

**上海中华控股股份有限公司**

**600653**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

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

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、 公司负责人董事长祁玉民先生、总裁汤琪先生、主管会计工作负责人胡列类女士及会计机构负责人（会计主管人员）何静女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第八节 财务报告（未经审计） .....	22
第九节 备查文件目录 .....	104

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券管理监督委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、申华控股	指	上海申华控股股份有限公司
华晨汽车集团	指	华晨汽车集团控股有限公司
辽宁正国	指	辽宁正国投资发展有限公司
葆和投资	指	上海葆和汽车投资有限公司（合营公司）

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟锋	朱旭岚
联系地址	上海市宁波路 1 号	上海市宁波路 1 号
电话	(021) 63372010,63372011	(021) 63372010,63372011
传真	(021) 63372000	(021) 63372000
电子信箱	stock@600653.com.cn	stock@600653.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市宁波路 1 号公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中华控股	600653

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,470,397,094.68	6,354,612,106.69	-29.65
归属于上市公司股东的净利润	4,455,325.72	4,368,195.41	1.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,963,602.64	-13,121,901.40	-67.38
经营活动产生的现金流量净额	-28,494,358.70	-76,017,633.05	62.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,857,754,533.45	1,888,139,611.79	-1.61
总资产	6,710,245,147.71	5,953,438,271.47	12.71

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0026	0.0025	1.99
稀释每股收益（元 / 股）	0.0026	0.0025	1.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0126	-0.0075	-67.38
加权平均净资产收益率（%）	0.238	0.258	减少 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.173	-0.774	减少 0.398 个百分点

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	896,806.02
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	43,343,738.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性经	234,116.44

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	
除上述各项之外其他营业外收支净额	-403,004.50
减:所得税影响因素	110,693.36
减:少数股东享有部分	17,542,034.24
合计	26,418,928.36

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，国内宏观经济处于结构转型的过程中，投资增速放缓，消费虽然保持稳健回升但增速仍低于历史水平，GDP 增速持续回落，货币政策的适度收紧对各行业都带来了不同程度的影响。在这种环境下，为使公司的产业结构更适应当前的经济形势，从而令公司保持稳定的业绩水平和发展势头，公司管理层经过认真的分析论证，确立了以汽车消费产业为主导产业，以房地产、新能源、资本运营为补充产业的格局，公司的资源配置确保核心主导产业发展的需要，未来通过完善汽车消费产业链的各个环节，深度挖掘其中的盈利机会，借助消费产业的稳定增长实现公司规模和效益的稳步提高。

报告期内，公司根据年初计划，以创新开拓有效市场，以管理提升运营质量，同时加强费用控制，在不利的经济环境下取得了较好的成效。汽车方面，华晨品牌继续深化直营店及二级网络拓展工作，新增 3 家直营店和 3 家二级网点，4S 店整体销量同比增长，但由于区域代理的部分临时客户今年不再从公司进车，同时主机厂调整了整车销售政策，因此区域代理的销量同比略有下降。宝马销售方面，因隔年返利的陆续入账，上半年盈利情况较好，但公司为保证利润水平对下属 4S 店统一实行限价政策，以及进口车、大排量车型的销售情况不佳，导致销售进度落后于计划。此外，高端车多品牌经营战略稳步推进，除宣城、葫芦岛等宝马新店建设顺利进行外，还积极争取保时捷、沃尔沃等多个豪华车品牌的新店授权，目前该项工作还在进行中。专用车方面上半年积极进行技术革新，加大市场宣传力度，加强海外市场的营销网络建设，销量超额完成计划目标，并重点完成了昆山专用车的资质扩类，为后续开发新产品打下基础，下一步要通过加强内部管理、合理配置人员、提升产品质量等举措，提升专用车业务的盈利水平。

新能源方面，上半年中华新能源旗下各风电项目运营稳定，为应对并网和消纳不畅的顽疾，公司加强了电力营销工作，通过专人专攻电力调度中心、积极参与东北地区向华北送电等活动，有效降低了项目限电率，通过强化生产管理，有效提升了风机运转效率，超计划完成了半年的业绩指标。此外，国家绿电补贴资金支付速度加快，支付情况不断好转；电网建设形势、未来项目送出问题有望得到进一步改善。

房地产方面，西安项目的保障房部分已于 6 月份结构封顶，进入安装施工阶段，商品房部分正在加紧施工，并完成开盘前的市场调研、销售策略制订等工作；成都项目已完成部分地块的拆迁及场地平整工作，正在加紧制定整体规划方案；湖南洪江相思湖国际项目已完成 1 号地块平整的 85%，2 号地块完成优化设计，BT 项目获得了政府部分回购及政策补贴。报告期内，各地产项目都在按计划有序推进，力争早日实现预期盈利。

报告期内，公司实现营业收入 44.7 亿元，同比减少 29.65%，主要是由于公司上年年末以全资子公司上海申华晨宝汽车有限公司 100% 股权按公允价值作价出资，合资成立上海葆和汽车投资有限公司，上海申华晨宝汽车有限公司退出合并范围，故本期相关指标较上年同期下降；利润总额 4347.8 万元，同比增加 97.7%；归属于母公司所有者的净利润为 445.53 万元，同比增加 1.99%，是由于公司主要经营业务较上年同期有所好转，另外本期收到部分政府补助，故利润相比上年同期上升。

## (一) 主营业务分析

## 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因说明
营业收入	4,470,397,094.68	6,354,612,106.69	-29.65	主要是由于公司上年年末以全资子公司上海中华晨宝汽车有限公司100%股权按公允价值作价出资，合资成立上海葆和汽车投资有限公司，上海中华晨宝汽车有限公司退出合并范围，故本期相关指标较上年同期下降。
营业成本	4,331,374,291.05	6,076,344,984.08	-28.72	
销售费用	24,455,247.20	58,264,687.86	-58.03	
管理费用	86,396,363.32	146,181,260.86	-40.90	
财务费用	78,243,057.20	99,085,666.96	-21.03	
营业税金及附加	11,680,086.10	7,216,114.00	61.86	主要是由于下属重庆盛吉置业发展有限公司达到土地增值税清算条件，进行了土地增值税汇算清缴并缴纳税金所致。
投资收益	58,617,291.17	32,630,113.45	79.64	主要是由于上海葆和汽车投资有限公司本期净利润较大，导致投资收益较上年同期大幅上升。
对联营企业和合营企业的投资收益	56,817,966.08	31,024,813.92	83.14	
营业外收入	49,491,688.63	24,502,706.24	101.98	主要是由于本期收到的各类政府补助较上年同期增加。
所得税	14,368,617.00	513,939.63	2695.78	主要是由于下属风电场的所得税减免政策已到期，本期需减半或全额征收企业所得税。
利润总额	43,477,916.62	21,991,917.11	97.70	公司主要经营业务较上年同期有所好转，另外本期收到部分政府补助，故利润相比上年同期上升。
净利润	29,109,299.62	21,477,977.48	35.53	
归属于母公司的净利润	4,455,325.72	4,368,195.41	1.99	
少数股东损益	24,653,973.90	17,109,782.07	44.09	
经营活动产生的现金流量净额	-28,494,358.70	-76,017,633.05	62.52	主要是由于公司加强运营管理所致。
投资活动产生的现金流量净额	-359,639,598.75	-116,115,329.22	-209.73	主要是由于本期各类投资支出较多。
筹资活动产生的现金流量净额	557,747,388.73	451,133,460.33	23.63	由于进一步加强与银行战略合作，使银行融资规模良性增长。

## 2、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源无重大变动。

## 3、公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于第九届董事会第八次临时会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请发行不超过 5 亿元短期融资券的议案》。2013 年 6 月 14 日，公司 2013 年度第一期短期融资券（简称“13 中华 CP001”，代码 041361031）按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 3 亿元人民币，期限为 365 天，票面利率为 5.18%。详见 2013 年 6 月 18 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》的临 2013-19 号公告。

公司于第九届董事会第十次临时会议及 2012 年度股东大会审议通过了《关于申请发行不超过人民币 4 亿元中期票据的议案》。截止报告期末，公司尚未发行中期票据。

## 4、经营计划进展说明

公司在年初披露的 2013 年度经营计划中，预计 2013 年度实现主营业务收入 100 亿元左右，截止报告期末，公司实现主营业务收入 44.7 亿元，完成年初计划 44.7%，实现归母净利润 445.53 万元。

### （二）行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
一、行业：						
商业	8,020,342,050.68	7,988,149,440.58	0.40	-7.52	-6.07	-1.54
房地产	3,326,044.00	1,146,262.56	65.54	-0.22	-49.50	33.63
服务业	37,406,861.97	20,583,463.28	44.97	-4.92	1.94	-3.70
制造业	568,449,033.40	541,392,669.60	4.76	113.29	114.35	-0.47
新能源	72,651,587.98	36,339,680.67	49.98	-1.02	4.07	-2.45
减：内部抵销	4,264,117,636.71	4,264,564,053.00	-0.01	55.65	55.49	0.10
其中：关联交易	67,333,334.53	66,333,796.03	1.48	43.03	42.43	0.42
小计	4,438,057,941.32	4,323,047,463.69	2.59	-29.73	-28.80	-1.27
二、产品：						
汽车销售	8,020,342,050.68	7,988,149,440.58	0.40	-7.52	-6.07	-1.54
汽车后市场	586,022,978.75	556,823,971.56	4.98	106.98	108.74	-0.80
风力发电	72,651,587.98	36,339,680.67	49.98	-1.02	4.07	-2.45
房产销售	3,326,044.00	1,146,262.56	65.54	-0.22	-49.50	33.63

其他	19,832,916.62	5,152,161.32	74.02	-12.77	-14.31	0.47
减：内部抵消	4,264,117,636.71	4,264,564,053.00	-0.01	55.65	55.49	0.10
小计	4,438,057,941.32	4,323,047,463.69	2.59	-29.73	-28.80	-1.27

## 2、主营业务地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东	4,968,514,673.63	0.10
东北/华北	2,338,842,368.95	1.74
西北/西南	1,016,948,831.57	-30.15
中南	286,457,487.14	-14.80
境外	91,412,216.74	21978.37
减：内部抵销	4,264,117,636.71	55.65
小计	4,438,057,941.32	-29.73

## 3、核心竞争力分析

**完善的汽车销售网络：**公司在华东、西南、东北等地拥有较为完善的汽车销售网络，在网点分布上兼具区域的深度和广度，经过多年经营，已具有一定的资源独占性和进入壁垒，有利于未来进一步拓展汽车消费产业链和实施多品牌战略。

**专用车生产资质：**公司旗下的昆山专用车在上半年完成资质扩类后已拥有完整的专用车生产资质，且积极进行技术革新和海外市场拓展，在重型汽车改装等领域具有长期竞争优势。

**风场管理优势：**公司对现有 6 家风电场的项目管理能力较强，盈利能力高于同类型风电企业。

**低成本土地资源：**公司现有的房地产项目中，取得开发土地的成本均较低，且均位于发展前景较好的二三线城市，未来具有较好的增值潜力和盈利能力。

### (二) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

报告期内投资额	上年同期投资额	投资额增减变动数	投资额增减幅度
9,000,000.00	410,439,882.52	-401,439,882.52	-97.81%
被投资公司情况			
被投资的公司名称	主要经营活动	被投资公司权益的比例	备注
重庆盛吉置业发展有限公司	房地产开发经营	100.00%	申华房产出资 900 万元收购其 45% 股权。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期 损益	报告期所有者权 益变动	会计核 算科目	股份 来源
600609	金杯汽车	100,757,414.99	3.18	99,789,900.00	--	-36,160,800.00	可供出 售金融 资产	法人 股投 资
600833	第一医药	710,627.19	0.245	3,608,609.40	--	-546,759.00		
合计		101,468,042.18	--	103,398,509.40	--	-36,707,559.00		

3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、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。

5、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资 本	股权 比例	主营业务	资产规模 (总资产)	净资产	净利润
上海明友泓福汽车投资有限公司	12000	100%	中华品牌汽车及配件销售、维修、装潢等	25,975.72	10,082.09	-522.38
重庆富华汽车销售有限公司	3000	100%		7,344.31	3,340.71	-63.40
四川明友汽车服务有限公司	1800	100%		19,517.72	4,535.97	175.60
上海葆和汽车投资有限公司（合并）	10000	50%	对汽车产业的投资管理，九座以上乘用车、汽车配件、检测设备的销售，物业管理，汽车融物租赁	378,544.93	95,322.99	11,081.33
上海华安投资有限公司	10000	100%	股权投资等	29,130.06	12,828.69	-167.39
上海申华专用汽车有限公司	2000	67%	专用汽车研发，销售	45,986.33	1,991.90	827.18
昆山专用汽车制造厂有限公司	5500	60%	汽车制造、改装及售后服务	30,549.93	3,705.27	141.87

沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	美元 300 万元	40%	生产车辆用座椅、内饰件、组合仪表板及相关零部件	67,631.45	30,426.21	4,248.88
绵阳新华内燃机集团有限公司	5189	100%	内燃机及汽车配件。	19,433.84	14,383.75	-58.74
上海丽途汽车维修服务有限公司	1000	50%	汽车快修；汽车租赁（除客运车辆）等	4,401.66	1,201.35	81.03
上海中华风电新能源有限公司	56200	100%	新能源投资、咨询技术服务等	89,865.19	87,966.68	1,098.65
太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司	13600	51%	开发、建设、运营风力发电场；风力发电基数咨询、培训、基数服务，风力发电的研究、开发及工程配套服务	33,944.26	16,053.74	580.39
阜新联合风力发电有限公司	17550	51%		45,029.90	20,688.26	276.41
阜新中华协合风力发电有限公司	16000	51%		42,295.14	18,099.32	163.54
阜新华顺风力发电投资有限公司	15300	49%		48,277.52	19,292.86	931.21
武川县义合风力发电有限公司	10000	49%		42,169.71	11,470.04	454.15
太仆寺旗联合风力发电有限公司	8900	49%		42,666.37	11,537.44	1,030.30
上海中华房地产开发有限公司	20000	100%	房地产投资开发，实业投资等	88,130.33	18,406.35	1,349.45
成都通瑞置业有限公司	2000	25%	房地产开发经营	140,173.94	1,301.20	-252.21
陕西中华永立置业有限公司	10000	89.4%	房地产开发	51,201.82	45,165.75	-317.78
重庆盛吉置业发展有限公司	2000	100%	房地产开发经营等	3,200.47	963.47	-1,119.30
湖南申德实业发展有限公司	10000	55%	旅游相关业务，酒店投资开发及经营管理，房屋销售、租赁、物业管理等	27,394.94	14,290.46	3,773.22
辽宁丰田金杯技师学院	2260	100%	中高级职业技术技能学历教育	16,529.17	13,092.82	102.59

