应付账款 | <u>1,135,987,262.95</u> | <u>1,074,930,836.53</u> |

于2012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(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款。

应付账款外币余额披露：

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 1,103,004,577.60 | | | 1,062,384,840.76 |
| — 美元 | 5,065,063.66 | 6.3249 | 32,036,021.14 | 1,524,007.68 | 6.3009 | 9,602,619.99 |
| — 日元 | 10,164,459.00 | 0.0796 | 809,090.94 | 34,534,001.48 | 0.0811 | 2,800,707.52 |
| — 欧元 | 17,478.50 | 7.8710 | 137,573.27 | 17,478.50 | 8.1625 | 142,668.26 |
| | | | <u>1,135,987,262.95</u> | | | <u>1,074,930,836.53</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 预收款项

| | | |
|------|----------------------|----------------------|
| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
| 预收款项 | <u>39,615,149.47</u> | <u>27,624,762.68</u> |

于2012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(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，无账龄超过1年的大额预收款项。

预收帐款外币余额披露：

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 20,519,294.25 | | | 20,836,624.08 |
| — 美元 | 2,999,769.29 | 6.3249 | 18,973,240.78 | 1,076,814.12 | 6.3009 | 6,784,898.09 |
| — 欧元 | 15,578.00 | 7.8710 | <u>122,614.44</u> | 397.00 | 8.1625 | <u>3,240.51</u> |
| | | | <u>39,615,149.47</u> | | | <u>27,624,762.68</u> |

24. 应付职工薪酬

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期支付 | 2012年6月30日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 68,531,539.39 | 225,398,241.78 | 187,943,948.05 | 105,985,833.12 |
| 奖福基金/职工福利费 | 25,663,081.58 | 2,568,554.30 | 11,296,441.18 | 16,935,194.70 |
| 社会保险费 | 1,857,672.00 | 51,259,751.38 | 52,053,952.35 | 1,063,471.03 |
| 住房公积金 | - | 8,245,446.00 | 8,401,879.00 | -156,433.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,084,209.19 | 3,609,254.05 | 2,565,643.60 | 4,127,819.64 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | - | - | - | - |
| 提前退休福利 | <u>19,476,366.32</u> | <u>(528,449.00)</u> | <u>733,232.21</u> | <u>18,214,685.11</u> |
| 合计 | <u>118,612,868.48</u> | <u>290,552,798.51</u> | <u>262,995,096.39</u> | <u>146,170,570.60</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年支付 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 51,810,015.08 | 591,530,166.84 | 574,808,642.53 | 68,531,539.39 |
| 奖福基金/职工福利费 | 48,513,129.41 | 10,944,089.00 | 33,794,136.83 | 25,663,081.58 |
| 社会保险费 | 1,438,918.60 | 88,483,964.81 | 88,065,211.41 | 1,857,672.00 |
| 住房公积金 | - | 15,074,411.98 | 15,074,411.98 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,221,416.21 | 9,106,842.01 | 8,244,049.03 | 3,084,209.19 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | - | 644,268.10 | 644,268.10 | - |
| 提前退休福利 | 22,064,597.13 | (615,908.00) | 1,972,322.81 | 19,476,366.32 |
| 合计 | <u>126,048,076.43</u> | <u>715,167,834.74</u> | <u>722,603,042.69</u> | <u>118,612,868.48</u> |

于2012年6月30日，无属于拖欠性质的应付职工薪酬。(2011年12月31日：无)。

2012年1-6月工会经费和职工教育经费提取金额为人民币3,609,254.05元(2011年：人民币9,106,842.01元)，无因解除劳动关系给予的补偿(2011年：644,268.10元)。

25. 应交税费

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|---------|------------------------|-------------------------|
| 增值税 | (50,887,105.87) | (157,627,898.95) |
| 企业所得税 | 16,903,379.34 | 31,071,972.43 |
| 印花税 | 1,199,125.67 | 1,812,806.35 |
| 个人所得税 | 939,520.93 | 739,830.68 |
| 营业税 | 249,394.11 | 268,907.83 |
| 土地使用税 | 144,125.54 | 144,125.54 |
| 房产税 | 21,711.09 | 134,867.63 |
| 城市维护建设税 | 380,091.53 | 42,548.90 |
| 代扣代缴税费 | 97,040.90 | - |
| 其他 | <u>2,155,427.81</u> | <u>231,489.17</u> |
| | <u>(28,797,288.95)</u> | <u>(123,181,350.42)</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付股利

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 结存原因 |
|-------|----------------------|---------------------|------|
| 流通股股东 | <u>62,458,423.81</u> | <u>2,184,012.31</u> | 尚未派发 |

27. 其他应付款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | <u>88,916,447.68</u> | <u>98,659,827.77</u> |

于2012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(2011年12月31日：无)。

于2012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。

年末余额中金额较大的其他应付款明细项目的说明：

| 内容 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|---------------------|----------------------|
| 投标保证金 | 9,032,094.87 | 30,325,793.50 |
| 工程款 | <u>9,427,660.91</u> | <u>23,869,338.71</u> |

其他应付款外币余额披露：

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 86,795,002.64 | | | 81,996,022.92 |
| — 美元 | 195,348.53 | 6.3249 | 1,235,559.92 | 904,496.44 | 6.3009 | 5,699,141.62 |
| — 日元 | <u>11,129,210.00</u> | <u>0.0796</u> | <u>885,885.12</u> | <u>135,199,300.00</u> | <u>0.0811</u> | <u>10,964,663.23</u> |
| | | | <u>88,916,447.68</u> | | | <u>98,659,827.77</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他流动负债

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------------|----------------------|---------------------|
| 递延收益 与资产相关的政府补助 | <u>10,185,779.50</u> | <u>7,585,779.50</u> |

29. 长期借款

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | <u>227,696,400.00</u> | <u>226,832,400.00</u> |

于2012年6月30日，本集团向中国进出口银行借入美元借款36,000,000.00美元(2011年12月31日：36,000,000.00美元)，折合人民币227,696,400.00元，年利率为6个月的伦敦银行同行业拆借利率加500BP，年利率按6个月浮动。该长期借款起始日自2011年6月24日至2011年10月10日不等，到期日自2013年6月23日至2016年6月23日不等。

于2012年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款。

30. 预计负债

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|---------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 产品质量保证金 | <u>36,680,330.68</u> | <u>10,632,867.65</u> | <u>7,633,192.21</u> | <u>39,680,006.12</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 产品质量保证金 | <u>28,183,206.72</u> | <u>22,134,124.22</u> | <u>13,637,000.26</u> | <u>36,680,330.68</u> |

本公司对于资产负债表日仍需承担的产品保修或更换义务，依据以前年度同类产品保修及更换的经验预计产品质量保证金。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他非流动负债

| | 2012年6月30日 | 2011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>158,353,436.18</u> | <u>163,731,325.92</u> |
| | <u>219,581,657.08</u> | <u>224,959,546.82</u> |

其中，递延收益如下：

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 与资产相关的政府补助 | | |
| 项目补助 | 127,873,682.64 | 132,994,996.42 |
| 压缩机设备补助 | 3,358,635.41 | 3,608,635.37 |
| 动拆迁补偿款 | <u>27,121,118.13</u> | <u>27,127,694.13</u> |
| | <u>158,353,436.18</u> | <u>163,731,325.92</u> |

32. 股本

2012年1-6月

| 2012年1月1日 | 本期增减变动 | | | | | 2012年6月30日 |
|------------|--------------------|----|-------|----|----|--------------------|
| | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 其他 | 小计 | |
| 一、无限售条件股份 | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 318,574,507 | - | - | - | - | 318,574,507 |
| 2.境内上市的外资股 | <u>284,169,608</u> | - | - | - | - | <u>284,169,608</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>602,744,115</u> | - | - | - | - | <u>602,744,115</u> |