6、非募集资金项目情况

币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
公司全资子公司上海华安投资有限公司与昆山新昌实业有限公司共同增资昆山专用车	华安投资持 60% 股权，本期增资 1980 万元。 新昌实业持 40% 股权，本期增资 1320 万元。 增资后，昆山专用车注册资本由 2200 万元增至 5500 万元	至本报告披露日，已完成相应手续	1980 万元	6980 万元	至报告期末，昆山专用车净利润为 141.87 万元

黔阳古城文化旅游项目	投资总额：不超过 5000 万元	正在进行中	1878.69 万元	1878.69 万元	尚未产生收益
------------	------------------	-------	------------	------------	--------

#### 7、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内公司未实施利润分配，也未实施资本公积金转增股本。

#### 8、其他披露事项

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

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易

##### (1) 关联采购

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额比例 (%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
华晨汽车集团控股有限公司	中华整车及配件	本着公平交易的原则，以市场价格作为交易基础	参照市场价格	2,651,552,721.06	60.61	银行结算	无
绵阳华瑞汽车有限责任公司	汽车整车			211,233.69	0.00		无
沈阳华晨金杯汽车有限公司	整车及配件			1,238,237,086.81	28.30		无

##### (2)、关联销售

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额比例 (%)	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
华晨汽车集团控股有限公司	索赔服务等	本着公平交易的原则，以市场价格作为交易基础	参照市场价格	1,186,308.45	0.03	银行结算	无
绵阳华瑞汽车有限责任公司	汽车整车			209,914.53	0.00		无
南通欧亚车业有限公司	汽车整车			7,038,865.79	0.16		无
上海交运明友汽车销售服务有限公司	汽车整车			2,583,675.21	0.06		无
沈阳华晨金杯汽车有限公司	索赔			965,670.69	0.02		无
苏州华禧汽车销售有限公司	汽车整车			20,282,912.77	0.47		无
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	汽车整车			35,263,087.09	0.81		无

上述关联交易业经公司第九届董事会第五次会议及 2012 年度股东大会审议批准。本公司与关联方之间存在长期的配套、销售等方面的相互依存关系，关联交易遵照公平、公正的市场原则进行。通过关联交易能够使本公司与关联方达到批量规模，提高各自的经济效益，保持日常生产经营正常进行，未对本公司利润造成不利影响。

(二) 关联债权债务往来

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	向关联方提供资金发生额	向关联方提供资金余额	关联方向上市公司提供资金发生额	关联方向上市公司提供资金余额
华晨汽车集团控股有限公司			200,000,000.00	200,000,000.00
上海丽途汽车维修服务有限公司		752,000.00		
太仆寺旗联合风力发展有限公司			-1,800,000.00	6,709,000.00
南通欧亚车业有限公司		4,450,125.99		
云南风帆明友汽车销售服务有限公司		281,503.60		
阜新华兴风力发电投资有限公司				19,000,000.00
苏州华禧汽车销售服务有限公司		6,103,100.00		
成都通瑞置业有限公司	225,000,000.00	450,000,000.00		
上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	29,000,000.00	67,166,004.85	-	-
合计	254,000,000.00	528,752,734.44	198,200,000.00	225,709,000.00
报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额				0
上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额				0
说明	<p>1、经第九届董事会第十次临时会议及 2012 年度股东大会审议通过，公司向实际控制人华晨汽车集团申请流动资金借款人民币 2 亿元整，期限半年。详见 2013 年 6 月 7 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上的临 2013-17 号公告。</p> <p>2、根据 2012 年 9 月 11 日第九届董事会第七次临时会议决议，公司子公司上海中华房地产开发有限公司（简称“中华房产”）在收购成都通瑞置业有限公司（简称“通瑞置业”）25% 股权时，同意按照持有通瑞置业的股权比例，以包括但不限于股东借款等形式，承担通瑞置业为取得成都市成华区二环路北四段 3 号地块所支付的款项。截止 2013 年 6 月 30 日，公司根据协议约定提供借款 2.5 亿元。</p> <p>根据 2013 年 6 月 26 日第九届董事会第十一次临时会议，为启动通瑞置业项目开发的需要，中华房产向联营子公司通瑞置业提供 2 亿元借款，期限半年。</p>			

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况							
担保对象名称	担保金额	担保类型	担保起始日	担保到期日	是否存在反担保	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	52,299.50	连带责任保证	2012.07.30	2014.6.14	是	否	是
上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	7,304.32	连带责任保证	2013.02.07	2013.11.14	是	否	是
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	13,000.00	连带责任保证	2012.11.08	2014.06.23	是	否	是
上海丽途汽车维修服务有限公司	772.00	连带责任保证	2013.06.17	2014.06.17	是	否	是
上海丽途汽车维修服务有限公司	720.38	连带责任保证	2013.01.28	2013.11.15	是	否	是
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	2,600.00	连带责任保证	2013.02.21	2014.2.16	是	否	是
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	577.00	连带责任保证	2013.01.17	2013.12.25	是	否	是
阜新华顺风力发电有限公司	26,000.00	连带责任保证	2009.10.29	2024.10.28	是	否	是
武川义合风力发电有限公司	27,955.00	连带责任保证	2011.01.28	2023.01.28	是	否	是
太仆寺旗联合风力发电有限公司	12,250.00	连带责任保证	2012.12.18	2015.12.17	共同担保	否	是
报告期内担保发生额合计（不包括对控股子公司的担保）					80,674.72		
报告期末担保余额合计 (A)（不包括对控股子公司的担保）					143,478.20		
公司对控股子公司的担保情况							
报告期内对控股子公司担保发生额合计					21,717.53		
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)					80,857.02		
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)					224,335.22		
担保总额占公司净资产的比例					99.44%		
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					132,447.47		

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	111,533.20
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	132,447.47

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未审议聘任或解聘会计师事务所的相关事宜。

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会发布的有关上市公司治理的文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度，规范公司运作，加强公司信息披露工作，切实保护全体投资者的利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东和实际控制人情况

单位：股

报告期末股东总数			239920			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
辽宁正国投资发展有限公司	国有股东	11.3	197280000	0		无
沈阳华益新汽车销售有限公司	其他	4.54	79204052	0		未知
华晨汽车集团控股有限公司	国有股东	1.55	27015266	0		无
彭国群	其他	0.68	11846483	0		未知
庞顺来	其他	0.49	8500000	-31469		未知
大连福意商贸有限公司	其他	0.43	7500000	0		未知
大连幸福家居世界有限公司	其他	0.37	6501609	0		未知
罗安群	其他	0.22	3868120	0		未知
蒋梅	其他	0.15	2664384	0		未知
沈翼虎	其他	0.15	2540000	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			
辽宁正国投资发展有限公司	197280000		人民币普通股			
沈阳华益新汽车销售有限公司	79204052		人民币普通股			
华晨汽车集团控股有限公司	27015266		人民币普通股			
彭国群	11846483		人民币普通股			
庞顺来	8500000		人民币普通股			
大连福意商贸有限公司	7500000		人民币普通股			
大连幸福家居世界有限公司	6501609		人民币普通股			
罗安群	3868120		人民币普通股			
蒋梅	2664384		人民币普通股			

沈翼虎	2540000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，前十名股东中，第 1、3 位股东为一致行动人，两者与其他股东之间不存在关联或一致行动关系，第 2 位及第 4 至第 10 位股东之间本公司未知其是否存在关联或一致行动关系。	

**控股股东或实际控制人变更情况**

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

合并资产负债表  
2013 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		739,180,362.36	568,260,109.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		138,645,760.00	37,129,620.00
应收票据		30,806,394.00	100,043,421.03
应收账款		221,626,059.43	233,986,348.91
预付款项		276,264,640.27	126,053,268.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		144,273,727.70	114,273,727.70
其他应收款		566,666,042.84	322,444,691.25
买入返售金融资产			
存货		1,202,986,101.70	1,007,237,793.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,935,161.60	13,375,660.52
流动资产合计		3,337,384,249.90	2,522,804,641.68
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		103,398,509.40	140,106,068.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,503,737,214.48	1,478,929,020.07
投资性房地产			
固定资产		1,373,770,412.14	1,411,907,200.19
在建工程		5,661,277.48	4,853,754.78
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,865,498.06	126,661,701.44
开发支出			
商誉		8,104,218.87	8,104,218.87

长期待摊费用		1,324,519.40	3,912,596.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,372,860,897.81	3,430,633,629.79
资产总计		6,710,245,147.71	5,953,438,271.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,214,294,720.45	1,710,909,010.90
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		469,243,550.88	310,511,543.00
应付账款		191,573,091.76	161,415,113.14
预收款项		276,132,383.44	216,957,334.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,422,414.48	30,956,204.57
应交税费		-25,222,053.58	-18,932,242.57
应付利息		5,441,853.00	23,166,922.96
应付股利		6,174,000.00	6,174,000.00
其他应付款		349,116,213.52	297,335,630.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		102,000,000.00	158,850,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,903,176,173.95	3,197,343,516.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		545,032,500.00	492,100,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,996,099.99	4,696,099.99
非流动负债合计		551,028,599.99	496,796,099.99
负债合计		4,454,204,773.94	3,694,139,616.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,746,380,317.00	1,746,380,317.00
资本公积		120,864,458.08	155,688,485.92
减：库存股			

专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-9,504,334.69	-13,959,660.41
外币报表折算差额		14,093.06	30,469.28
归属于母公司所有者权益合计		1,857,754,533.45	1,888,139,611.79
少数股东权益		398,285,840.32	371,159,042.77
所有者权益合计		2,256,040,373.77	2,259,298,654.56
负债和所有者权益总计		6,710,245,147.71	5,953,438,271.47

法定代表人: 祁玉民 主管会计工作负责人: 胡列类 会计机构负责人: 何静

### 母公司资产负债表

2013年6月30日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		379,061,192.83	194,218,231.58
交易性金融资产		120,346,580.00	421,400.00
应收票据		20,499,344.00	57,821,630.00
应收账款		64,702,909.51	94,746,398.69
预付款项		93,479,419.37	137,966,532.05
应收利息			
应收股利		145,158,191.34	117,658,191.34
其他应收款		1,022,361,893.83	642,311,571.78
存货		4,849,518.89	68,523.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,850,459,049.77	1,245,212,478.52
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		103,398,509.40	140,106,068.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,704,434,449.88	2,687,542,644.76
投资性房地产		234,703,297.91	238,502,618.67
固定资产		109,356,390.40	112,154,491.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,010,695.42	1,162,766.45
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			1,275,218.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,152,903,343.01	3,180,743,807.59
资产总计		5,003,362,392.78	4,425,956,286.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,046,600,000.00	1,440,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		235,000,000.00	136,500,000.00
应付账款		22,220,314.44	26,680,170.83
预收款项		99,198,571.83	129,848,588.01
应付职工薪酬		8,153,967.29	19,609,960.56
应交税费		270,354.43	3,034,414.17
应付利息		5,441,853.00	23,166,922.96
应付股利			
其他应付款		762,619,804.42	753,293,674.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		300,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,479,504,865.41	2,832,133,730.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,479,504,865.41	2,832,133,730.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,746,380,317.00	1,746,380,317.00
资本公积		118,231,751.86	154,939,310.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-340,754,541.49	-307,497,072.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,523,857,527.37	1,593,822,555.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,003,362,392.78	4,425,956,286.11

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：胡列类 会计机构负责人：何静

合并利润表  
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,470,397,094.68	6,354,612,106.69
其中:营业收入		4,470,397,094.68	6,354,612,106.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,534,023,852.80	6,387,077,717.57
其中:营业成本		4,331,374,291.05	6,076,344,984.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,680,086.10	7,216,114.00
销售费用		24,455,247.20	58,264,687.86
管理费用		86,396,363.32	146,181,260.86
财务费用		78,243,057.20	99,085,666.96
资产减值损失		1,874,807.93	-14,996.19
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-483,860.00	606,850.00
投资收益(损失以“-”号填列)		58,617,291.17	32,630,113.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		56,817,966.08	31,024,813.92
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,493,326.95	771,352.57
加:营业外收入		49,491,688.63	24,502,706.24
减:营业外支出		520,445.06	3,282,141.70
其中:非流动资产处置损失		86,460.23	1,128,970.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,477,916.62	21,991,917.11
减:所得税费用		14,368,617.00	513,939.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,109,299.62	21,477,977.48
归属于母公司所有者的净利润		4,455,325.72	4,368,195.41
少数股东损益		24,653,973.90	17,109,782.07
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0026	0.0025
(二)稀释每股收益		0.0026	0.0025
七、其他综合收益		-36,723,935.22	-4,564,559.41

八、综合收益总额		-7,614,635.60	16,913,418.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-32,268,609.50	-196,364.00
归属于少数股东的综合收益总额		24,653,973.90	17,109,782.07

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：胡列类 会计机构负责人：何静

母公司利润表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,315,510,581.61	2,789,809,172.55
减：营业成本		2,308,154,799.76	2,777,418,052.70
营业税金及附加		1,406,406.83	1,783,822.67
销售费用		1,144,494.14	660,336.67
管理费用		32,808,822.28	39,000,062.48
财务费用		51,756,300.97	43,606,150.07
资产减值损失		791,294.99	30,642.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-74,820.00	115,240.00
投资收益（损失以“－”号填列）		47,364,975.12	147,641,144.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,891,805.12	32,612,950.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-33,261,382.24	75,066,490.85
加：营业外收入		24,995.63	
减：营业外支出		21,082.24	6,215.00
其中：非流动资产处置损失		21,082.24	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,257,468.85	75,060,275.85
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-33,257,468.85	75,060,275.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0190	0.0430
（二）稀释每股收益		-0.0190	0.0430
六、其他综合收益		-36,707,559.00	-4,063,239.89
七、综合收益总额		-69,965,027.85	70,997,035.96

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：胡列类 会计机构负责人：何静

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,142,879,552.03	3,432,091,537.92
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,597,809.34	1,991,831.58
收到其他与经营活动有关的现金		115,471,726.72	107,813,786.24
经营活动现金流入小计		1,273,949,088.09	3,541,897,155.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,013,285,238.23	3,234,869,791.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,819,325.88	119,718,736.57
支付的各项税费		53,167,106.63	78,500,370.63
支付其他与经营活动有关的现金		143,171,776.05	184,825,890.04
经营活动现金流出小计		1,302,443,446.79	3,617,914,788.79
经营活动产生的现金流量净额		-28,494,358.70	-76,017,633.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		35,321,500.00	193,000,281.01
取得投资收益收到的现金		1,184,696.44	8,487,103.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,348,341.94	12,024,488.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		49,037,589.68	114,417.33
投资活动现金流入小计		86,892,128.06	213,626,290.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,497,599.51	149,596,780.39
投资支付的现金		135,000,000.00	179,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		301,034,127.30	1,144,839.18
投资活动现金流出小计		446,531,726.81	329,741,619.57
投资活动产生的现金流量净额		-359,639,598.75	-116,115,329.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金		13,200,000.00	13,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		13,200,000.00	13,000,000.00
取得借款收到的现金		1,586,702,109.55	848,034,992.72
发行债券收到的现金		300,000,000.00	298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		239,348,000.00	7,350,000.00
筹资活动现金流入小计		2,139,250,109.55	1,167,184,992.72
偿还债务支付的现金		1,333,507,500.00	603,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,518,029.32	112,621,532.39
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			19,551,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		141,477,191.50	
筹资活动现金流出小计		1,581,502,720.82	716,051,532.39
筹资活动产生的现金流量净额		557,747,388.73	451,133,460.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,004,081.58	2.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		168,609,349.70	259,000,500.20
加:期初现金及现金等价物余额		314,233,624.63	522,688,596.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		482,842,974.33	781,689,096.51

法定代表人: 祁玉民 主管会计工作负责人: 胡列类 会计机构负责人: 何静

### 母公司现金流量表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		302,340,638.46	453,547,771.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,136,264.88	135,464,992.57
经营活动现金流入小计		386,476,903.34	589,012,763.89
购买商品、接受劳务支付的现金		310,236,627.00	420,736,460.22
支付给职工以及为职工支付的现金		26,118,536.51	23,879,581.65
支付的各项税费		4,306,023.67	5,031,560.54
支付其他与经营活动有关的现金		145,163,028.66	152,533,637.70
经营活动现金流出小计		485,824,215.84	602,181,240.11
经营活动产生的现金流量净额		-99,347,312.50	-13,168,476.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			150,000,281.01
取得投资收益收到的现金		473,170.00	7,814,227.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		198,437.86	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		80,626,098.71	67,280,615.59
投资活动现金流入小计		81,297,706.57	225,095,124.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		680,623.78	1,170,820.99
投资支付的现金		120,000,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		339,600,000.00	79,720,000.00
投资活动现金流出小计		460,280,623.78	230,890,820.99
投资活动产生的现金流量净额		-378,982,917.21	-5,795,696.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,446,600,000.00	431,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		230,550,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,977,150,000.00	729,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,130,000,000.00	376,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,002,681.04	42,750,231.26
支付其他与筹资活动有关的现金		101,216,170.00	
筹资活动现金流出小计		1,312,218,851.04	419,680,231.26
筹资活动产生的现金流量净额		664,931,148.96	310,119,768.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		186,600,919.25	291,155,595.91
加: 期初现金及现金等价物余额		54,272,119.42	163,383,752.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		240,873,038.67	454,539,348.66

法定代表人: 祁玉民 主管会计工作负责人: 胡列类 会计机构负责人: 何静

### 合并所有者权益变动表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	155,688,485.92					-13,959,660.41	30,469.28	371,159,042.77	2,259,298,654.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,746,380,317.00	155,688,485.92					-13,959,660.41	30,469.28	371,159,042.77	2,259,298,654.56

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-34,824,027.84					4,455,325.72	-16,376.22	27,126,797.55	-3,258,280.79
(一) 净利润							4,455,325.72		24,653,973.90	29,109,299.62
(二) 其他综合收益		-36,707,559.00						-16,376.22		-36,723,935.22
上述(一)和(二)小计		-36,707,559.00					4,455,325.72	-16,376.22	24,653,973.90	-7,614,635.60
(三) 所有者投入和减少资本		1,883,531.16							2,472,823.65	4,356,354.81
1. 所有者投入资本									2,472,823.65	2,472,823.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,883,531.16								1,883,531.16
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,746,380,317.00	120,864,458.08					-9,504,334.69		398,285,840.32	2,256,040,373.77

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	109,622,782.32					-161,904,867.18	412,922.32	505,059,011.02	2,199,570,165.48
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,746,380,317.00	109,622,782.32					-161,904,867.18	412,922.32	505,059,011.02	2,199,570,165.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,063,239.89					4,368,195.41	-501,319.52	-19,592,774.75	-19,789,138.75
(一)净利润							4,368,195.41		17,109,782.07	21,477,977.48
(二)其他综合收益		-4,063,239.89						-501,319.52		-4,564,559.41
上述(一)和(二)小计		-4,063,239.89					4,368,195.41	-501,319.52	17,109,782.07	16,913,418.07
(三)所有者投入和减少资本									13,000,000.00	13,000,000.00
1.所有者投入资本									13,000,000.00	13,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-49,702,556.82	-49,702,556.82
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-49,702,556.82	-49,702,556.82
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,746,380,317.00	105,559,542.43					-157,536,671.77	-88,397.20	485,466,236.27	2,179,781,026.73

法定代表人: 祁玉民 主管会计工作负责人: 胡列类 会计机构负责人: 何静

### 母公司所有者权益变动表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	154,939,310.86					-307,497,072.64	1,593,822,555.22
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,746,380,317.00	154,939,310.86					-307,497,072.64	1,593,822,555.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-36,707,559.00					-33,257,468.85	-69,965,027.85
(一) 净利润							-33,257,468.85	-33,257,468.85
(二) 其他综合收益		-36,707,559.00						-36,707,559.00
上述(一)和(二)小计		-36,707,559.00					-33,257,468.85	-69,965,027.85
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,746,380,317.00	118,231,751.86					-340,754,541.49	1,523,857,527.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,746,380,317.00	108,873,607.26					-581,910,169.11	1,273,343,755.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,746,380,317.00	108,873,607.26					-581,910,169.11	1,273,343,755.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,063,239.89					75,060,275.85	70,997,035.96
(一) 净利润							75,060,275.85	75,060,275.85
(二) 其他综合收益		-4,063,239.89						-4,063,239.89
上述(一)和(二)小计		-4,063,239.89					75,060,275.85	70,997,035.96
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部								

结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,746,380,317.00	104,810,367.37					-506,849,893.26	1,344,340,791.11

法定代表人：祁玉民 主管会计工作负责人：胡列类 会计机构负责人：何静

## 上海中华控股股份有限公司 2013年半年度财务报表附注

### 1 公司基本情况

#### 1.1 公司概况

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

#### 1.2 公司历史沿革

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

#### 1.3 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

所处行业:综合类。

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

#### 1.4 控股股东简介

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

#### 1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2013年8月29日第九届董事会第六次会议批准对外报出。

### 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

#### 2.1 财务报表的编制基础

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

## 2.2 遵循企业会计准则的声明

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

## 3 重要会计政策和会计估计

### 3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,认定为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### 3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### 3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

### 3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 3.6 外币业务和外币报表折算

#### 3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### 3.6.2 外币财务报表的折算方法

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

### 3.7 金融工具

#### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- (2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

#### 3.7.2 金融资产的分类

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3.7.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

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

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

### 3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

### 3.7.5 金融负债的计量

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

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

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

### 3.7.6 金融工具的公允价值

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

### 3.7.7 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

## 3.8 应收款项

### 3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

### 3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄分析	对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 除预付款项之外, 按账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况按账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

5年以上	50	50
计提坏账准备的说明	本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率,并结合现时情况,确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例。	
其他计提法说明	本公司与公司控股子公司及公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备,但已有明显迹象表明回收困难的应收款项,应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。	

### 3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

信用风险特征组合的确定依据	本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的应收款项,确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法:对该类应收款项整体进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

## 3.9 存货

### 3.9.1 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途物资、开发成本、开发产品等七大类。

### 3.9.2 发出存货的计价方法

库存商品中整车按个别计价法核算,原材料按加权平均法,周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### 3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 3.9.6 开发用土地的核算方法

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

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

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

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

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

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

### 3.10 长期股权投资

#### 3.10.1 投资成本的确定

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

(1) 以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

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

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单

位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

### 3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 3.11 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

### 3.12 固定资产

#### 3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

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

#### 3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

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

#### 3.12.3 各类固定资产的折旧方法

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

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

#### 3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### 3.12.5 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### 3.12.6 其他说明

无。

### 3.13 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

### 3.14 借款费用

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

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 3.15 无形资产

无形资产包括土地使用权、电脑软件、汽车产品目录等。无形资产以实际成本计量。

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

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

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

### 3.16 商誉

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

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

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

### 3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 3.18 预计负债

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

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

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

### 3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

### 3.20 职工薪酬

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

### 3.21 收入确认

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

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

#### 3.21.1 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

房地产销售在房产完工并验收合格, 达到了销售合同约定的交付条件, 取得了买方按销售合同约定交

付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

### 3.21.2 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务, 于完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入

物业管理在物业管理服务已提供, 与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业, 与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时, 确认物业管理收入的实现。

### 3.21.3 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等; 利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.21.4 物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

## 3.22 政府补助

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

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

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

## 3.23 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

### 3.24 主要会计政策、会计估计的变更

#### 3.24.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 3.24.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 3.25 前期会计差错更正

本报告期未发现需更正的前期会计差错。

### 3.26 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

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

### 4.2 税收优惠及批文

#### 4.2.1 太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司

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

#### 4.2.2 阜新中华协合风力发电有限公司、阜新联合风力发电有限公司

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

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

#### 4.2.3 重庆富华汽车销售有限公司

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

## 5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元)

## 5.1 子公司情况

## 5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华安投资有限公司	全资子公司	上海	股权投资	10,000.00	股权投资	10,000.00		100	100	是			
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	上海	房地产开发	20,000.00	房地产开发	20,000.00		100	100	是			
上海申华黄浦物业发展公司	全资子公司	上海	服务业	1,000.00	物业管理	1,000.00		100	100	是			
上海申华金融大厦有限公司	全资子公司	上海	服务业	750.00	物业管理	750.00		100	100	是			
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	上海	股权投资、汽车销售	12,000.00	汽车销售、实业投资	12,000.00		100	100	是			
上海申华风电新能源有限公司	全资子公司	上海	股权投资	56,200.00	风电新能源投资、实业投资	56,200.00		100	100	是			
上海申华金融俱乐部有限公司	全资子公司	上海	服务业	180.00	娱乐	180.00		100	100	是			
北京中基教育软件有限责任公司	控股子公司	北京	软硬件开发	6,000.00	计算机软硬件开发	3,300.00		55	55	是	382.36		
上海正美亚纳米超细材料有限公司	控股子公司	上海	超细材料生产	1,500.00	超细材料生产、销售	1,050.00		70	70	是			
重庆盛吉置业发展有限公司	控股子公司	重庆	房地产开发	2,000.00	房地产开发经营等	2,000.00		100	100	是			
绵阳明友华晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	绵阳	汽车销售	500.00	汽车销售	500.00		100	100	是			
乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	乐山	汽车销售	400.00	汽车销售	395.35		100	100	是			

上海申华诺宇医用汽车有限公司	控股子公司	上海	改装医用汽车	2,000.00	改装医用汽车销售等	1,400.00		70	70	是	-20.56	620.56	
阜新联合风力发电有限公司	控股子公司	阜新	风力发电	17,550.00	开发、建设、运营 风力发电场等	8,950.50		51	51	是	10,137.25		
阜新申华协合风力发电有限公司	控股子公司	阜新	风力发电	16,000.00	开发、建设、运营 风力发电场等	8,160.00		51	51	是	8,868.67		
申华欧洲有限公司	全资子公司	德国	服务业	EUR 2.50	汽车维修	EUR2.50	EUR 109.342	100	100	是			
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	上海	专用汽车销售	2,000.00	专用汽车销售	1,140.00		67	67	是	717.94		
沈阳申华汽车部件有限公司	控股子公司	沈阳	汽车零部件制造	100.00	汽车零部件加工 制造	100.00		100[ 注]	100[ 注]	是			
湖南申德实业发展有限公司	控股子公司	洪江	房地产	10,000.00	旅游服务、房地产 开发等	5,500.00		55	55	是	6,361.57		
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	洪江	房地产	900.00	房地产开发、房屋 销售及租赁等	900.00		100[ 注]	100[ 注]	是			
陕西申华永立置业有限公司	控股子公司	西安	房地产开发	10,000.00	房地产开发	44,700.00		89.4	89.4	是	1,211.56		
湖南申德文化旅游发展有限公司	控股子公司	洪江	服务业	1,000.00	旅游服务	1,000.00		100[ 注]	100[ 注]	是			

注：为本公司子公司直接持有比例。

#### 5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

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

辽宁丰田金杯技师学院	民办非企业单位	沈阳	教育、培训	2,260.00	职业技术教育	25,000.00		100	100	是			
------------	---------	----	-------	----------	--------	-----------	--	-----	-----	---	--	--	--

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	经营范围	期末实 际出资 额	实质 上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从公司所有者权 益冲减子公司少 数股东分担的本 期亏损超过少数 股东在该子公司 期初所有者权益 中所享有份额后 的余额
合峰(湖南)投资咨询有限公司	控股子公司	长沙	咨询业务	USD 50.00	国内外投资咨询	USD 37.5		75	75	是	-97.11	202.18	
绵阳新华内燃机集团有限公司	全资子公司	绵阳	机械制造	5,189.00	内燃机及汽车配 件	5,800.00		100	100	是			
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	上海	汽车租赁	1,000.00	汽车租赁	1,380.00		100	100	是			
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	成都	汽车销售	1,800.00	汽车销售等	1,788.00		100	100	是			
四川明友汽车装饰用品有限公司	全资子公司	成都	汽车配件	200.00	汽车装饰及零配 件销售	190.45		100	100	是			
重庆富华汽车销售有限公司	全资子公司	重庆	服务业	3,000.00	汽车销售维修等	2,642.12		100	100	是			
太仆寺旗申华协合风力发电投资 有限公司	控股子公司	太仆寺 旗	新能源	13,600.00	开发、建设、运营 风力发电场等	6,936.00		51	51	是	7,866.33		
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	昆山	改装车销售	5,500.00	汽车制造、改装及 售后服务	6,980.00		60	60	是	4,400.57		