2011年

| 2011年1月1日 | 本年增减变动 | | | | | 2011年12月31日 |
|------------|--------------------|----|-------|----|----|--------------------|
| | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 其他 | 小计 | |
| 一、无限售条件股份 | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 318,574,507 | - | - | - | - | 318,574,507 |
| 2.境内上市的外资股 | <u>284,169,608</u> | - | - | - | - | <u>284,169,608</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>602,744,115</u> | - | - | - | - | <u>602,744,115</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 资本公积

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 股本溢价 | 180,202,672.10 | - | - | 180,202,672.10 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其中:可供出售金融 | | | | |
| 资产公允价 | | | | |
| 值变动 | 22,068,078.19 | 1,555,085.10 | - | 23,623,163.29 |
| 原制度资本公积 | 112,021,655.48 | - | - | 112,021,655.48 |
| 其他 | 45,761,314.54 | - | - | 45,761,314.54 |
| | <u>360,053,720.31</u> | <u>1,555,085.10</u> | <u>-</u> | <u>361,608,805.41</u> |

资本公积增减变动的原因及依据:

| 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年变动计入金额 | <u>1,555,085.10</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|-----------|-----------------------|----------|----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 180,202,672.10 | - | - | 180,202,672.10 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其中:可供出售金融 | | | | |
| 资产公允价 | | | | |
| 值变动 | 33,450,801.34 | - | 11,382,723.15 | 22,068,078.19 |
| 原制度资本公积 | 112,021,655.48 | - | - | 112,021,655.48 |
| 其他 | 45,761,314.54 | - | - | 45,761,314.54 |
| | <u>371,436,443.46</u> | <u>-</u> | <u>11,382,723.15</u> | <u>360,053,720.31</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 资本公积(续)

资本公积增减变动的原因及依据:

| 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年变动计入金额 | <u>(11,382,723.15)</u> |

34. 盈余公积

2012年1-6月

| | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年6月30日 |
|--------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>200,924,678.87</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>200,924,678.87</u> |

2011年

| | 2011年1月1日 | 本年增加 | 本年减少 | 2011年12月31日 |
|--------|-----------------------|---------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>191,468,570.36</u> | <u>9,456,108.51</u> | <u>-</u> | <u>200,924,678.87</u> |

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

35. 未分配利润

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 上年年末未分配利润 | 623,213,706.23 | 458,435,816.66 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 102,760,310.20 | 174,233,998.08 |
| 减:提取法定盈余公积 | - | 9,456,108.51 |
| 应付现金股利 | 60,274,411.50 | - |
| 其他 | <u>705,423.06</u> | <u>-</u> |
| 年末未分配利润 | <u>664,994,181.87</u> | <u>623,213,706.23</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 未分配利润(续)

上年利润实际分配情况：根据2012年6月21日股东大会决议，以2011年末股份总数602,744,115股为基数，向全体股东以现金每10股分红1.00元(含税)，共计分配现金红利60,274,411.50元(含税)。

36. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 3,874,687,268.75 | 4,973,135,497.57 |
| 其他业务收入 | 94,947,650.79 | 131,049,316.02 |
| | <u>3,969,634,919.54</u> | <u>5,104,184,813.59</u> |

营业成本列示如下：

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 3,377,642,857.42 | 4,406,552,585.24 |
| 其他业务成本 | 42,515,470.94 | 76,304,235.11 |
| | <u>3,420,158,328.36</u> | <u>4,482,856,820.35</u> |

主营业务的分行业信息如下：

| 行业种类 | 2012年1-6月 | | 2011年1-6月 | |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 压缩机及相关 | | | | |
| 制冷设备 | 3,742,454,730.86 | 3,251,876,706.70 | 4,861,194,902.07 | 4,300,556,304.27 |
| 贸易及房产租赁 | 132,232,537.89 | 125,766,150.72 | 111,940,595.50 | 105,996,280.97 |
| 合计 | <u>3,874,687,268.75</u> | <u>3,377,642,857.42</u> | <u>4,973,135,497.57</u> | <u>4,406,552,585.24</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 营业收入及成本(续)

主营业务的分地区信息如下:

| 区域种类 | 2012年1-6月 | | 2011年1-6月 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 3,337,227,344.85 | 2,861,204,326.68 | 4,189,151,281.38 | 3,658,663,603.74 |
| 国外 | 537,459,923.90 | 516,438,530.74 | 783,984,216.19 | 747,888,981.50 |
| 合计 | <u>3,874,687,268.75</u> | <u>3,377,642,857.42</u> | <u>4,973,135,497.57</u> | <u>4,406,552,585.24</u> |

2012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 | 538,610,699.90 | 13.57% |
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 340,730,824.06 | 8.58% |
| 广东志高空调有限公司 | 338,596,367.54 | 8.53% |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 315,322,001.90 | 7.94% |
| 格力电器(重庆)有限公司 | 210,546,195.89 | 5.30% |
| | <u>1,743,806,089.29</u> | <u>43.92%</u> |

2011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 | 741,901,471.73 | 14.54% |
| 格力电器(合肥)有限公司 | 440,654,671.24 | 8.63% |
| 格力电器(重庆)有限公司 | 381,352,307.06 | 7.47% |
| 青岛海达瑞采购服务有限公司 | 340,862,460.78 | 6.68% |
| 广东志高空调有限公司 | 300,012,491.35 | 5.88% |
| | <u>2,204,783,402.16</u> | <u>43.20%</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 销售商品 | 3,868,986,284.55 | 4,967,650,609.17 |
| 租赁收入 | 5,700,984.20 | 5,484,888.40 |
| 其他 | 94,947,650.79 | 131,049,316.02 |
| | <u>3,969,634,919.54</u> | <u>5,104,184,813.59</u> |

37. 营业税金及附加

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 383,895.58 | 386,593.66 |
| 城市维护建设税 | 1,438,971.98 | 1,747,937.86 |
| 教育费附加 | 5,126,851.01 | 7,508,561.04 |
| 其他 | 946,353.28 | 261,519.10 |
| | <u>7,896,071.85</u> | <u>9,904,611.66</u> |

营业税金及附加的计缴标准参见附注三、税项。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 销售费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------|----------------------|-----------------------|
| 运输费 | 42,247,378.43 | 64,147,972.03 |
| 工资及奖金、津贴 | 16,345,752.08 | 15,005,303.77 |
| 产品质量保证金 | 6,865,178.13 | 9,464,839.25 |
| 广告费 | 5,159,491.66 | 2,583,235.87 |
| 差旅费 | 2,734,376.81 | 2,169,997.95 |
| 租赁费 | 2,484,956.19 | 2,494,465.20 |
| 销售佣金 | 1,330,000.00 | 1,500,000.00 |
| 业务招待费 | 1,251,388.56 | 936,094.40 |
| 保险费 | 1,011,315.94 | 1,334,329.45 |
| 其他 | 3,692,370.97 | 6,025,080.83 |
| | <u>83,122,208.77</u> | <u>105,661,318.75</u> |