## 5.2 合并范围发生变更的说明

## 5.2.1 合并范围增加的说明

无

## 5.2.2 合并范围减少的说明

5.2.2.1 本公司全资子公司乐山明友联合汽车销售服务有限公司将其持有的乐山明友丽途汽车维修服务有限公司 55%的股权以人民币 1.18 万元的价格转让给乐山凌浩汽车服务有限公司。工商变更手续 2013 年 3 月 18 日办理完毕, 该公司自转让之日起退出合并报表范围。

## 5.3 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

无

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
乐山明友丽途汽车维修服务有限公司	-34.75	27.37

## 5.4 本期发生的非同一控制下企业合并

无

## 5.5 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
乐山明友丽途汽车维修服务有限公司	2013 年 3 月 18 日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额

## 5.6 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并财务报表中包含一个境外经营实体, 为中华欧洲有限公司。

中华欧洲有限公司以欧元为记账本位币。合并报表时, 对该公司的资产负债表除所有者权益外的项目按 2013 年 6 月 30 日人民币与欧元的汇率折算为人民币, 对其实收资本和资本公积按历史汇率进行折算, 未分配利润按利润表中折算的金额确定。利润表中的项目采用的汇率为 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 日人民币与欧元汇率之平均数进行折算。资产负债表与利润表项目由于采用折算汇率不同形成的差异列示在资产负债表中的外币报表折算差额项下。现金流量表项目采用的汇率为 2013 年 1 月 1 日和 6 月 30 日人民币与欧元汇率之平均数进行折算, 由于期末现金及现金等价物和期初现金及现金等价物采用汇率不同形成的差额列示在汇率变动对现金及现金等价物的影响项下。

## 6 合并财务报表项目附注

## 6.1 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	--	--	1,684,785.50	--	--	1,614,792.47

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

韩元	720,900.00	0.0054	3,886.37	--	--	--
欧元	831.20	8.0536	6,694.15	767.97	8.3176	6,387.67
美元	54,500.00	6.1787	336,739.15			
小计			2,032,105.17			1,621,180.14
银行存款						
人民币	-		462,630,871.10	--	--	310,846,424.73
美元	2,729,568.78	6.1787	16,865,186.61	2,250.16	6.2855	14,143.38
欧元	61,710.72	8.0536	496,993.42	91,596.63	8.3176	761,864.13
小计			479,993,051.13			311,622,432.24
其他货币资金						
人民币	--	--	257,155,206.06	--	--	255,016,497.01
小计	--	--	257,155,206.06	--	--	255,016,497.01
合计	--	--	<u>739,180,362.36</u>	--	--	<u>568,260,109.39</u>

## 6.1.1 用于担保的资产

无

## 6.1.2 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	期末数	期初数
承兑汇票保证金	255,802,590.73	253,434,908.71
保函保证金	--	57,500.00
客户购车贷款保证金	534,797.30	534,076.05
合计	<u>256,337,388.03</u>	<u>254,026,484.76</u>

注: 其他货币资金期末余额中存出投资款 681,300.05 元, 信用卡存款 136,517.98 元。

## 6.2 交易性金融资产

项 目	期末数 公允价值	期初数 公允价值
交易性权益工具投资	1,845,760.00	2,329,620.00
其他 [注]	136,800,000.00	34,800,000.00
合计	<u>138,645,760.00</u>	<u>37,129,620.00</u>

注: 其他中 70,000,000.00 元为结构性存款。

6.2.1 管理层认为上述金融资产投资变现, 不存在重大限制。

## 6.3 应收票据

## 6.3.1 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,806,394.00	100,043,421.03
合计	<u>30,806,394.00</u>	<u>100,043,421.03</u>

## 6.3.2 期末公司已质押的金额前五名应收票据情况(于 2013 年 6 月 30 日)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
茌平信发华宇氧化铝有限公司	2013.1.7	2013.7.7	1,000,000.00	--
愉悦家纺有限公司	2013.1.7	2013.7.7	1,000,000.00	--
湖南湘晨汽车销售有限责任公司	2013.4.10	2013.7.10	600,000.00	--
南京海杰建设有限公司	2013.1.10	2013.7.10	500,000.00	--
青州市飞达实业有限公司	2013.1.28	2013.7.28	500,000.00	--
合计			3,600,000.00	--

## 6.3.3 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额前五名票据情况

客户名称	出票日	到期日	金额
北京三江金客汽车销售有限公司	2013.01.07	2013.12.26	394,050,000.00
四川明友汽车服务有限公司	2013.01.10	2013.12.17	171,646,102.50
广物汽贸股份有限公司	2013.01.23	2013.12.19	169,746,000.00
遵义市凯欣贸易服务有限公司	2013.01.05	2013.12.26	102,299,390.00
陕西省汽车贸易公司	2013.01.05	2013.12.24	96,950,000.00
合计			934,691,492.50

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

## 6.4 应收账款

## 6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	223,732,035.65	93.61	2,428,903.22	1.09	236,090,491.70	93.92	2,427,069.79	1.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,279,485.48	6.39	14,956,558.48	97.89	15,279,485.48	6.08	14,956,558.48	97.89
合计	239,011,521.13	100.00	17,385,461.70	7.27	251,369,977.18	100.00	17,383,628.27	6.92

6.4.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款无。

## 6.4.3 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	206,857,428.07	92.46	1,018,814.63	223,635,458.85	94.72	1,118,177.30
1 至 2 年	12,424,648.04	5.55	124,246.47	9,117,323.31	3.86	91,173.23
2 至 3 年	2,053,414.77	0.92	102,670.74	933,414.77	0.40	46,670.74
3 至 4 年	1,605.00	0.00	160.50	64,589.00	0.03	6,458.90
4 至 5 年	72,295.00	0.03	21,688.50	26,316.32	0.01	7,894.90
5 年以上	2,322,644.77	1.04	1,161,322.38	2,313,389.45	0.98	1,156,694.72
合 计	223,732,035.65	100.00	2,428,903.22	236,090,491.70	100.00	2,427,069.79

#### 6.4.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	原值	坏账准备
锦州市汽车运输一队	2,622,298.72	2,622,298.72
上海诺宇医疗科技有限公司	1,843,517.00	1,843,517.00
锦州市汽车四队	1,648,000.00	1,648,000.00
锦州集装箱运输公司	1,286,390.72	1,286,390.72
刑台任县教育局项目	1,266,905.98	1,266,905.98
其他	6,612,373.06	6,289,446.06
合 计	15,279,485.48	14,956,558.48

#### 6.4.5 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

#### 6.4.7 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
玛莎拉运输服务公司	无关联关系	50,237,233.32	1 年以内	21.02
辽宁省电力有限公司	无关联关系	49,861,501.85	1 年以内	20.86
内蒙古电力 (集团) 有限责任公司	无关联关系	28,885,971.59	1 年以内	12.09
法兰克投资公司	无关联关系	12,406,211.73	1 年以内	5.19
陕西嘉恒华晨汽车贸易服务有限公司	无关联关系	7,044,749.57	1 年以内	2.94
合 计		148,435,668.06		62.10

#### 6.4.8 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
沈阳华晨金杯汽车销售有限公司	同一控制人	2,123,290.90	0.89
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营企业	1,550,100.00	0.65

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营企业	1,521,220.00	0.63
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	1,191,019.96	0.50
上海交运明友汽车销售服务有限公司	联营企业	1,092,000.00	0.46
华晨汽车集团控股有限公司	实际控制人	1,048,698.36	0.44
南通欧亚车业有限公司	联营企业	878,700.69	0.37
上海中华晨宝汽车有限公司	合营企业	86,600.00	0.03
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	同一控制人	38,643.97	0.02
合 计		<u>9,530,273.88</u>	<u>3.99</u>

## 6.4.9 终止确认的应收账款情况

无。

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

无

## 6.5 预付款项

## 6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	273,667,361.98	99.06	106,700,945.32	84.65
1-2 年	10,950.00	0.00	16,233,814.03	12.88
2-3 年	41,302.87	0.02	1,602,464.62	1.27
3 年以上	2,545,025.42	0.92	1,516,045.02	1.20
合 计	<u>276,264,640.27</u>	<u>100.00</u>	<u>126,053,268.99</u>	<u>100.00</u>

## 6.5.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华晨汽车集团控股有限公司	实际控制人	135,363,530.86	1 年以内	未结算货款
洪江市城市建设投资有限责任公司	无关联关系	42,571,569.00	1 年以内	未结算货款
沈阳华晨金杯汽车有限公司	同一控制人	31,549,760.16	1 年以内	未结算货款
湖南省培新园林开发有限责任公司	无关联关系	24,621,868.85	1 年以内	未结算货款
江苏红岩汽车科技有限公司	无关联关系	16,174,052.33	1 年以内	未结算货款
合 计		<u>250,280,781.20</u>		

6.5.3 本报告期预付款项中无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## 6.5.4 本报告期计提坏账准备的预付款项明细

客户名称	原值	坏账准备
上海馨凯国际物流有限公司	241,077.05	241,077.05
厦门金龙旅行车有限公司	100,000.00	100,000.00
其他	924,452.21	924,452.21
合计	1,265,529.26	1,265,529.26

## 6.6 应收股利

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中: 1. 沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	尚未发放	否
账龄一年以上的应收股利						
其中: 1. 上海申华晨宝汽车有限公司	114,273,727.70	--	--	114,273,727.70	尚未发放	否
合计	114,273,727.70	30,000,000.00	--	144,273,727.70		

## 6.7 其他应收款

## 6.7.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	571,677,290.03	97.84	5,011,247.19	0.88	325,582,963.94	95.14	3,138,272.69	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,614,728.91	2.16	12,614,728.91	100.00	16,614,728.91	4.86	16,614,728.91	100.00
合计	584,292,018.94	100.00	17,625,976.10	3.02	342,197,692.85	100.00	19,753,001.60	5.77

6.7.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款无。

## 6.7.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	512,119,578.95	89.58	2,462,189.66	305,546,848.69	93.85	1,527,734.23
1 至 2 年	41,771,960.79	7.31	417,719.60	15,431,087.88	4.74	154,310.88
2 至 3 年	13,385,310.30	2.34	669,265.51	284,279.14	0.09	14,213.95
3 至 4 年	134,805.12	0.02	13,480.51	74,331.49	0.02	7,433.15
4 至 5 年	3,421,127.66	0.60	1,026,338.30	3,443,139.49	1.06	1,032,941.85
5 年以上	844,507.21	0.15	422,253.61	803,277.25	0.24	401,638.63
合 计	571,677,290.03	100.00	5,011,247.19	325,582,963.94	100.00	3,138,272.69

## 6.7.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

客户名称	原值	坏账准备
重庆峰盛物业管理有限公司	3,686,220.05	3,686,220.05
上海诺宇医疗科技有限公司	2,445,313.77	2,445,313.77
专用线厂借款	1,158,222.65	1,158,222.65
其他	5,324,972.44	5,324,972.44
合 计	12,614,728.91	12,614,728.91

## 6.7.5 本期转回或收回情况

无。

## 6.7.6 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否关联 交易产生
上海诺宇医疗科技有限公司	往来款	4,000,000.00	股权抵减欠款	否
合 计		4,000,000.00		

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

6.7.8 金额较大的其他应收款的性质和内容: 联营公司成都通瑞置业有限公司的股东借款。

## 6.7.9 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总
------	--------	----	----	---------

上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

				额比例 (%)
成都通瑞置业有限公司	联营公司	450,000,000.00	1 年以内	77.02
上海中华晨宝汽车有限公司	合营公司 下属子公司	26,317,002.43	1 年以内	4.50
东阳宝利丰汽车销售服务有限公司	合营公司 下属子公司	25,757,438.40	2 年以内	4.41
慈溪宝利丰汽车销售服务有限公司	合营公司 下属子公司	14,233,566.67	3 年以内	2.44
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营公司	6,103,100.00	2 年以内	1.04
合 计		<u>522,411,107.50</u>		<u>89.41</u>

注: 东阳宝利丰汽车销售服务有限公司和慈溪宝利丰汽车销售服务有限公司均为上海中华晨宝汽车有限公司下属子公司。

6.7.10 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
成都通瑞置业有限公司	联营公司	450,000,000.00	77.02
上海中华晨宝汽车有限公司及下属子公司	合营公司 下属子公司	67,166,004.85	11.49
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营公司	6,103,100.00	1.04
南通欧亚车业有限公司	联营公司	4,450,125.99	0.76
上海丽途汽车维修服务有限公司	合营公司	752,000.00	0.13
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营公司	281,503.60	0.05
合 计		<u>528,752,734.44</u>	<u>90.49</u>

6.7.11 终止确认的其他应收款情况

无。

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

无。

6.8 存货

6.8.1 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	246,017,983.23	17,513,972.07	228,504,011.16	177,003,439.50	18,404,580.15	158,598,859.35
在产品	12,588,177.72	3,608,276.13	8,979,901.59	13,076,605.79	4,750,746.08	8,325,859.71
库存商品	189,268,321.56	449,518.28	188,818,803.28	174,501,402.72	449,518.28	174,051,884.44
周转材料	--	--	--	--	--	--
开发成本	748,679,653.11	--	748,679,653.11	636,411,773.08	--	636,411,773.08
开发产品	20,397,569.84	--	20,397,569.84	20,690,805.28	--	20,690,805.28
在途物资	8,157,676.97	551,514.25	7,606,162.72	9,710,126.28	551,514.25	9,158,612.03

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

合计	1,225,109,382.43	22,123,280.73	1,202,986,101.70	1,031,394,152.65	24,156,358.76	1,007,237,793.89
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

## 6.8.2 存货跌价准备

种类	期初余额	本年增加额		本年减少额			期末余额
		本期计提	合并范围增加	转回	转销	合并范围减少	
原材料	18,404,580.15	--	--	--	890,608.08	--	17,513,972.07
在产品	4,750,746.08	--	--	--	1,142,469.95	--	3,608,276.13
库存商品	449,518.28	--	--	--	--	--	449,518.28
周转材料	--	--	--	--	--	--	-
在途物资	551,514.25	--	--	--	--	--	551,514.25
合计	24,156,358.76	--	--	--	2,033,078.03	--	22,123,280.73

## 6.8.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于存货成本	已售出	0.36
在产品	可变现净值低于存货成本	已售出	9.08
库存商品	可变现净值低于存货成本	无	无
周转材料	可变现净值低于存货成本	无	无
在途物资	可变现净值低于存货成本	无	无

## 6.8.4 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末数	期初数
相思湖房地产项目	2011 年	2019 年	700,000,000.00	252,908,297.67	221,624,094.27
黔阳古城项目	2013 年	2017 年	50,000,000.00	18,786,892.33	--
保障房_曲江龙邸(廉租房)	2012 年	2013 年	68,700,000.00	30,549,269.03	20,395,064.68
商品房一期_曲江龙邸(A区)	2012 年	2015 年	1,330,000,000.00	446,435,194.08	394,392,614.13
合计			2,398,700,000.00	748,679,653.11	636,411,773.08

## 6.8.5 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盛吉高新时代	2006 年	20,690,805.28	--	293,235.44	20,397,569.84
合计		20,690,805.28	--	293,235.44	20,397,569.84

## 6.8.6 开发项目利息资本化情况

存货项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入营业成本	其他减少	
相思湖房地产项目	11,960,993.06	2,759,883.01	--	--	14,720,876.07

黔阳古城项目	--	384,266.67			384,266.67
合计	11,960,993.06	3,144,149.68	--	--	15,105,142.74

## 6.9 其他流动资产

项目	内容或性质	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末数	期初数
相思湖公园项目	BT项目	2012年	2013年	80,000,000.00	16,935,161.60	13,375,660.52
合计				80,000,000.00	16,935,161.60	13,375,660.52

其他流动资产说明: 其中本期利息资本化金额为 652,925.00 元。

## 6.10 可供出售金融资产

## 6.10.1 可供出售金融资产情况

项目	期末数公允价值	期初数公允价值
可供出售权益工具	103,398,509.40	140,106,068.40
其中: 金杯汽车 [注]	99,789,900.00	135,950,700.00
第一医药	3,608,609.40	4,155,368.40
合计	103,398,509.40	140,106,068.40

[注]: 本公司将持有的金杯汽车股份有限公司 (股票代码:600609) 2000万股股权质押给上海银行浦东分行取得4,000万元短期借款。

## 6.11 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	50	50	64,266,581.55	390,840.92	63,875,740.63	--	-2,410,088.64
上海葆和汽车投资有限公司 [注 1]	50	50	3,785,449,251.83	2,832,219,331.77	953,229,920.06	3,248,272,036.62	110,813,262.50
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	50	50	87,967,892.32	77,170,991.64	10,796,900.68	34,013,945.42	-278,685.91
上海丽途汽车维修服务有限公司	50	50	44,016,624.51	32,003,120.86	12,013,503.65	18,638,199.04	810,287.09
二、联营企业							
上海丽途旅游服务管理有限公司	30	30	27,012,371.09	29,830,226.10	-2,817,855.01	454,944.05	-6,739,805.86
上海申华大酒店股份有限公司	30	30	12,164,401.29	9,335,965.48	2,828,435.81	--	--
上海华晨资产管理有限公司	33.33	33.33	29,117,254.22	11,233,029.31	17,884,224.91	--	--
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	40	40	676,314,484.20	372,052,422.15	304,262,062.05	809,147,857.33	42,488,824.46
华晨汽车投资（大连）有限公司	40	40	2,151,869,853.91	1,906,869,853.91	245,000,000.00	--	--
南通欧亚车业有限公司	40	40	9,073,028.36	11,408,029.16	-2,335,000.80	17,373,686.84	-640,678.93
苏州华禧汽车销售服务有限公司	40	40	29,759,642.73	29,889,903.23	-130,260.50	30,179,712.95	-72,062.34
辽宁卫星制药厂（有限责任公司）	49	49	23,445,400.00	13,865,353.73	9,580,046.27	7,636,019.57	-824,138.15
阜新华兴风力发电有限公司	49	49	19,131,242.30	--	19,131,242.30	--	52.03
武川县义合风力发电有限公司	49	49	421,697,080.91	306,996,645.21	114,700,435.70	28,706,768.89	4,541,477.69
太仆寺旗联合风力发电有限公司	49	49	426,663,714.90	311,289,347.62	115,374,367.28	30,038,550.31	10,303,036.34
阜新华顺风力发电有限公司[注 2]	49	49	482,775,208.97	289,846,578.22	192,928,630.75	28,540,070.77	9,312,063.36
上海交运明友汽车销售服务有限公司	49	49	8,466,422.35	11,168,489.56	-2,702,067.21	13,653,999.09	-829,257.37
成都通瑞置业有限公司	25	25	1,401,739,369.33	1,388,727,395.20	13,011,974.13	--	-2,522,111.43

注 1：为合并报表数据，其中归母净资产 843,233,180.32 元。

注 2：本期转让 1% 股权给国电东北新能源发展有限公司，本公司持股比例由 50% 变为 49%。

## 6.12 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位持 股比例 (%)	在被投 资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值	本年计 提减值 准备	本期现金红利
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	33,107,809.84	-1,205,044.32	31,902,765.52	50	50		--	--	--
上海葆和汽车投资有限公司	权益法	380,668,400.00	390,334,200.00	31,101,319.66	421,435,519.66	50	50		--	--	--
阜新华顺风力发电有限公司	权益法	76,500,000.00	91,701,313.19	2,728,884.78	94,430,197.97	49	49		--	--	--
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	权益法	5,000,000.00	5,537,793.30	-139,342.96	5,398,450.34	50	50		--	--	--
上海丽途汽车维修服务有限公司	权益法	5,000,000.00	5,529,068.28	371,843.55	5,900,911.83	50	50		--	--	--
上海丽途旅游服务管理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,184,477.90	-1,184,477.90	--	30	30		--	--	--
上海申华大酒店股份有限公司	权益法	6,450,000.00	2,288,595.38		2,288,595.38	30	30	2,288,595.38	--	--	--
上海华晨资产管理咨询有限公司	权益法	10,000,000.00	5,960,812.16		5,960,812.16	33.33	33.33		--	--	--
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	权益法	9,932,448.00	134,709,295.20	-13,004,470.22	121,704,824.98	40	40		--	--	30,000,000.00
华晨汽车投资(大连)有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	40	40		--	--	--
南通欧亚车业有限公司	权益法	1,597,481.55	--		--	40	40		--	--	--
苏州华禧汽车销售服务有限公司	权益法	1,960,000.00	--		--	40	40		--	--	--
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	权益法	20,400,000.00	5,098,050.37	-403,827.69	4,694,222.68	49	49		--	--	--
阜新华兴风力发电有限公司	权益法	9,410,000.00	9,324,833.23	25.49	9,324,858.72	49	49		--	--	--
武川县义合风力发电有限公司	权益法	49,000,000.00	53,698,189.47	2,225,324.07	55,923,513.54	49	49		--	--	--
太仆寺旗联合风力发电有限公司	权益法	43,610,000.00	50,283,283.26	5,048,487.81	55,331,771.07	49	49		--	--	--
上海交运明友汽车销售服务有限公司	权益法	2,450,000.00	--		--	49	49		--	--	--
成都通瑞置业有限公司	权益法	5,000,000.00	3,907,905.65	-630,527.86	3,277,377.79	25	25		--	--	--
广发银行股份有限公司 [注]	成本法	629,284,988.22	629,284,988.22		629,284,988.22	1.4517	1.4517		--	--	--
昆山银华实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20	20	2,000,000.00	--	--	--
大连大高阀门有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	4	4		--	--	466,720.00
上海莱福(集团)股份有限公司	成本法	137,000.00	137,000.00		137,000.00	--	--		--	--	--
上海技术产权交易会会员费	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	--	--		--	--	--
衢州橘子禅市场营销顾问有限公司	成本法	--	100,000.00	-100,000.00	--	--	--		--	--	--
湖南南方昆仑文化传播有限公司	成本法	380,000.00	380,000.00		380,000.00	19	19		--	--	--
中国重汽财务公司	成本法	1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00	--	--	1,170,000.00	--	--	--
昆山信发电器有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	--	--	200,000.00	--	--	--
江苏绿利来股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	--	--	400,000.00	--	--	--
合计		1,370,700,317.77	1,484,987,615.45	24,808,194.41	1,509,795,809.86			6,058,595.38	--	--	30,466,720.00

## 6.13 投资性房地产

## 6.13.1 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	474,089,008.48	--	--	474,089,008.48
1.房屋、建筑物	474,089,008.48	--	--	474,089,008.48
2.土地使用权	--	--	--	--
二、累计折旧和累计摊销合计	116,156,576.23	4,159,821.76	--	120,316,397.99
1.房屋、建筑物	116,156,576.23	4,159,821.76	--	120,316,397.99
2.土地使用权	--	--	--	--
三、投资性房地产账面净值合计	357,932,432.25	--	4,159,821.76	353,772,610.49
1.房屋、建筑物	357,932,432.25	--	4,159,821.76	353,772,610.49
2.土地使用权	--	--	--	--
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	101,773,362.51	--	--	101,773,362.51
1.房屋、建筑物	101,773,362.51	--	--	101,773,362.51
2.土地使用权	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	256,159,069.74	--	4,159,821.76	251,999,247.98
1.房屋、建筑物	256,159,069.74	--	4,159,821.76	251,999,247.98
2.土地使用权	--	--	--	--

本期折旧和摊销额: 4,159,821.76 元。

6.13.2 截至 2013 年 6 月 30 日, 投资性房地产中净值约为 244,574,737.91 元(原值 459,804,808.44 元)的房屋、建筑物作为 455,000,000.00 元的短期借款及 140,000,000.00 元银行承兑汇票的抵押物。

## 6.14 固定资产

## 6.14.1 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,844,046,098.49	9,674,136.76	4,869,456.40	1,848,850,778.85
其中: 房屋建筑物	555,659,620.16	--	--	555,659,620.16
通用设备	65,056,858.63	1,280,569.66	737,295.06	65,600,133.23
专用设备	1,110,000,247.87	835,566.82	176,000.00	1,110,659,814.69
运输设备	109,869,350.50	7,492,374.63	3,810,858.25	113,550,866.88
其他	3,460,021.33	65,625.65	145,303.09	3,380,343.89
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	390,421,377.08	--	46,077,318.71	433,362,845.49
其中: 房屋建筑物	106,921,599.94	--	8,421,961.62	115,343,561.56

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

通用设备	51,172,473.49	--	1,686,914.05	245,635.81	52,613,751.73
专用设备	180,051,006.63	--	26,696,436.06	159,312.92	206,588,129.77
运输设备	50,041,150.54	--	8,955,021.82	2,687,675.26	56,308,497.10
其他	2,235,146.48	--	316,985.16	43,226.31	2,508,905.33
三、固定资产账面净值合计	<u>1,453,624,721.41</u>		<u>9,674,136.76</u>	<u>47,810,924.81</u>	<u>1,415,487,933.36</u>
其中：房屋建筑物	448,738,020.22		-	8,421,961.62	440,316,058.60
通用设备	13,884,385.14		1,280,569.66	2,178,573.30	12,986,381.50
专用设备	929,949,241.24		835,566.82	26,713,123.14	904,071,684.92
运输设备	59,828,199.96		7,492,374.63	10,078,204.81	57,242,369.78
其他	1,224,874.85		65,625.65	419,061.94	871,438.56
四、减值准备合计	<u>41,717,521.22</u>		--	--	<u>41,717,521.22</u>
其中：房屋建筑物	41,717,521.22		--	--	41,717,521.22
通用设备	--		--	--	--
专用设备	--		--	--	--
运输设备	--		--	--	--
其他	--		--	--	--
五、固定资产账面价值合计	<u>1,411,907,200.19</u>		<u>9,674,136.76</u>	<u>47,810,924.81</u>	<u>1,373,770,412.14</u>
其中：房屋建筑物	407,020,499.00		--	8,421,961.62	398,598,537.38
通用设备	13,884,385.14		1,280,569.66	2,178,573.30	12,986,381.50
专用设备	929,949,241.24		835,566.82	26,713,123.14	904,071,684.92
运输设备	59,828,199.96		7,492,374.63	10,078,204.81	57,242,369.78
其他	1,224,874.85		65,625.65	419,061.94	871,438.56

本年计提折旧额：46,077,318.71 元。

本期合并范围增加引起的固定资产原值减少 1,148,568.32 元，累计折旧减少 330,225.79 元。

6.14.2 本公司无暂时闲置的固定资产情况

6.14.3 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

6.14.4 本公司无通过经营租赁租出的固定资产

6.14.5 本公司无期末持有待售的固定资产情况

6.14.6 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

6.14.7 截至 2013 年 6 月 30 日，固定资产中净值约为 153,243,996.86 元(原值 266,542,755.05 元)的房屋、建筑物及设备分别作为 397,500,000.00 元的短期借款和 205,423,500.00 元银行承兑汇票的抵押物。

## 6.15 在建工程

## 6.15.1 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星工程	5,661,277.48	--	5,661,277.48	4,853,754.78	--	4,853,754.78
合计	5,661,277.48	--	5,661,277.48	4,853,754.78	--	4,853,754.78

## 6.15.2 重大在建工程项目变动情况

无

## 6.16 无形资产

## 6.16.1 无形资产情况

项目	期初数	本年增加		本年减少	期末数
		合并范围增加	其他增加	合并范围减少	
一、账面原值合计	147,237,077.54	--	74,477.78		147,311,555.32
土地使用权	131,100,601.05	--			131,100,601.05
电脑软件	4,338,476.49	--	74,477.78		4,412,954.27
汽车产品目录	11,798,000.00	--			11,798,000.00
二、累计摊销合计	20,575,376.10	--	1,870,681.16		22,446,057.26
土地使用权	18,902,998.60	--	1,437,749.04		20,340,747.64
电脑软件	1,672,377.50	--	432,932.12		2,105,309.62
汽车产品目录	--	--			
三、无形资产账面净值合计	126,661,701.44	--	-1,796,203.38		124,865,498.06
土地使用权	112,197,602.45	--	-1,437,749.04		110,759,853.41
电脑软件	2,666,098.99	--	-358,454.34		2,307,644.65
汽车产品目录	11,798,000.00	--			11,798,000.00
四、减值准备合计	--	--			
土地使用权	--	--			
电脑软件	--	--			
汽车产品目录	--	--			
五、无形资产账面价值合计	126,661,701.44	--	-1,796,203.38		124,865,498.06
土地使用权	112,197,602.45	--	-1,437,749.04		110,759,853.41
电脑软件	2,666,098.99	--	-358,454.34		2,307,644.65
汽车产品目录	11,798,000.00	--			11,798,000.00

本年摊销额: 1,870,681.16 元。

截至 2013 年 6 月 30 日, 无形资产中账面价值约为 25,558,229.32 元(原值 31,653,190.27 元)的土地使用权作为 42,500,000.00 元的短期借款和 65,423,500.00 元银行承兑汇票的抵押物。