39. 管理费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 工资及奖金、津贴 | 77,197,144.64 | 86,886,199.45 |
| 研究开发费 | 57,907,089.88 | 54,635,782.29 |
| 折旧费 | 17,909,810.19 | 17,192,763.75 |
| 差旅费 | 7,292,168.27 | 5,307,998.29 |
| 运输费 | 7,203,599.78 | 11,171,949.81 |
| 税金 | 4,713,773.47 | 4,912,355.08 |
| 交际应酬费 | 3,083,417.36 | 2,727,378.84 |
| 工会经费 | 2,666,822.22 | 2,831,771.57 |
| 场地使用权 | 2,486,002.08 | 1,796,629.08 |
| 修理费 | 1,650,207.52 | 1,582,571.57 |
| 其他 | 20,225,268.36 | 24,922,750.56 |
| | <u>202,335,303.77</u> | <u>213,968,150.29</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 财务费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 94,036,052.24 | 57,762,138.03 |
| 减: 利息收入 | 1,691,514.74 | 1,480,961.30 |
| 利息资本化金额 | - | - |
| 汇兑损益 | 1,120,517.27 | (3,547,215.99) |
| 未确认融资费用摊销 | - | - |
| 手续费支出 | 4,453,782.08 | 5,451,793.56 |
| | <u>97,918,836.85</u> | <u>58,185,754.30</u> |

41. 资产减值损失

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|---------------------|-----------------------|
| 坏账准备 | 585,912.16 | 114,289.38 |
| 存货跌价准备 | 1,232,743.75 | (2,646,515.36) |
| | <u>1,818,655.91</u> | <u>(2,532,225.98)</u> |

42. 公允价值变动损益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性权益工具投资 | 2,170.00 | (18,700.00) |
| 衍生金融工具 | (1,901,138.19) | (1,021,091.17) |
| | <u>(1,898,968.19)</u> | <u>(1,039,791.17)</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 投资收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,900,338.33 | 1,979,163.84 |
| 其中: 联营公司投资收益 | 4,900,338.33 | 1,979,163.84 |
| 持有交易性金融资产期间取得的 投资收益 | 6,455.00 | 5,457.61 |
| 持有可供出售金融资产等期间取 得的投资收益 | 60,000.00 | 90,000.00 |
| 股权转让收益 | - | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资 损益 | - | - |
| | <u>4,966,793.33</u> | <u>2,074,621.45</u> |

于2012年6月30日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

44. 营业外收入

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得 | 391,777.06 | 132,787.00 |
| 罚款净收入 | 243,369.64 | 919,703.97 |
| 政府补助 | 17,152,654.74 | 7,791,103.72 |
| 其他 | 5,000.00 | 103,296.00 |
| | <u>17,792,801.44</u> | <u>8,946,890.69</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 财政贴息款 | - | - |
| 税收返还 | - | 708,640.00 |
| 专项扶持基金 | 16,259,077.74 | 7,082,463.72 |
| 其他 | 893,577.00 | - |
| | <u>17,152,654.74</u> | <u>7,791,103.72</u> |

45. 营业外支出

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失 | 2,501,320.58 | 2,236,350.96 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 2,501,320.58 | 2,236,350.96 |
| 捐赠支出 | 648,000.00 | 700,000.00 |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 4,817.54 | 123,810.49 |
| 其他 | 76,945.32 | 42,969.63 |
| | <u>3,231,083.44</u> | <u>3,103,131.08</u> |

46. 所得税费用

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 49,811,603.74 | 64,455,421.16 |
| 以前年度所得税调整 | (6,778,514.20) | (3,869,174.19) |
| 递延所得税费用 | (13,027,945.81) | (19,666,558.64) |
| | <u>30,005,143.73</u> | <u>40,919,688.33</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

46. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 利润总额 | 174,015,057.17 | 243,018,974.11 |
| 按适用税率计算的 | | |
| 所得税费用 | 43,503,764.29 | 58,324,553.79 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (13,112,513.00) | (19,014,177.09) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (6,778,514.20) | (3,869,174.19) |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (1,225,084.58) | (474,999.32) |
| 无须纳税的收入 | - | - |
| 不可抵扣的费用 | 134,174.65 | 122,548.83 |
| 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 | 7,483,316.57 | 5,830,936.31 |
| 按本集团实际税率计算的所得税费用 | <u>30,005,143.73</u> | <u>40,919,688.33</u> |

47. 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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 每股收益(续)

基本每股收益的具体计算如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的 当期净利润 | <u>102,760,310.20</u> | <u>146,198,143.12</u> |
| 股份 | | |
| 本公司发行在外普通股的 加权平均数 | <u>602,744,115</u> | <u>602,744,115</u> |

本公司无稀释性潜在普通股。

48. 其他综合收益

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| 可供出售金融资产产生的 利得(损失) | 2,073,446.80 | (1,039,654.40) |
| 减:可供出售金融资产 产生的所得税影响 | <u>518,361.70</u> | <u>(259,913.60)</u> |
| | <u>1,555,085.10</u> | <u>(779,740.80)</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 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:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 政府补助 | 13,030,317.00 | 3,000,000.00 |
| 利息收入 | <u>1,691,514.74</u> | <u>1,084,980.16</u> |
| | <u>14,721,831.74</u> | <u>4,084,980.16</u> |

支付的其他与经营活动有关的现金主要项目说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 运输费 | 12,922,812.59 | 19,698,903.63 |
| 差旅费 | 7,311,607.82 | 5,838,246.14 |
| 广告费 | 5,457,274.73 | 3,691,651.67 |
| 研发费 | 5,658,965.23 | 12,221,394.21 |
| 租赁费 | <u>1,116,390.00</u> | <u>848,916.83</u> |
| | <u>32,467,050.37</u> | <u>42,299,112.48</u> |

收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目说明:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 向其他单位暂借款 | <u>4,000,000.00</u> | <u>3,000,000.00</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 现金流量表项目注释(续)

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 净利润 | 144,009,913.44 | 202,099,285.78 |
| 加: 资产减值准备 | 1,818,655.91 | (2,532,225.98) |
| 固定资产和投资性房产折旧 | 179,176,876.04 | 155,647,319.90 |
| 无形资产摊销 | 3,189,623.08 | 3,837,150.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,512,122.25 | 10,791,797.90 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失 | (245,488.58) | (23,788.64) |
| 固定资产报废 | 1,898,338.14 | 2,236,350.96 |
| 公允价值变动损失 | 1,898,968.19 | 1,039,791.17 |
| 财务费用 | 95,856,332.27 | 56,204,664.73 |
| 投资损失/(收益) | (4,966,793.33) | (2,074,621.45) |
| 递延所得税资产减少 | (13,027,945.81) | (19,666,558.64) |
| 递延所得税负债增加 | 518,361.70 | (259,913.60) |
| 存货的减少/(增加) | 331,960,706.37 | 283,981,724.68 |
| 经营性应收项目的减少 /(增加) | (645,326,754.99) | (1,456,223,944.36) |
| 经营性应付项目的增加 /(减少) | 243,929,777.29 | 894,955,585.07 |
| 其他 | (375,171.34) | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>352,827,520.63</u> | <u>130,012,617.62</u> |

本集团2012年1-6月和2011年度未发生不涉及现金的重大投资和筹资活动。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 现金流量表项目注释(续)

(2) 现金及现金等价物

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 318,758,604.49 | 342,873,760.86 |
| 其中: 库存现金 | 106,710.75 | 175,791.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 317,190,550.49 | 341,038,894.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | <u>1,461,343.25</u> | <u>1,659,074.83</u> |
| 年末现金及现金等价物余额 | <u>318,758,604.49</u> | <u>342,873,760.86</u> |

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 | 642,477万 | 30.49% | 30.49% | 132212873 |