## 6.17 商誉

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

## 6.18 长期待摊费用

项目	期初数	本年增加	本年摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	3,868,720.92	87,750.35	1,847,105.43	789,884.82	1,319,481.02	合并范围减少
其他支出	43,875.38		38,837.00		5,038.38	
合计	3,912,596.30	87,750.35	1,885,942.43	789,884.82	1,324,519.40	

## 6.19 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加额			本期减少额				期末数
		本期计提	合并范围增加	合计	转回	转销	合并范围减少	合计	
一、坏账准备	38,402,159.13	1,953,238.79		1,953,238.79	78,430.86	4,000,000.00		--	36,276,967.06
二、存货跌价准备	24,156,358.76			--		2,033,078.03		--	22,123,280.73
三、长期股权投资减值准备	6,058,595.38			--				--	6,058,595.38
四、投资性房地产减值准备	101,773,362.51			--				--	101,773,362.51
五、固定资产减值准备	41,717,521.22			--				--	41,717,521.22
合 计	212,107,997.00	1,953,238.79	--	1,953,238.79	78,430.86	6,033,078.03	--	--	207,949,726.90

## 6.20 短期借款

## 6.20.1 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
信用借款	490,000,000.00	90,000,000.00
质押借款	1,052,582,610.90	670,982,610.90
抵押借款	497,500,000.00	722,200,000.00
保证借款	94,212,109.55	104,000,000.00
银行承兑汇票贴现	80,000,000.00	123,726,400.00
合计	2,214,294,720.45	1,710,909,010.90

6.20.2 本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 6.21 短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初 应付利息	本期 应计利息	本期 已付利息	期末 应付利息	期末余额
12 中华 CP001	100	2012.04.11	365 天	300,000,000.00	17,160,000.00	--	17,160,000.00	--	--
13 中华 CP001	100	2013.06.13	365 天	300,000,000.00	--	777,060.00	--	777,060.00	300,000,000.00

## 6.22 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	469,243,550.88	310,511,543.00
合计	469,243,550.88	310,511,543.00

下一会计期间将到期的金额: 469,243,550.88 元。

## 6.23 应付账款

## 6.23.1

项目	期末数	期初数
应付账款	191,573,091.76	161,415,113.14
合计	191,573,091.76	161,415,113.14

6.23.2 本报告期应付账款中应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项, 详见附注 7.6.2。

## 6.23.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	期末数	未偿付原因
华锐风电科技有限公司	57,915,000.00	
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	9,720,000.00	
合计	67,635,000.00	

## 6.24 预收款项

## 6.24.1

项目	期末数	期初数
预收款项余额	276,132,383.44	216,957,334.09
合计	276,132,383.44	216,957,334.09

6.24.2 本报告期预收款项中预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项, 详见附注 7.6.2。

#### 6.25 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,158,281.54	57,622,960.24	72,191,014.56	7,590,227.22
二、职工福利费	--	2,345,340.91	2,345,340.91	--
三、社会保险费	719,139.73	11,749,675.83	11,829,930.91	638,884.65
其中: 1.医疗保险费	28,835.26	3,011,695.71	3,024,458.83	16,072.14
2.基本养老保险费	593,047.34	6,573,511.46	6,637,163.43	529,395.37
3.年金缴费	--	1,228,446.87	1,228,446.87	--
4.失业保险费	62,890.62	545,476.49	543,019.54	65,347.57
5.工伤保险费	18,344.57	190,581.40	194,845.28	14,080.69
6.生育保险费	16,021.94	199,963.90	201,996.96	13,988.88
四、住房公积金	4,049,616.05	2,067,153.32	4,176,191.12	1,940,578.25
五、工会经费和职工教育经费	4,029,167.25	1,042,841.49	819,284.38	4,252,724.36
六、因解除劳动关系给予的补偿	--	33,328.00	33,328.00	--
七、其他	--	286,164.59	286,164.59	--
其中: 以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	30,956,204.57	75,147,464.38	91,681,254.47	14,422,414.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额: 0 元。

工会经费和职工教育经费使用金额 819,284.38 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 33,328.00 元。本期减少中合并范围减少金额 72,645.31 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 截止本财务报告批准报出日止已基本发放。

#### 6.26 应交税费

税种	期末数	期初数
企业所得税	5,455,627.23	4,389,465.23
个人所得税	528,288.19	558,675.65
增值税	-35,248,418.05	-27,557,779.89
营业税	455,587.68	-85,447.18
土地增值税	-370,941.38	--
土地使用税	507,175.76	247,001.49
房产税	664,596.91	337,062.18
城市维护建设税	196,359.07	427,597.48
教育费附加	157,981.92	277,027.63
其他	2,431,689.09	2,474,154.84

合计	-25,222,053.58	-18,932,242.57
----	----------------	----------------

## 6.27 应付利息

项目	期末数	期初数
短期融资券利息:		
12 申华 CP001	--	17,160,000.00
13 申华 CP001	777,060.00	--
信用证贴现利息	4,664,793.00	6,006,922.96
合计	5,441,853.00	23,166,922.96

## 6.28 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国风电太仆寺旗风力发电有限公司	6,174,000.00	6,174,000.00	
合计	6,174,000.00	6,174,000.00	

## 6.29 其他应付款

## 6.29.1

项目	期末数	期初数
其他应付款余额	349,116,213.52	297,335,630.83
合计	349,116,213.52	297,335,630.83

6.29.2 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况, 详见附注 7.6.2。

## 6.29.3 超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿付原因
阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	往来款

## 6.29.4 较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
华晨汽车集团控股有限公司	200,000,000.00	股东借款
重庆坤德投资有限公司	29,000,000.00	往来款
昆山新昌实业有限公司	20,000,000.00	股东借款
阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	往来款
太仆寺旗联合风力发电有限公司	6,709,000.00	往来款
合计	274,709,000.00	

## 6.30 一年内到期的非流动负债

## 6.30.1

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	102,000,000.00	158,850,000.00
合计	102,000,000.00	158,850,000.00

## 6.30.2 一年内到期的长期借款

## 6.30.2.1 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	52,000,000.00	54,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	79,850,000.00
合计	102,000,000.00	158,850,000.00

## 6.30.2.2 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
国家开发银行	2008.3.28	2013.5.20	人民币	5.895	--			15,000,000.00
国家开发银行	2008.3.28	2013.11.20	人民币	5.895		10,000,000.00		10,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.6.30	人民币	5.895	--			5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.12.30	人民币	5.895		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.12.30	人民币	5.895	--			9,950,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.23	2013.6.30	人民币	5.895	--			5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.23	2013.12.30	人民币	5.895		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.6.30	人民币	5.895	--			5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.12.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.21	2013.6.30	人民币	5.895	--			4,950,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.23	2013.6.30	人民币	5.895	--			5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.23	2013.12.30	人民币	5.895		5,000,000.00		5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司阜新分行	2009.1.23	2013.12.30	人民币	5.895	--			4,950,000.00
农业银行洪江市支 行	2011.12.16	2013.12.15	人民币	6.983		52,000,000.00		54,000,000.00
合计						102,000,000.00		158,850,000.00

## 6.31 长期借款

## 6.31.1 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	125,000,000.00	125,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	--

## 上海中华控股股份有限公司

## 2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

保证借款	370,032,500.00	367,100,000.00
合计	545,032,500.00	492,100,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	外币金额	期末数		期初数	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行 [注 1]	2008.3.28	2023.3.27	人民币	5.895			125,000,000.00		125,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 阜新分行 [注 2]	2009.1.21	2020.1.20	人民币	5.895			150,000,000.00		150,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 阜新分行 [注 2]	2009.1.23	2020.1.22	人民币	5.895			130,000,000.00		130,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 阜新分行 [注 2]	2009.1.23	2020.1.22	人民币	5.895			55,000,000.00		55,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2013.4.18	2023.4.17	人民币	7.205			50,000,000.00		--
合计							510,000,000.00		460,000,000.00

## 6.32 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
政府补助	5,996,099.99	4,696,099.99
合计	5,996,099.99	4,696,099.99

注 1: 本公司子公司辽宁丰田金杯技师学院取得职业教育教学改革示范学校建设资金及配套款和辽宁省普惠制就业培训基地精品专业创建经费补助等期初余额为 4,696,099.99 元, 本期新增 5,000,000.00 元, 本期摊销 3,700,000.00 元, 期末余额 5,996,099.99 元。

## 6.33 股本

期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数 1,746,380,317.00	--	--	--	--	--	1,746,380,317.00

## 6.34 资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	33,815,787.99	1,883,531.16	--	35,699,319.15
其他资本公积	121,872,697.93	--	36,707,559.00	85,165,138.93
其中: 可供出售金融资产公 允价值变动[注 1]	118,163,356.49	--	36,707,559.00	81,455,797.49
股权投资准备	3,709,341.44	--	--	3,709,341.44
合计	155,688,485.92	1,883,531.16	36,707,559.00	120,864,458.08

注 1: 可供出售金融资产中第一医药公允价值变动减少 546,759.00 元。金杯汽车股份有限公司公允价值变动减少 36,160,800.00 元。

## 6.35 未分配利润

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
上年末未分配利润	-13,959,660.41	
加: 本年归属于公司所有者的净利润	4,455,325.72	
年末未分配利润	-9,504,334.69	

注 1: 其中被合并方在合并前实现的净利润 0 元。

## 6.36 营业收入及营业成本

## 6.36.1 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,438,057,941.32	6,315,415,823.55
其他业务收入	32,339,153.36	39,196,283.14
营业成本	4,331,374,291.05	6,076,344,984.08

## 6.36.2 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	8,020,342,050.68	7,988,149,440.58	8,672,402,432.22	8,504,399,360.32
房地产业	3,326,044.00	1,146,262.56	3,333,321.97	2,269,622.85
服务业	37,406,861.97	20,583,463.28	39,344,302.97	20,191,967.78
制造业	568,449,033.40	541,392,669.60	266,516,539.00	252,574,259.60
新能源	72,651,587.98	36,339,680.67	73,402,042.38	34,918,116.51
公司内各业务分 部间的抵销	4,264,117,636.71	4,264,564,053.00	2,739,582,814.99	2,742,587,350.61
合 计	4,438,057,941.32	4,323,047,463.69	6,315,415,823.55	6,071,765,976.45

## 6.36.3 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	8,020,342,050.68	7,988,149,440.58	8,672,402,432.22	8,504,399,360.32
汽车制造	--	--	--	--
汽车后市场	586,022,978.75	556,823,971.56	283,125,277.96	266,753,502.42
风力发电	72,651,587.98	36,339,680.67	73,402,042.38	34,918,116.51
房产销售	3,326,044.00	1,146,262.56	3,333,321.97	2,269,622.85
其他	19,832,916.62	5,152,161.32	22,735,564.01	6,012,724.96
公司内各地区分 部间的抵销	4,264,117,636.71	4,264,564,053.00	2,739,582,814.99	2,742,587,350.61
合 计	4,438,057,941.32	4,323,047,463.69	6,315,415,823.55	6,071,765,976.45

## 6.36.4 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

## 上海中华控股股份有限公司

## 2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

华东地区	4,968,514,673.63	4,950,999,008.84	4,963,673,739.92	4,844,636,515.25
东北/华北地区	2,338,842,368.95	2,277,796,909.30	2,298,873,587.79	2,233,447,965.88
西北/西南地区	1,016,948,831.57	995,010,560.73	1,455,814,192.81	1,401,562,184.26
中南地区	286,457,487.14	286,100,853.88	336,223,082.88	334,605,963.62
中国境外	91,412,216.74	77,704,183.94	414,035.14	100,698.05
公司内各地区				
分部间的抵销	4,264,117,636.71	4,264,564,053.00	2,739,582,814.99	2,742,587,350.61
合计	4,438,057,941.32	4,323,047,463.69	6,315,415,823.55	6,071,765,976.45

## 6.36.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
沈阳华益新汽车销售有限公司	1,466,745,947.51	32.81
北京三江金客汽车销售有限公司	259,587,392.74	5.81
上海华星物资(集团)有限公司	136,741,953.74	3.06
广物汽贸股份有限公司	128,150,141.97	2.86
成都众合华晨汽车销售服务有限公司	75,484,304.09	1.69
合计	2,066,709,740.05	46.23

## 6.37 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,652,984.91	2,451,076.79	5%
城市维护建设税	1,079,394.96	1,125,914.39	1%、5%、7%
教育费附加及地方教育费附加			教育附加 3%，地方教育附加
房产税	1,381,046.15	1,557,401.71	1.2%、12%
土地增值税	6,434,130.30	380,555.62	5%~6%
其他	111,227.02	679,228.77	--
合计	11,680,086.10	7,216,114.00	

## 6.38 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,660,083.10	102,616,599.63
减:利息收入	5,664,819.38	7,307,236.46
汇兑损失	2,271,240.25	--
减:汇兑收益	--	77.83
汇兑净损失	2,271,240.25	-77.83
发行短期融资券费用	1,200,000.00	1,200,000.00
其他	1,776,553.23	2,576,381.62
合计	78,243,057.20	99,085,666.96

## 6.39 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,874,807.93	-14,996.19
二、存货跌价损失	--	--
三、长期股权投资减值损失	--	--
合计	1,874,807.93	-14,996.19

## 6.40 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-483,860.00	606,850.00
合计	-483,860.00	606,850.00

## 6.41 投资收益

## 6.41.1 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	466,720.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	56,817,966.08	31,024,813.92
处置长期股权投资产生的投资收益	614,628.65	195,244.04
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	39,360.00	45,115.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	678,616.44	1,364,701.07
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	--	239.42
合计	58,617,291.17	32,630,113.45

## 6.41.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	--	-3,400,286.50	
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	-1,205,044.32	-739,351.38	
上海华晨资产管理有限公司	--	--	
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	16,995,529.78	33,352,301.46	
上海葆和汽车投资有限公司	31,101,319.66	--	
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	-403,827.69	166,704.95	
上海丽途旅游服务管理有限公司	-1,184,477.90	64,346.39	
阜新华顺风力发电有限公司	4,638,656.45	2,662,974.30	
阜新华兴风力发电有限公司	25.49	-5,028.22	
武川县义合风力发电有限公司	2,225,324.07	963,989.73	
太仆寺旗联合风力发电有限公司	5,048,487.81	-8,792.62	
上海交运明友汽车销售服务有限公司	--	-765,956.10	
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	-139,342.96	-1,634,392.17	