本公司的最终控制方为电气总公司。

2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、9。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

| | 关联方关系 | 组织机构代码 |
|-------------------------------|---------------|------------|
| 上海珂纳 | 控股股东的合营企业 | 60738500-7 |
| 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 |
| 上海标五高强度紧固件有限公司 (“标五紧固件”) | 受控股股东控制的公司 | 60733785-7 |
| 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 |
| 上海电气集团香港有限公司 (“香港电气”) | 受控股股东控制的公司 | |
| 日本日立空调·家用电器株式会社 (“日本日立”) | 重要子公司 关联法人 | |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

| 注释 | 2012年1-6月 | | 2011年1-6月 | |
|-------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 上海珂纳 (1) a | 22,388,323.99 | 0.90% | 57,109,177.73 | 1.58% |
| 日立海立 (1) b | 94,530,563.42 | 3.80% | 60,359,983.09 | 1.67% |
| 标五紧固件 (1) c | 1,039,961.29 | 0.04% | 320,430.75 | 0.01% |
| 机械研究所 (1) d | 64,901.71 | 0.00% | 245,517.09 | 0.01% |
| | <u>118,023,750.41</u> | <u>4.74%</u> | <u>118,035,108.66</u> | <u>3.27%</u> |

向关联方销售商品和提供劳务

| 注释 | 2012年1-6月 | | 2011年1-6月 | |
|------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 上海珂纳 (1) e | 2,630,753.25 | 0.07% | 9,006,885.63 | 0.18% |
| 日立海立 (1) f | 1,778,021.82 | 0.05% | 6,319,915.69 | 0.13% |
| 上起厂 (1) g | 92,820.51 | 0.00% | - | - |
| 上机厂 (1) h | 280,085.45 | 0.01% | - | - |
| 风电公司 (1) i | 9,045,456.50 | 0.23% | 7,373,387.64 | 0.15% |
| 日本日立 (1) j | 60,846,722.17 | 1.57% | - | - |
| | <u>74,673,859.70</u> | <u>1.93%</u> | <u>22,700,188.96</u> | <u>0.46%</u> |

(2) 关联方担保

接受关联方担保

2012年1-6月

| 注释 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|-------------|----------------------|-----------|-----------|----------|
| 电气总公司 (2) a | 10,000,000.00 | 2011-9-13 | 2012-9-13 | 否 |
| 电气总公司 (2) a | <u>10,000,000.00</u> | 2012-4-16 | 2013-4-16 | 否 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方担保(续)

接受关联方担保(续)

2011年

| | 注释 | 担保 金额 | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 履行完毕 |
|-------|-------|----------------------|-----------|-----------|--------------|
| 电气总公司 | (2) b | 10,000,000.00 | 2011-9-13 | 2012-9-13 | 否 |
| 电气总公司 | (2) b | <u>10,000,000.00</u> | 2011-4-7 | 2012-4-7 | 是 |

提供关联方担保

2012年1-6月

| | 注释 | 担保 金额 | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 履行完毕 |
|------|-------|----------------------|-----------|------------|--------------|
| 海立特冷 | (2) c | 33,133,135.13 | 2011-11-8 | 2012-12-10 | 否 |
| 海立贸易 | (2) d | 23,045,782.85 | 2011-7-28 | 2012-12-27 | 否 |
| 海立铸造 | (2) e | 27,000,000.00 | 2011-8-17 | 2013-4-24 | 否 |
| 安徽海立 | (2) f | <u>10,397,000.00</u> | 2012-5-29 | 2017-6-25 | 否 |

2011年

| | 注释 | 担保 金额 | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 履行完毕 |
|------|-------|----------------------|-----------|------------|--------------|
| 海立特冷 | (2) g | 38,388,401.00 | 2011-3-2 | 2012-12-10 | 否 |
| 海立贸易 | (2) h | 17,890,000.00 | 2011-7-27 | 2012-11-24 | 否 |
| 海立铸造 | (2) i | <u>27,000,000.00</u> | 2011-3-23 | 2012-9-20 | 否 |

(3) 其他关联方交易

| | 注释 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------|-------|----------------------|---------------------|
| 贴现银行承兑汇票 | (3) a | 1,346,503,891.00 | 159,552,559.53 |
| 贴现银行承兑汇票利息 | (3) a | <u>19,257,711.25</u> | <u>1,142,106.45</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释

(1) 关联方商品和劳务交易

- (a) 本期内，本集团以市场价向上海珂纳购入冰箱压缩机及相关制冷设备等人民币22,388,323.99元(2011年1-6月：人民币57,109,177.73元)。
- (b) 本期内，本集团以市场价向日立海立购入汽车启动电机等人民币94,530,563.42元(2011年1-6月：人民币60,359,983.09元)。
- (c) 本期内，本集团以市场价向标五紧固件购入原材料人民币1,039,961.29元(2011年1-6月：320,430.75元)。
- (d) 本期内，本集团以市场价向机械研究所购入原材料和接受实验检测劳务等人民币64,901.71元(2011年1-6月：人民币245,517.09元)。
- (e) 本期内，本集团以市场价向上海珂纳销售铸件等零部件人民币2,630,753.25元(2011年1-6月：人民币9,006,885.63元)。
- (f) 本期内，本集团以市场价向日立海立销售辅料等人民币1,778,021.82元(2011年1-6月：人民币6,319,915.69元)。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

- (g) 本期内, 本集团以市场价向上起厂销售高温空调等人民币92,820.51元(2011年1-6月: 无)。
- (h) 本期内, 本集团以市场价向上机厂销售工业制冷空调等人民币280,085.45元(2011年1-6月: 无)。
- (i) 本期内, 本集团以市场价向风电公司销售风电空调等人民币9,045,456.50元(2011年1-6月: 人民币7,373,387.64元)。
- (j) 本期内, 本集团以市场价向日本日立销售空调压缩机等人民币60,846,722.17元(2011年1-6月: 无)。

(2) 关联方担保

- (a) 本期末, 电气总公司为海立铸造向电气财务公司借款提供连带责任保证, 金额为人民币20,000,000.00元。

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20,000,000.00元。

- (b) 2011年末, 电气总公司为海立铸造向电气财务公司借款提供连带责任保证, 金额为人民币20,000,000.00元。

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20,000,000.00元。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)

(2) 关联方担保(续)

- (c) 本期末, 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人民币33, 133, 135. 13的保证。实际提供的保证中借款金额为人民币20, 184, 036. 13元, 开具银行承兑汇票金额为人民币12, 949, 099. 00元。
- (d) 本期末, 本公司为海立贸易向金融机构的借款、开具的银行承兑汇票、开具的信用证提供最高额为人民币25, 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9, 793, 452. 65元, 开具的信用证金额为人民币1, 252, 330. 20元。
- (e) 本期末, 本公司为海立铸造实际提供的保证中向金融机构借款的金额为人民币27, 000, 000. 00元。
- (f) 本期末, 本公司为安徽海立实际提供的保证中向金融机构借款金额为人民币5, 000, 000. 00元, 开具的银行承兑汇票金额为人民币5, 397, 000. 00元。
- (g) 2011年末, 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人民币38, 388, 401. 00的保证。实际提供的保证中借款金额为人民币23, 100, 000. 00元, 开具银行承兑汇票金额为人民币15, 288, 401. 00元。
- (h) 2011年末, 本公司为海立贸易向金融机构的借款、开具的银行承兑汇票、开具的信用证提供最高额为人民币25, 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5, 890, 000. 00元。
- (i) 2011年末, 本公司为海立铸造实际提供的保证中向金融机构借款的金额为人民币27, 000, 000. 00元。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释(续)

(3) 其他关联方交易

- (a) 本期内，上海日立在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币1,255,230,106.02元（2011年1-6月：130,000,000.00元），贴现利息人民币17,339,764.47元（2011年1-6月：640,491.67元）。

本期内，海立铸造在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币88,563,784.98元（2011年1-6月：29,552,559.53元），贴现利息人民币1,857,919.28元（2011年1-6月：501,614.78元）。