## 上海中华控股股份有限公司

## 2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

上海丽途汽车维修服务有限公司	371,843.55	494,169.48
成都通瑞置业有限公司	-630,527.86	--
南通欧亚车业有限公司	--	-125,865.40
合计	<u>56,817,966.08</u>	<u>31,024,813.92</u>

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

## 6.42 营业外收入

## 6.42.1

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	368,637.60	1,054,592.58	368,637.60
其中: 固定资产处置利得	368,637.60	1,054,592.58	368,637.60
无法支付款项	--	9,896,216.24	--
政府补助	49,092,070.70	13,217,025.92	43,343,738.00
盘盈利得	9,501.08	73,365.05	9,501.08
罚没、赔偿收入和违约金利得	10,683.87	62,806.43	10,683.87
其他	10,795.38	198,700.02	10,795.38
合 计	<u>49,491,688.63</u>	<u>24,502,706.24</u>	<u>43,743,355.93</u>

## 6.42.2 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税收入	5,748,332.70	5,817,581.47	注 1
职业教育改革发展示范学校建设资金	3,700,000.00	3,700,000.00	注 2
政府奖励资金	38,370,000.00	3,500,000.00	注 3
其他	1,273,738.00	199,444.45	--
合 计	<u>49,092,070.70</u>	<u>13,217,025.92</u>	

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

注 2: 辽宁丰田金杯技师学院根据教育部办公厅、人力资源社会保障部办公厅、财政部办公厅颁布的“教职成厅函[2011]48 号”文件享受项目建设资金与建设示范学校配套款。

注 3: 湖南申德实业发展有限公司本期陆续收到洪江市人民政府奖励资金。

## 6.43 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,460.23	1,128,970.31	86,460.23
其中: 固定资产处置损失	86,460.23	1,128,970.31	86,460.23

无形资产处置损失	--	--	--
对外捐赠	20,000.00	163,500.00	20,000.00
非常损失	--	0.43	--
罚款、赔偿和违约支出	229,056.01	1,987,545.81	229,056.01
其他	184,928.82	2,125.15	184,928.82
合计	520,445.06	3,282,141.70	520,445.06

## 6.44 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,368,617.00	513,939.63
递延所得税调整	--	--
合计	14,368,617.00	513,939.63

## 6.45 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 6.45.1 本期每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.013	-0.013

## 6.45.2 上期每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.008	-0.008

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益=PO÷S

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

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

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

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

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

## 6.46 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-36,707,559.00	-4,063,048.20
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	191.69
小 计	-36,707,559.00	-4,063,239.89
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	--	--
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小 计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	-16,376.22	-501,319.52
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小 计	-16,376.22	-501,319.52
5. 其他	--	--
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--
合 计	-36,723,935.22	-4,564,559.41

## 6.47 现金流量表项目注释

## 6.47.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	58,021,599.45	88,850,645.85
政府补助	40,909,738.00	3,000,000.00
利息收入	5,708,162.45	7,307,236.46
租金收入	10,832,226.82	8,655,903.93
合 计	115,471,726.72	107,813,786.24

## 6.47.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	56,242,155.02	61,132,545.51
费用性支出	54,068,717.76	110,507,923.16
货币资金中存出保证金存款净增加	32,860,903.27	13,185,421.37
合 计	143,171,776.05	184,825,890.04

## 6.47.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆借	49,037,589.68	114,417.33
合 计	49,037,589.68	114,417.33

## 6.47.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆借	301,000,000.00	--
乐山丽途被转让时点持有的现金与股权转让价差额	34,127.30	--
南通欧亚被转让时点持有的现金与股权转让价差额	--	1,144,839.18
合 计	301,034,127.30	1,144,839.18

## 6.47.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆借	208,798,000.00	7,350,000.00
借款保证金	30,550,000.00	--
合 计	239,348,000.00	7,350,000.00

## 6.47.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆借	140,261,021.50	--
短期融资券费用	1,216,170.00	--
合 计	141,477,191.50	--

## 6.48 现金流量表补充资料

## 6.48.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	29,109,299.62	21,477,977.48
加: 资产减值准备	1,874,807.93	-14,996.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,237,140.47	64,575,196.23
无形资产摊销	1,870,681.16	2,284,698.27
长期待摊费用摊销	1,885,942.43	2,129,594.27
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)	-41,823.76	31,837.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-10,983.56	42,539.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	483,860.00	-606,850.00

## 上海中华控股股份有限公司

## 2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

财务费用 (收益以“-”号填列)	79,860,083.10	107,053,865.73
投资损失 (收益以“-”号填列)	-58,617,291.17	-32,630,113.45
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	--	--
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-198,132,481.11	-126,244,728.24
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-208,642,022.56	186,330,260.71
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	271,628,428.75	-300,446,915.59
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-28,494,358.70	-76,017,633.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	482,842,974.33	781,689,096.51
减: 现金的年初余额	314,233,624.63	522,688,596.31
加: 现金等价物的年末余额	--	--
减: 现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	168,609,349.70	259,000,500.20

## 6.48.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	--	--
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	--
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	--
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--
4.取得子公司的净资产	--	--
流动资产	--	--
非流动资产	--	--
流动负债	--	--
非流动负债	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	11,800.00	631,200.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	--	631,200.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	34,127.30	1,776,039.18
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-34,127.30	-1,144,839.18
4.处置子公司的净资产	-347,455.13	731,626.72
流动资产	2,299,677.61	16,895,520.08
非流动资产	1,553,603.43	471,501.65
流动负债	4,200,736.17	16,635,395.01
非流动负债	--	--

## 6.48.3 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	482,842,974.33	314,233,624.63
其中：库存现金	2,032,105.17	1,621,180.14
可随时用于支付的银行存款	479,993,051.13	311,622,432.24
可随时用于支付的其他货币资金	817,818.03	990,012.25
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	482,842,974.33	314,233,624.63

## 6.49 资产证券化业务的会计处理

无。

## 7 关联方及关联交易

## 7.1 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	公司对本企 业的持股 比例 (%)	公司对本企 业的表决权 比例 (%)	本企业最 终控制方	组织机构 代码
华晨汽车集团 控股有限公司	实际控制人	国有独资	沈阳	祁玉民	国有资产 经营管理	80,000.00	1.55	1.55	辽宁省人 民政府	74432738-0
辽宁正国投资 发展有限公司	第一大股东	有限责任	沈阳	徐英	投资各类 实业	20,000.00	11.30	11.30	辽宁省人 民政府	27927858-0

## 7.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
上海华安投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	股权投资	10,000.00	100	100	13450269-8
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	吴明	汽车租赁	1,000.00	100	100	74561667-8
上海申华诺宇医用汽车有限 公司	控股子公司	有限责任公司	上海	池冶	改装医用汽 车销售等	2,000.00	70	70	66431738-5
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	沈毅	专用汽车销售	2,000.00	67	67	56189730-5
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆山	郑钟	改装车销售	5,500.00	60	60	13813209-X
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	房地产开发	20,000.00	100	100	13373721-7
上海申华金融大厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	物业管理	750.00	100	100	13227251-8
合峰(湖南)投资咨询有限 公司	控股子公司	合资经营(港资)	长沙	胡志伟	国内外投资 咨询	USD 50.00	75	75	61677633-3
重庆盛吉置业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	汤琪	房地产开发 经营等	2,000.00	100	100	76592056-2
上海明友泓福汽车投资有限	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	汽车销售、	12,000.00	100	100	13237006-2

上海申华控股股份有限公司

2013年半年度财务报表附注

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

公司					实业投资				
重庆富华汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆	沈毅	汽车销售维修等	3,000.00	100	100	74532566-X
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	沈毅	汽车销售等	1,800.00	100	100	73339881-0
四川明友汽车装饰用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	沈毅	汽车装饰及零配件销售	200.00	100	100	74640149-2
绵阳明友华晨汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	绵阳	沈毅	汽车销售	500.00	100	100	66275298-1
乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	乐山	沈毅	汽车销售	400.00	100	100	66275896-1
申华欧洲有限公司	全资子公司	有限责任公司	德国	--	汽车维修	EUR 2.50	100	100	无
上海申华风电新能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	汤琪	风电新能源投资、实业投资	56,200.00	100	100	63158420-9
太仆寺旗申华协合风力发电投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	太仆寺旗	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	13,600.00	51	51	66405226-8
阜新申华协合风力发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜新	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	16,000.00	51	51	67685144-6
阜新联合风力发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜新	汤琪	开发、建设、运营风力发电场等	17,550.00	51	51	66456961-1
绵阳新华内燃机集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	绵阳	汤琪	内燃机及汽车配件	5,188.93	100	100	20540038-2
北京中基教育软件有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张佐刚	计算机软硬件开发	6,000.00	55	55	72261867-0

上海申华控股股份有限公司

2013年半年度财务报表附注

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

上海申华黄浦物业发展公司	全资子公司	其他联营企业	上海	华菊耀	物业管理	1,000.00	100	100	13238086-9
上海申华金融俱乐部有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	张诚	娱乐	180.00	100	100	13227252-6
辽宁丰田金杯技师学院	全资子公司	民办非企业单位	沈阳	汤琪	职业技术教育	2,260.00	100	100	76182887-3
沈阳申华汽车部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	褚俭	汽车零部件加工制造	100.00	57	57	56467566-0
湖南申德实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪江	汤琪	旅游服务、房地产开发等	10,000.00	55	55	57224379-6
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪江	汤琪	房地产开发、房屋销售及租赁等	900.00	55	55	58277486-5
陕西申华永立置业有限公司	控股子公司	控股子公司	陕西	汤琪	房地产开发、经营	10,000.00	89.40	89.40	58740993-9
上海正美亚纳米超细材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	辛向东	超细材料生产、销售	1,500.00	70	70	73335254-8

7.3 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	有限责任	沈阳	何国华	投资	10,000.00	50	50	合营公司	76955202-3
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	有限责任	昆明	池冶	商业	1,000.00	50	50	合营公司	55779911-2
上海丽途汽车维修服务有限公司	有限责任	上海	沈毅	商业	1,000.00	50	50	合营公司	67458747-7
上海葆和汽车投资有限公司	有限责任	上海	汤琪	投资	10,000.00	50	50	合营公司	05930550-3
二、联营企业									
上海申华大酒店股份有限公司	股份有限	上海	瞿建国	服务	\$237.66	30	30	联营公司	60721291-5

				业						
上海丽途旅游服务管理有限公司	有限责任	上海	吴明	服务业	650.00	30	30	联营公司	66778921-4	
上海华晨资产管理有限公司	有限责任	上海	雷小阳	投资	3,000.00	33.33	33.33	联营公司	63158531-6	
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	外商投资	沈阳	池冶	工业	\$300.00	40	40	联营公司	74649430-X	
辽宁卫星制药厂(有限责任公司)	有限责任	沈阳	时兵	工业	4,200.00	49	49	联营公司	24259814-8	
阜新华兴风力发电有限公司	有限责任	阜新	汤琪	工业	9,600.00	49	49	联营公司	55536988-0	
武川县义合风力发电有限公司	有限责任	内蒙古	王迅	工业	10,000.00	49	49	联营公司	69287008-1	
太仆寺旗联合风力发电有限公司	有限责任	阜新	汤琪	工业	8,900.00	49	49	联营公司	55536988-0	
上海交运明友汽车销售服务有限公司	有限责任	上海	吴疆	商业	500.00	49	49	联营公司	55430615-9	
华晨汽车投资(大连)有限公司	有限责任	大连	祁玉民	投资	100,000.00	40	40	联营公司	58202522-3	
南通欧亚车业有限公司	有限责任	南通	沈毅	商业	800.00	40	40	联营公司	74246112-1	
苏州华禧汽车销售服务有限公司	有限责任	苏州	沈毅	商业	500.00	40	40	联营公司	79833752-5	
成都通瑞置业有限公司	有限责任	成都	谢永	房地产 开发	2,000.00	25	25	联营公司	69090267-6	
阜新华顺风力发电有限公司	有限责任	阜新	王鸿翔	工业	15,300.00	49	49	联营公司	68663923-8	

## 7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳华晨金杯汽车有限公司	同一控制人	60460325-9
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	71114831-9
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	同一控制人	71114885-3
华晨宝马汽车有限公司	关键管理人员	74649497-5
绵阳新晨动力机械有限公司	同一控制人	70895828-1
沈阳金杯车辆制造有限公司	同一控制人	24265244-X
沈阳华晨专用车有限公司	同一控制人	68747879-8
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	关键管理人员	75079045-1

绵阳华瑞汽车有限公司	同一控制人	76996741-3
上海申华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	关键管理人员	63158720-7
绵阳华晨瑞安汽车零部件有限公司	同一控制人	71757522-3

7.5 关联交易情况

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华晨宝马汽车有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	--	--	687,480,191.33	10.92
华晨汽车集团控股有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	2,651,552,721.06	60.61	2,313,954,793.01	36.77
绵阳华瑞汽车有限责任公司	采购及接受劳务	参照市场价格	211,233.69	0.00		
沈阳华晨金杯汽车有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	1,238,237,086.81	28.30	1,726,225,707.29	27.43
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	采购及接受劳务	参照市场价格	--	--	1,368,012.82	0.02

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华晨宝马汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	--	--	5,099,104.31	0.08
华晨汽车集团控股有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	1,186,308.45	0.03	2,195,267.78	0.04
绵阳华瑞汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	209,914.53	0.00	3,658,982.88	0.06
绵阳新晨动力机械有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	--	--	3,504,854.65	0.06
南通欧亚车业有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	7,038,865.79	0.16	--	--
上海交运明友汽车销售服务有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	2,583,675.21	0.06	4,622,735.10	0.07
沈阳华晨金杯汽车有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	965,670.69	0.02	1,489,544.66	0.02
苏州华禧汽车销售有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	20,282,912.77	0.47	--	--
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	35,263,087.09	0.81	27,026,285.23	0.43
沈阳金杯车辆制造有限公司	销售及提供劳务	参照市场价格	--	--	173,333.33	0.00