本期内，海立特冷在授信项下向电气财务公司贴现银行承兑汇票人民币2,710,000.00元，贴现利息人民币60,027.50元（2011年1-6月：无）。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

| | 2012年6月30日 | | 2011年12月31日 | |
|------|----------------------|----------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| 上海珂纳 | 65,512.40 | - | 231,830.30 | - |
| 上起厂 | 171,707.81 | - | 63,107.81 | - |
| 上机厂 | 109,543.58 | - | 81,843.58 | - |
| 风电公司 | 17,289,725.25 | - | 19,762,904.84 | - |
| 日本日立 | 14,520,783.99 | - | - | - |
| | <u>14,520,783.99</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 应收票据 | | | | |
| 上海珂纳 | - | - | 4,500,000.00 | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4,500,000.00</u> | <u>-</u> |

应收关联方款项均不计息，无抵押，且无固定还款期。

7. 关联方应付款项余额

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|-------|----------------------|---------------------|
| 应付账款 | | |
| 上海珂纳 | 9,879,175.64 | - |
| 日立海立 | 28,290,248.14 | 7,692,957.30 |
| 标五紧固件 | 977,652.33 | 95,643.98 |
| 机械研究所 | 41,680.00 | 19,185.00 |
| | <u>41,680.00</u> | <u>19,185.00</u> |
| 其他应付款 | | |
| 日立海立 | - | 6,618,237.11 |
| 海立中野 | - | 434,116.29 |
| | <u>-</u> | <u>434,116.29</u> |
| 预收账款 | | |
| 日立海立 | 11,234,967.06 | - |
| 安徽海立 | 15,525,670.03 | 8,956,273.25 |
| | <u>15,525,670.03</u> | <u>8,956,273.25</u> |

应付关联方款项均不计利息，无抵押，且无固定还款期。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

8. 存放关联方的货币资金

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| 电气财务公司 | <u>608,339.59</u> | <u>3,190,614.77</u> |

2012年1-6月, 上述存款年利率为0.40%~0.50%(2011年度: 0.50%)。

七、 或有事项

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------------|----------------------|----------------|
| 已贴现银行承兑汇票形成的或有负债 | 1,297,192,586.78 | 865,377,751.37 |
| 已转让银行承兑汇票形成的或有负债 | 175,612,458.53 | 540,897,323.05 |
| 对外提供担保形成的或有负债 | <u>10,397,000.00</u> | <u>-</u> |

本公司为对外提供担保形成的或有负债详见本附注六.5.(2)。

八、 承诺事项

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 资本承诺 | | |
| 已签约但未拨备 | <u>25,905,181.66</u> | <u>58,641,034.76</u> |
| 租赁承诺 | | |
| 已签约但未完全履行 | | |
| 1年以内(含1年) | 57,600.00 | 100,800.00 |
| 1年至2年(含2年) | - | 11,400.00 |
| | <u>57,600.00</u> | <u>112,200.00</u> |
| 投资承诺 | | |
| 已经董事会批准但尚未签约 | <u>-</u> | <u>8,355,740.60</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 资产负债表日后事项

1、 本公司已完成实施2011年度利润分配方案，A股和B股的现金红利发放日为7月13日。

2、 非公开发行股票实施情况：

(1) 2012年7月26日，公司经中国证券监督管理委员会核准的非公开发行人民币普通股（A股）6,500万股工作已实施完成。本次募集资金净额为人民币497,289,521.70元，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明（2012）验字第60467982_B01号验资报告。

(2) 2012年7月27日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。根据安永华明（2012）专字第60467982_B04号《上海海立(集团)股份有限公司专项鉴证报告》，决定以募集资金273,750,000.00元置换预先投入募投项目的自筹资金。截至2012年8月1日，公司预先投入募投项目的自筹资金273,750,000.00元已完成募集资金的置换。

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损益以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

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

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2012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 |
|-------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 对外交易收入 | 3,837,402,381.65 | 132,232,537.89 | - | 3,969,634,919.54 |
| 分部间交易收入 | 8,008,473.01 | 54,631,009.78 | (62,639,482.79) | - |
| 对合营企业和联营企业的 | | | | |
| 投资收益 | 4,900,338.33 | - | - | 4,900,338.33 |
| 资产减值损失 | 1,818,655.91 | - | - | 1,818,655.91 |
| 折旧和摊销 | 194,713,484.19 | 165,137.18 | - | 194,878,621.37 |
| 利润总额 | 271,415,617.78 | 2,350,789.43 | (99,751,350.04) | 174,015,057.17 |
| 所得税费用 | 29,457,698.92 | 547,444.81 | - | 30,005,143.73 |
| 资产总额 | 7,522,914,300.85 | 135,313,055.46 | 64,242,697.83 | 7,722,470,054.14 |
| 负债总额 | 3,330,206,928.89 | 108,777,454.21 | 1,778,213,303.76 | 5,217,197,686.86 |

2011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 |
|-------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 对外交易收入 | 4,992,244,218.09 | 111,940,595.50 | - | 5,104,184,813.59 |
| 分部间交易收入 | 3,728,551.60 | 60,571,270.77 | (64,299,822.37) | - |
| 对合营企业和联营企业的 | | | | |
| 投资收益 | 1,979,163.84 | - | - | 1,979,163.84 |
| 资产减值损失 | (2,532,225.98) | - | - | (2,532,225.98) |
| 折旧和摊销 | 170,091,170.76 | 185,097.14 | - | 170,276,267.90 |
| 利润总额 | 290,404,213.15 | 1,389,699.39 | - | 291,793,912.54 |
| 所得税费用 | 40,577,959.98 | 341,728.35 | - | 40,919,688.33 |
| 资产总额 | 7,781,975,128.98 | 114,283,515.83 | (33,174,133.33) | 7,863,084,511.48 |
| 负债总额 | 4,371,867,602.77 | 94,034,451.95 | (33,174,133.33) | 4,432,727,921.39 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 压缩机及相关制冷设备 | 3,742,454,730.86 | 4,861,194,902.07 |
| 贸易及房产租赁 | 132,232,537.89 | 111,940,595.50 |
| 其他业务收入 | 94,947,650.79 | 131,049,316.02 |
| | <u>3,969,634,919.54</u> | <u>5,104,184,813.59</u> |

地理信息

对外交易收入

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 中国大陆 | 3,432,174,995.64 | 4,320,200,597.40 |
| 其他国家和地区 | 537,459,923.90 | 783,984,216.19 |
| | <u>3,969,634,919.54</u> | <u>5,104,184,813.59</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1,064,478,897.69元(2011年1-6月:人民币1,563,908,450.03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)

2012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，主要包括外汇远期合同，目的在于管理通过本集团的运营产生的货币风险。

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

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：

2012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 | - | 332,919,686.63 | - | 332,919,686.63 |
| 交易性金融资产 | 309,020.00 | - | - | 309,020.00 |
| 应收票据 | - | 1,228,483,860.59 | - | 1,228,483,860.59 |
| 应收帐款 | - | 1,735,542,824.50 | - | 1,735,542,824.50 |
| 其他应收款 | - | 79,832,637.88 | - | 79,832,637.88 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 39,636,701.00 | 39,636,701.00 |
| | <u>309,020.00</u> | <u>3,376,779,009.60</u> | <u>39,636,701.00</u> | <u>3,416,724,730.60</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2012年6月30日(续)

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 | - | 1,627,507,473.27 | 1,627,507,473.27 |
| 应付票据 | - | 1,639,657,921.51 | 1,639,657,921.51 |
| 应付账款 | - | 1,135,987,262.95 | 1,135,987,262.95 |
| 应付利息 | - | 326,567.87 | 326,567.87 |
| 应付股利 | - | 62,458,423.81 | 62,458,423.81 |
| 其他应付款 | - | 88,916,447.68 | 88,916,447.68 |
| 长期借款 | - | 227,696,400.00 | 227,696,400.00 |
| | - | <u>4,782,550,497.09</u> | <u>4,782,550,497.09</u> |

2011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 | - | 258,498,935.10 | - | 258,498,935.10 |
| 交易性金融资产 | 1,871,060.00 | - | - | 1,871,060.00 |
| 应收票据 | - | 1,111,863,793.64 | - | 1,111,863,793.64 |
| 应收帐款 | - | 924,582,995.16 | - | 924,582,995.16 |
| 其他应收款 | - | 86,075,312.97 | - | 86,075,312.97 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 37,563,254.20 | 37,563,254.20 |
| | <u>1,871,060.00</u> | <u>2,381,021,036.87</u> | <u>37,563,254.20</u> | <u>2,420,455,351.07</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2011年12月31日(续)

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 | - | 1,546,130,650.06 | 1,546,130,650.06 |
| 应付票据 | - | 1,403,211,128.92 | 1,403,211,128.92 |
| 应付账款 | - | 1,074,930,836.53 | 1,074,930,836.53 |
| 应付利息 | - | 373,978.90 | 373,978.90 |
| 应付股利 | - | 2,184,012.31 | 2,184,012.31 |
| 其他应付款 | - | 98,659,827.77 | 98,659,827.77 |
| 长期借款 | - | 226,832,400.00 | 226,832,400.00 |
| | - | <u>4,352,322,834.49</u> | <u>4,352,322,834.49</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)

2012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2012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)

2012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)

2012年6月30日

金融资产

| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|----------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 332,919,686.63 | - | 332,919,686.63 |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 除衍生金融资产外 的其他交易性 金融资产 | 309,020.00 | - | 309,020.00 |
| 应收票据 | 1,228,483,860.59 | - | 1,228,483,860.59 |
| 应收账款 | 1,735,542,824.50 | - | 1,735,542,824.50 |
| 其他应收款 | 79,832,637.88 | - | 79,832,637.88 |
| 可供出售金融资产 | - | 39,636,701.00 | 39,636,701.00 |
| 合计 | <u>3,377,088,029.60</u> | <u>39,636,701.00</u> | <u>3,416,724,730.60</u> |

金融负债

| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 1,627,507,473.27 | - | 1,627,507,473.27 |
| 应付票据 | 1,639,657,921.51 | - | 1,639,657,921.51 |
| 应付账款 | 1,135,987,262.95 | - | 1,135,987,262.95 |
| 应付利息 | 326,567.87 | - | 326,567.87 |
| 应付股利 | 62,458,423.81 | - | 62,458,423.81 |
| 其他应付款 | 88,916,447.68 | - | 88,916,447.68 |
| 长期借款 | - | 233,913,763.10 | 233,913,763.10 |
| 合计 | <u>4,554,854,097.09</u> | <u>233,913,763.10</u> | <u>4,788,767,860.19</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

2011年12月31日

金融资产

| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|----------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 258,498,935.10 | - | 258,498,935.10 |
| 衍生金融资产 | 1,564,210.00 | - | 1,564,210.00 |
| 除衍生金融资产外 的其他交易性 金融资产 | 306,850.00 | - | 306,850.00 |
| 应收票据 | 1,111,863,793.64 | - | 1,111,863,793.64 |
| 应收账款 | 924,582,995.16 | - | 924,582,995.16 |
| 其他应收款 | 86,075,312.97 | - | 86,075,312.97 |
| 可供出售金融资产 | - | 37,563,254.20 | 37,563,254.20 |
| 合计 | <u>2,382,892,096.87</u> | <u>37,563,254.20</u> | <u>2,420,455,351.07</u> |

金融负债

| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 1,546,130,650.06 | - | 1,546,130,650.06 |
| 应付票据 | 1,403,211,128.92 | - | 1,403,211,128.92 |
| 应付账款 | 1,074,930,836.53 | - | 1,074,930,836.53 |
| 应付利息 | 373,978.90 | - | 373,978.90 |
| 应付股利 | 2,184,012.31 | - | 2,184,012.31 |
| 其他应付款 | 98,659,827.77 | - | 98,659,827.77 |
| 长期借款 | - | 235,794,418.96 | 235,794,418.96 |
| 合计 | <u>4,125,490,434.49</u> | <u>235,794,418.96</u> | <u>4,361,284,853.45</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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。本集团面临的市场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。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

| | 基准点 增加/(减少) | 净利润 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|------------|----------------|----------------|------------------|
| 2012年6月30日 | | | |
| 美元 | 0.10% | (2,108.01) | - |
| 美元 | (0.10%) | 2,108.01 | - |

*不包括留存收益。

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性活动(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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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(续)

外汇风险(续)

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。

| | 美元汇率 增加/(减少) | 利润总额 增加/(减少) | 股东权益 增加/(减少)* |
|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2012年6月30日 | | | |
| 人民币对美元贬值 | 1.00% | (3,791,776.70) | - |
| 人民币对美元升值 | 1.00% | 3,791,776.70 | - |
| 2011年12月31日 | | | |
| 人民币对美元贬值 | 1.00% | (986,808.04) | - |
| 人民币对美元升值 | 1.00% | 986,808.04 | - |

*不包括留存收益。

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2012年6月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、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、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

| | 2012 6月30日 | 2012年上半年 最高/最低 | 2011 12月31日 | 2011年 最高/最低 |
|---------|---------------|-------------------|----------------|----------------|
| 上海—A股指数 | 2,331 | 2,596/2,234 | 2,304 | 3,202/2,269 |
| 深圳—A股指数 | 964 | 1,067/834 | 907 | 1,373/889 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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(续)

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)* |
|--------------|----------------|-----------------|------------------|
| 2012年6月30日 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海—交易性权益工具投资 | 309,020.00 | 3,090.20 | - |
| —可供出售权益工具投资 | 39,636,701.00 | - | 396,367.01 |
| 2011年12月31日 | | | |
| 权益工具投资 | | | |
| 上海—交易性权益工具投资 | 1,871,060.00 | 18,710.60 | - |
| —可供出售权益工具投资 | 37,563,254.20 | - | 375,632.54 |

*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:

| | 2012年6月30日 | | 2011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 | 332,919,686.63 | 332,919,686.63 | 258,498,935.10 | 258,498,935.10 |
| 交易性金融资产 | 309,020.00 | 309,020.00 | 1,871,060.00 | 1,871,060.00 |
| 应收票据 | 1,228,483,860.59 | 1,228,483,860.59 | 1,111,863,793.64 | 1,111,863,793.64 |
| 应收帐款 | 1,735,542,824.50 | 1,735,542,824.50 | 924,582,995.16 | 924,582,995.16 |
| 其他应收款 | 79,832,637.88 | 79,832,637.88 | 86,075,312.97 | 86,075,312.97 |
| 可供出售金融资产 | 39,636,701.00 | 39,636,701.00 | 37,563,254.20 | 37,563,254.20 |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

| | 2012年6月30日 | | 2011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 | 1,627,507,473.27 | 1,627,507,473.27 | 1,546,130,650.06 | 1,546,130,650.06 |
| 应付票据 | 1,639,657,921.51 | 1,639,657,921.51 | 1,403,211,128.92 | 1,403,211,128.92 |
| 应付帐款 | 1,135,987,262.95 | 1,135,987,262.95 | 1,074,930,836.53 | 1,074,930,836.53 |
| 应付利息 | 326,567.87 | 326,567.87 | 373,978.90 | 373,978.90 |
| 应付股利 | 62,458,423.81 | 62,458,423.81 | 2,184,012.31 | 2,184,012.31 |
| 其他应付款 | 88,916,447.68 | 88,916,447.68 | 98,659,827.77 | 98,659,827.77 |
| 长期借款 | 227,696,400.00 | 227,696,400.00 | 226,832,400.00 | 226,832,400.00 |

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

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

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，包括远期外汇合同，采用类似于远期定价模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于2012年6月30日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次:

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

以公允价值计量的金融工具:

| | 第一层次 |
|----------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 309,020.00 |
| 可供出售金融资产 | <u>39,636,701.00</u> |
| | 第三层次 |
| 交易性金融负债 | <u>336,928.19</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

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。对新客户一般要求以预付款或采取货到付款方式进行交易。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1-6个月 | 151,211,331.34 | 191,838,713.63 |
| 减：应收账款坏账准备 | - | - |
| | <u>151,211,331.34</u> | <u>191,838,713.63</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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 并单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 1-6个月 | 151,211,331.34 | 100.00% | - | - | 191,838,713.63 | 100.00% | - | - |
| | <u>151,211,331.34</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>191,838,713.63</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

应收账款种类说明：

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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 (%) |
| 1-6个月 | 151,211,331.34 | 100.00% | - | - | 191,838,713.63 | 100.00% | - | - |

于2012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(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，应收账款关联方账款如下：

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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)

| | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款 总额的比例(%) |
|------|--------|---------------------|-------------------|
| 上海日立 | 子公司 | <u>7,596,826.13</u> | <u>5.02%</u> |

于2011年12月31日, 本集团无应收关联方账款款项。

于2012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(%) |
|-----------------------------|--------|----------------------|------|-------------------|
| VOLTAS LTD. | 第三方 | 23,104,859.70 | 3个月内 | 15.28% |
| ZAMIL AIR CONDITIONERS | 第三方 | 18,256,823.85 | 3个月内 | 12.07% |
| 乐金电子(天津)电器有限公司 | 第三方 | 14,980,108.44 | 3个月内 | 9.91% |
| IMAT S. p. A. | 第三方 | 10,052,045.74 | 3个月内 | 6.65% |
| MARUBENI METALS CORPORATION | 第三方 | <u>8,760,822.53</u> | 3个月内 | <u>5.79%</u> |
| | | <u>75,154,660.26</u> | | <u>49.70%</u> |

于2011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(%) |
|--|--------|-----------------------|-------|-------------------|
| VOLTAS LTD. | 第三方 | 41,166,237.05 | 3个月内 | 21.46% |
| CARRIER AIRCONDITIONING & REFRIGERATION LIMITED | 第三方 | 27,200,544.24 | 3个月内 | 14.18% |
| LG ELECTRONICS INDIA | 第三方 | 21,580,998.36 | 3个月内 | 11.25% |
| ZAMIL AIR CONDITIONERS | 第三方 | 16,531,983.17 | 3个月内 | 8.62% |
| IMAT S. p. A. | 第三方 | 2,535,798.13 | 3-6个月 | 1.32% |
| MARUBENI METALS CORPORATION | 第三方 | <u>14,865,277.47</u> | 3个月内 | <u>7.75%</u> |
| | | <u>123,880,838.42</u> | | <u>64.58%</u> |

应收账款外币余额披露:

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 23,227,337.81 | | | 12,145,164.62 |
| — 美元 | 19,355,318.95 | 6.3249 | 122,420,456.83 | 27,924,945.46 | 6.3009 | 175,952,288.85 |
| — 欧元 | 706,839.88 | 7.8710 | 5,563,536.70 | 458,347.34 | 8.1625 | 3,741,260.16 |
| | | | <u>151,211,331.34</u> | | | <u>191,838,713.63</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 55,192,299.67 | 51,379,254.58 |
| 1年至2年 | 432,807.98 | 1,442,128.66 |
| 2年至3年 | 627,682.63 | 493,101.55 |
| 3年以上 | 493,101.55 | - |
| | <u>56,745,891.83</u> | <u>53,314,484.79</u> |
| 减: 其他应收款坏账准备 | - | - |
| | <u>56,745,891.83</u> | <u>53,314,484.79</u> |

| | 2012年6月30日 | | | | 2011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 并单项计提坏账准备 | 49,564,813.84 | 87.35% | - | - | 49,191,145.70 | 92.27% | - | - |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备 | 7,181,077.99 | 12.65% | - | - | 4,123,339.09 | 7.73% | - | - |
| | <u>56,745,891.83</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>53,314,484.79</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

于2012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(2011年12月31日: 无)。

于2012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(%) |
|-----------|--------|----------------------|------|--------------------|
| 出口退税 | 第三方 | 49,564,813.84 | 1年以内 | 87.35% |
| 海立睿能 | 子公司 | 2,643,046.24 | 6个月内 | 4.66% |
| 海立特冷 | 子公司 | 1,546,289.03 | 3年以内 | 2.72% |
| | | 493,101.55 | 3年以上 | 0.87% |
| 非公开发行股票费用 | 第三方 | 1,060,478.30 | 2年以内 | 1.87% |
| 备用金 | 第三方 | 430,639.60 | 1年以内 | 0.76% |
| | | <u>55,738,368.56</u> | | <u>98.23%</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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2011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(%) |
|-----------|--------|----------------------|------|--------------------|
| 出口退税 | 第三方 | 49,191,145.70 | 1年以内 | 92.27% |
| 海立特冷 | 子公司 | 1,836,935.43 | 3年以内 | 3.44% |
| 非公开发行股票费用 | 第三方 | 1,225,175.30 | 2年以内 | 2.30% |
| 备用金 | 第三方 | 677,289.88 | 2年以内 | 1.27% |
| 押金 | 第三方 | <u>383,938.66</u> | 1年以内 | <u>0.72%</u> |
| | | <u>53,314,484.97</u> | | <u>100.00%</u> |

于2012年6月30日, 其他应收关联方账款如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额 的比例(%) |
|------|--------|---------------------|--------------------|
| 海立睿能 | 子公司 | 2,643,046.24 | 4.66% |
| 海立特冷 | 子公司 | <u>2,039,390.58</u> | <u>3.59%</u> |

于2011年12月31日, 其他应收关联方账款如下:

| | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额 的比例(%) |
|------|--------|---------------------|--------------------|
| 海立特冷 | 子公司 | <u>1,836,935.43</u> | <u>3.44%</u> |

其他应收款外币余额披露:

| | 2012年6月30日 | | | 2011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 | | | 56,301,550.59 | | | 52,930,546.13 |
| — 美元 | 70,252.69 | 6.3249 | <u>444,341.24</u> | 60,933.94 | 6.3009 | <u>383,938.66</u> |
| | | | <u>56,745,891.83</u> | | | <u>53,314,484.79</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

2012年1-6月

| | 投资成本 | 2012年1月1日 | 本期增减 | 2012年6月30日 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 现金红利 |
|--------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 权益法: | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 日立海立 | 57,937,950.00 | 32,777,450.98 | 1,703,281.24 | 34,480,732.22 | 33.33% | 33.33% | - |
| 海立中野 | 64,978,616.92 | 75,838,618.80 | (366,275.19) | 75,472,343.61 | 43% | 43% | 3,634,737.80 |
| 安徽海立 | 50,000,000.00 | 49,991,311.74 | (71,405.52) | 49,919,906.22 | 40% | 40% | - |
| 日立海立系统 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 33.33% | 33.33% | - |
| 成本法: | | | | | | | |
| 上海日立 | 1,470,419,310.68 | 1,470,419,310.68 | - | 1,470,419,310.68 | 75% | 75% | 125,868,000.00 |
| 金旋物业 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 100% | 100% | 692,422.48 |
| 海立铸造 | 32,560,000.00 | 32,560,000.00 | - | 32,560,000.00 | 80% | 80% | 4,800,000.00 |
| 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% | 1,191,156.33 |
| 海立睿能 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100% | 100% | - |
| | <u>1,729,954,102.94</u> | <u>1,685,644,917.54</u> | <u>31,265,800.53</u> | <u>1,716,910,518.07</u> | | | <u>136,186,316.61</u> |

2011年

| | 投资成本 | 2011年1月1日 | 本年增减 | 2011年12月31日 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 现金红利 |
|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 权益法: | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 日立海立 | 57,937,950.00 | 32,105,255.39 | 672,195.59 | 32,777,450.98 | 33.33% | 33.33% | - |
| 海立中野 | 64,978,616.92 | 74,216,584.69 | 1,622,034.11 | 75,838,618.80 | 43% | 43% | 2,498,002.83 |
| 安徽海立 | 50,000,000.00 | - | 49,991,311.74 | 49,991,311.74 | 40% | 40% | - |
| 成本法: | | | | | | | |
| 上海日立 | 1,470,419,310.68 | 1,204,419,360.68 | 265,999,950.00 | 1,470,419,310.68 | 75% | 75% | 127,342,500.00 |
| 金旋物业 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | - | 6,000,000.00 | 100% | 100% | 671,664.21 |
| 海立铸造 | 32,560,000.00 | 32,560,000.00 | - | 32,560,000.00 | 80% | 80% | 6,400,000.00 |
| 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% | 1,096,944.08 |
| | <u>1,676,956,360.94</u> | <u>1,367,359,426.10</u> | <u>318,285,491.44</u> | <u>1,685,644,917.54</u> | | | <u>138,009,111.12</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 368,293,370.76 | 591,978,603.22 |
| 其他业务收入 | <u>4,088,517.43</u> | <u>2,188,858.55</u> |
| | <u>372,381,888.19</u> | <u>594,167,461.77</u> |

营业成本列示如下:

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 367,004,687.68 | 582,661,798.59 |
| 其他业务成本 | <u>2,350,191.44</u> | <u>149,400.33</u> |
| | <u>369,354,879.12</u> | <u>582,811,198.92</u> |

主营业务收入及成本列示如下:

| | 2012年1-6月 | | 2011年1-6月 | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 压缩机及相关 制冷设备销售 | 363,489,626.72 | 362,408,219.36 | 586,034,792.64 | 577,000,367.36 |
| 汽车配件销售 | <u>4,803,744.04</u> | <u>4,596,468.32</u> | <u>5,943,810.58</u> | <u>5,661,431.23</u> |
| | <u>368,293,370.76</u> | <u>367,004,687.68</u> | <u>591,978,603.22</u> | <u>582,661,798.59</u> |

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012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

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 按权益法核算的长期股权投资收益 | 4,900,338.33 | 1,979,163.84 |
| 其中：联营公司投资收益 | 4,900,338.33 | 1,979,163.84 |
| 合营公司投资收益 | - | - |
| 按成本法核算的长期股权投资收益 | 132,551,578.81 | 135,511,108.29 |
| 处置长期股权投资损益 | - | - |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 6,455.00 | 5,457.61 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 60,000.00 | 90,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | - | - |
| | <u>137,518,372.14</u> | <u>137,585,729.74</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。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 经营活动现金流量

| | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 110,715,294.51 | 113,074,704.18 |
| 加: 资产减值准备 | - | 50,000.00 |
| 固定资产与投资性房地产折旧 | 442,032.39 | 927,064.05 |
| 无形资产摊销 | 123,143.38 | 31,865.52 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失 | (62,584.39) | (20,203.64) |
| 固定资产报废损失 | 24,652.92 | 11,177.53 |
| 公允价值变动损失 | 1,562,040.00 | 794,310.00 |
| 财务费用 | 13,090,042.17 | 9,326,184.67 |
| 投资损失/(收益) | (137,518,372.14) | (137,585,729.74) |
| 递延所得税负债的增加 | 518,361.70 | (259,913.60) |
| 存货的减少/(增加) | 702,751.14 | (1,343,446.80) |
| 经营性应收项目的减少 | 99,012,532.00 | 34,873,129.98 |
| 经营性应付项目的增加 | (94,109,210.99) | 63,574,139.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>(5,499,317.31)</u> | <u>83,453,281.30</u> |

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月17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

2012年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

| | 2012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, 109, 543. 52) |
| 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) | 17, 152, 654. 74 |
| 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 | (1, 898, 968. 19) |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | (481, 393. 22) |
| 减: 所得税影响数 | <u>3, 573, 701. 07</u> |
| 减: 少数股东权益影响数 | <u>2, 815, 907. 51</u> |
| | <u><u>6, 273, 141. 23</u></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

处置固定资产确认处置净损失人民币2, 109, 543. 52元。

(2) 计入当期损益的政府补助

收到扶持企业发展专项资金人民币9, 730, 000. 00元;

收到职业培训财政补贴人民币1, 662, 764. 00元;

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(2) 计入当期损益的政府补助(续)

确认递延收益摊销人民币3,966,313.74元;

(3) 交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益

本公司持有的远期外汇合同公允价值变动损失人民币1,698,408.00元。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年6月30日

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2012年1-6月

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于本公司普通股 股东的净利润 | 5.59% | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 5.24% | 0.16 | 0.16 |

2011年

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于本公司普通股 股东的净利润 | 10.19% | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 9.78% | 0.28 | 0.28 |

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)

2012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:

交易性金融资产本期末比年初减少83.48%,主要是本期到期的远期外汇交易合约交割后结汇转出。

应收账款本期末比年初增长87.71%,主要是本期比前一期空调压缩机销售收入增加,而货款回笼额有一定的周期且回款时间较前期有所增加。

存货本期末比年初减少34.69%,主要是本期根据市场销售形势的变化,减少了压缩机的产量及原材料采购金额。

在建工程本期末比年初减少36.03%,主要是本期子公司上海日立小型节能无氟变频压缩机改造扩能项目建设完成投入使用。

预收账款本期末比年初增长43.40%,主要是子公司海立贸易本期收到客户预付代理设备进口的预付款增加。

应交税费本期末比年初减少76.62%,主要是本期实现的销售增加了增值税销项税款。

应付股利本期末比年初增长2,759.80%,主要是本期经股东大会批准实施的2011年度利润分配而本期末尚未支付的现金红利。

其他流动负债本期末比年初增长34.27%,主要是子公司上海日立实施的节能项目,随项目实施的进度所增加的政府补贴款摊销。

本期财务费用比上年同期增长68.29%,主要是本期利率和贴现率上升、以及增加了银票贴现额,相应增加了利息、贴现息支出。

本期资产减值损失比上年同期增加了435万,主要是本期需提取的资产减值增加而相应转回数较上年同期减少。

上海海立(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2012年6月30日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

本期公允价值变动收益比上年同期损失增长82.63%，主要是本期远期外汇交易合约到期结汇，转出前期确认的未实现变动收益，以及未到期外汇交易合约以公允价值确认的损失同比有所增加。

本期投资收益比上年同期增长139.41%，主要是本期权益法核算的联营公司实现的利润较上年同期增加所致。

本期营业利润比上年同期减少32.77%，主要是本期收入同比下降而财务费用增加所致。

本期营业外收入比上年同期增长98.87%，主要是本期确认转入的补贴收入金额增加。

本期经营性现金净流量同比上期净流入增长171.38%，主要是本期因银票贴现量增加，而增加了经营活动现金流入。

本期投资性现金净流量同比上期净流出减少51.12%，主要是本期公司项目资金投入同比减少所致。

本期筹资性现金净流量同比上期净流入减少53,338万元，主要是产销规模下降，新增流动资金借款同比有较大的减少。