## 7.5.3 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海中华控股股份有限公司	上海明友泓福汽车投资有限公司	借款	500,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
上海中华控股股份有限公司	四川明友汽车服务有限公司	票据	29,987,787.30	2013.3.19	2013.12.13	否
上海中华控股股份有限公司	太仆寺旗中华协和风力发电投资有限公司	借款	135,000,000.00	2008.03.28	2023.03.27	否
上海中华控股股份有限公司	阜新联合风力发电有限公司	借款	200,000,000.00	2009.01.21	2020.01.20	否
上海中华控股股份有限公司	阜新中华协合风力发电有限公司	借款	205,000,000.00	2009.01.23	2020.01.22	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华专用汽车有限公司	借款	20,000,000.00	2013.2.25	2015.4.26	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华专用汽车有限公司	票据	59,688,953.79	2012.2.28	2015.4.26	否
上海中华控股股份有限公司	昆山专用汽车制造厂有限公司	借款	17,367,109.55	2013.6.28	2013.9.24	否
上海中华控股股份有限公司	昆山专用汽车制造厂有限公司	票据	27,648,800.00	2013.3.11	2013.10.23	否
上海中华控股股份有限公司	上海华晨汽车租赁有限公司	借款	11,377,500.00	2012.8.14	2015.8.13	否
上海中华控股股份有限公司	湖南申德实业发展有限公司	借款	102,000,000.00	2011.10.26	2018.4.20	否
上海中华风电新能源有限公司	上海中华控股股份有限公司	借款	199,950,000.00	2013.1.30	2015.5.14	否
上海中华风电新能源有限公司	上海中华控股股份有限公司	票据	15,500,000.00	2013.5.30	2013.12.18	否
上海中华控股股份有限公司	沈阳华宝汽车销售服务有限公司	借款	130,000,000.00	2012.11.8	2014.6.23	否
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	借款	7,720,000.00	2013.6.17	2014.6.17	否
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	票据	7,203,800.00	2013.1.28	2013.11.15	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	借款	26,000,000.00	2013.2.21	2014.2.16	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	票据	5,770,000.00	2013.1.17	2013.12.25	否
上海中华控股股份有限公司	阜新华顺风力发电有限公司	借款	260,000,000.00	2009.10.29	2024.10.28	否
上海中华控股股份有限公司	武川县义合风力发电有限公司	借款	279,550,000.00	2011.01.28	2023.01.28	否
上海中华控股股份有限公司	太仆寺旗联合风力发电有限公司	融资租赁	122,500,000.00	2012.12.18	2015.12.17	否
重庆富华汽车销售有限公司	重庆宝盛汽车销售服务有限公司	票据	3,693,918.42	2013.06.21	2013.08.27	否

沈阳华晨金杯汽车有限公司	上海中华控股股份有限公司	借款	100,000,000.00	2012.09.18	2014.5.30	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	借款	522,995,000.00	2012.07.30	2014.6.14	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	票据	69,349,298.79	2013.2.7	2013.11.14	否

## 7.5.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海中华晨宝汽车有限公司及下属子公司	77,000,000.00	2011.11.23	2013.12.31	借出
华晨汽车集团控股有限公司[注 1]	200,000,000.00	2013.6.26	2013.12.26	借入
成都通瑞置业有限公司[注 2]	450,000,000.00	2012.9.30	2014.9.29	借出

注 1: 详见本附注其他重要事项.11.3

注 2: 根据 2012 年 9 月 11 日第九届董事会第七次临时会议决议, 公司子公司上海中华房地产开发有限公司(简称“中华房产”)在收购成都通瑞置业有限公司(简称“通瑞置业”)25%股权时, 同意按照持有通瑞置业的股权比例, 以包括但不限于股东借款等形式, 承担通瑞置业为取得成都市成华区二环路北四段 3 号地块所支付的款项。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司根据协议约定提供借款 2.5 亿元。

根据 2013 年 6 月 26 日第九届董事会第十一次临时会议, 为启动成都通瑞置业有限公司项目开发的需要, 公司全资子公司中华房产向联营子公司通瑞置业提供 2 亿元借款, 期限半年, 详见本附注其他重要事项.11.6。

## 7.5.5 关联方重大投资事项

无

## 7.6 关联方应收应付款项

## 7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	1,048,698.36	5,243.49	2,918,926.93	14,594.63
应收账款	上海丽途汽车维修服务有限公司	--	--	132,206.96	1,048.55
应收账款	南通欧亚车业有限公司	878,700.69	5,437.00	878,700.69	5,437.00
应收账款	上海中华晨宝汽车有限公司	86,600.00	433.00	86,600.00	433.00
应收账款	沈阳华晨金杯汽车销售有限公司	2,123,290.90	541,301.49	2,322,084.95	542,295.46
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,191,019.96	595,509.98	1,191,019.96	595,509.98
应收账款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	1,521,220.00	7,606.10	1,580,220.00	7,901.10
应收账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	1,550,100.00	12,071.50	1,550,100.00	12,071.50
应收账款	沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	38,643.97	19,321.99	38,643.97	19,321.99

## 上海中华控股股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

应收账款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	1,092,000.00	5,460.00	1,058,000.00	5,290.00
小计		<u>9,530,273.88</u>	<u>1,192,384.55</u>	<u>11,756,503.46</u>	<u>1,203,903.21</u>
预付款项	华晨汽车集团控股有限公司	135,363,530.86	--	5,273,335.52	--
预付款项	绵阳华瑞汽车有限公司	136,932.71	--	132,368.13	--
预付款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	31,549,760.16	21,500.00	36,186,534.00	21,500.00
预付款项	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	--	--	3,305,100.00	--
小计		<u>167,050,223.73</u>	<u>21,500.00</u>	<u>44,897,337.65</u>	<u>21,500.00</u>
应收股利	上海中华晨宝汽车有限公司	114,273,727.70	--	114,273,727.70	--
小计		<u>114,273,727.70</u>	<u>--</u>	<u>114,273,727.70</u>	<u>--</u>
其他应收款	成都通瑞置业有限公司	450,000,000.00	2,250,000.00	225,000,000.00	1,125,000.00
其他应收款	上海丽途汽车维修服务有限公司	752,000.00	3,760.00	752,000.00	3,760.00
其他应收款	南通欧亚车业有限公司	4,450,125.99	22,771.52	4,397,564.66	22,508.71
其他应收款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	6,103,100.00	30,530.58	6,070,833.33	30,369.17
其他应收款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	281,503.60	1,407.52	281,503.60	1,407.52
其他应收款	上海中华晨宝汽车有限公司及下属子公司	67,166,004.85	1,055,390.99	52,243,441.86	326,211.95
小计		<u>528,752,734.44</u>	<u>3,363,860.61</u>	<u>288,745,343.45</u>	<u>1,509,257.35</u>

## 7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
应付票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	31,000,000.00	38,900,000.00
应付票据	华晨汽车集团控股有限公司	65,805,280.00	34,500,000.00
小计		<u>96,805,280.00</u>	<u>73,400,000.00</u>
应付账款	华晨汽车集团控股有限公司	19,955,538.11	22,662,346.92
应付账款	绵阳新晨动力机械有限公司	9,250.10	12,629.85
应付账款	南通欧亚车业有限公司	46,000.00	46,000.00
应付账款	沈阳华晨金杯汽车销售有限公司	92,136.75	698,814.28
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	9,720,000.00	9,720,000.00
应付账款	苏州华禧汽车销售服务有限公司	177,600.00	297,258.12
应付账款	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	715,675.00	695,775.00
应付账款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	236,000.00	236,000.00
小计		<u>30,952,199.96</u>	<u>34,368,824.17</u>
预收款项	绵阳华晨瑞安汽车零部件有限公司	692.00	692.00
预收款项	绵阳华瑞汽车有限公司	--	245,600.00

预收款项	南通欧亚车业有限公司	219,629.65	231,852.65
预收款项	苏州华禧汽车销售服务有限公司	266,440.53	1,115,222.62
预收款项	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	780,923.65	1,729,200.68
预收款项	上海交运明友汽车销售服务有限公司	240,700.00	240,700.00
小计		1,508,385.83	3,563,267.95
其他应付款	阜新华顺风力发电有限公司	--	3,200,000.00
其他应付款	阜新华兴风力发电有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
其他应付款	上海中华晨宝汽车有限公司	--	114,562,372.31
其他应付款	太仆寺旗联合风力发电有限公司	6,709,000.00	8,509,000.00
其他应付款	武川县义合风力发电有限公司	--	3,200,000.00
其他应付款	华晨汽车集团控股有限公司	200,000,000.00	--
小计		225,709,000.00	148,471,372.31

## 8 或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

### 8.1 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债的情况。

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海中华控股股份有限公司	沈阳华宝汽车销售服务有限公司	借款	130,000,000.00	2012.11.8	2014.6.23	否
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	借款	7,720,000.00	2013.6.17	2014.6.17	否
上海中华控股股份有限公司	上海丽途汽车维修服务有限公司	票据	7,203,800.00	2013.1.28	2013.11.15	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	借款	26,000,000.00	2013.2.21	2014.2.16	否
上海中华控股股份有限公司	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	票据	5,770,000.00	2013.1.17	2013.12.25	否
上海中华控股股份有限公司	阜新华顺风力发电有限公司	借款	260,000,000.00	2009.10.29	2024.10.28	否
上海中华控股股份有限公司	武川县义合风力发电有限公司	借款	279,550,000.00	2011.01.28	2023.01.28	否
上海中华控股股份有限公司	太仆寺旗联合风力发电有限公司	借款	122,500,000.00	2012.12.18	2015.12.17	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	借款	522,995,000.00	2012.07.30	2014.6.14	否
上海中华控股股份有限公司	上海中华晨宝汽车有限公司及其下属子公司	票据	69,349,298.79	2013.02.07	2013.11.14	否
重庆富华汽车销售有限公司	重庆宝盛汽车销售服务有限公司	票据	3,693,918.42	2013.06.21	2013.08.27	否
乐山明友汽车销售服务有限公司	购车客户	按揭贷款	2,450,000.00	2011.09.03	2016.03.03	否

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

## 9 承诺事项

### 9.1 本公司资产抵押质押情况

担保物类型	账面金额
货币资金	256,337,388.03
应收票据	5,502,766.20
预付账款	11,842,321.42
存货	110,598,334.51
可供出售金融资产[注 1]	57,400,000.00
长期股权投资[注 2]	570,389,167.27
投资性房地产	244,574,737.91
固定资产	153,243,996.86
无形资产	25,558,229.32
合计	1,435,446,941.52

注 1: 本公司将持有的金杯汽车股份有限公司(股票代码: 600609) 2000 万股股权质押给上海银行浦东分行取得 4,000 万元短期借款。

注 2: 本公司质押的广发银行股份有限公司股权共 20267 万股, 其中 3,425 万股质押给中国农业银行五角场支行取得短期借款 10,000 万元, 取得银行承兑汇票 1,500 万元, 6600 万股质押给北京银行上海浦东支行取得短期借款 24,500 万元, 2,281 万股质押给杭州银行上海虹口支行取得短期借款 5,000 万元, 5,400 万股质押给民生银行取得短期借款 20,000 万元, 2,561 万股质押给宁波银行取得短期借款 5,000 万元, 取得银行承兑汇票 7,500 万元。

上述抵押质押财产共取得短期借款 1,550,082,610.90 元, 长期借款 175,000,000.00 元, 1 年内到期流动负债 62,000,000.00 元, 取得银行承兑汇票 549,243,550.88 元。

9.2 除上述事项外, 截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

## 10 资产负债表日后事项

### 10.1 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	--
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

### 10.2 其他资产负债表日后事项说明

10.2.1 根据 2013 年 8 月 29 日第九届董事会第六次会议决议, 本公司拟投资渭南汽车文化博展中心项目, 首期投资设立陕西中华投资管理有限公司(暂定名), 该公司注册资本 1 亿元人民币, 其中本公司出资 90%, 全资子公司上海华安投资有限公司出资 10%。

## 11 其他重要事项

- 11.1 根据 2013 年 4 月 1 日第九届董事会第九次临时会议, 为了扩大昆山专用车的经营规模, 公司拟对昆山专用车进行同比增资, 具体为: 华安投资增资 1980 万元, 昆山专用车另一股东新昌实业增资 1320 万元。增资完成后, 昆山专用车的注册资本将由现在的 2200 万元增至 5500 万元, 双方股东持股比例不变。工商变更手续于 2013 年 5 月 16 日办理完毕。
- 11.2 根据 2013 年 4 月 1 日第九届董事会第九次临时会议, 公司控股子公司湖南申德文化旅游发展有限公司拟投资“黔阳古城文化旅游综合开发建设项目”, 该项目地处洪江市黔城镇, 主要包括古城影视基地建设和古城建筑修缮及相关配套设施建设, 本期投资金额不超过 5000 万元。
- 11.3 根据 2013 年 6 月 6 日第九届董事会第十次临时会议, 为补充经营所需资金, 本公司拟向华晨集团申请流动资金借款人民币 2 亿元, 期限半年, 借款利率按同期银行贷款基准利率执行。款项已于 2013 年 6 月 26 日全部到账。
- 11.4 本公司于 2013 年 6 月 6 日第九届董事会第十次临时会议审议通过, 拟向中国银行间市场交易商协会申请发行总额不超过 4 亿元人民币的中期票据。
- 11.5 本公司 2013 年度第一期短期融资券(简称“13 中华 CP001”, 代码 041361031) 已按照相关程序于 2013 年 6 月 13 日在全国银行间债券市场公开发行, 并与 2013 年 6 月 14 日发行完毕, 发行规模为 3 亿元人民币, 期限为 365 天, 面值发行, 票面利率为 5.18%。
- 11.6 根据 2013 年 6 月 26 日第九届董事会第十一次临时会议, 为启动成都通瑞置业有限公司(简称“通瑞置业”)项目开发的需要, 公司全资子公司上海中华房地产开发有限公司(简称“中华房产”)拟并同成都通瑞永立置业有限公司(简称“通瑞永立”)、自然人周幸, 按各自持股比例向通瑞置业提供总额为 8 亿元人民币的股东借款, 其中, 中华房产提供借款 2 亿元, 通瑞永立及周幸提供借款 6 亿元。借款利率按银行同期贷款基准利率上浮 20% 计算。本次借款期限半年, 同时, 根据通瑞置业项目开发进度及项目预售情况, 三方股东可同时延长借款期限。截止 2013 年 6 月 30 日款项已全部支付完成。
- 11.7 本公司的子公司上海正美亚纳米超细材料制造有限公司 2005 年末成立清算组进行歇业清算, 清算公告于 2005 年 11 月在人民日报刊登, 债权人已进行债务登记。截至本财务报告签发日, 清算事项尚未结束。

## 12 公司财务报表主要项目注释

### 12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,941,983.09	17.59	649,264.80	5.44	12,890,337.24	13.16	654,006.57	5.07
合并范围内不计提坏账准备的应收账款	53,410,191.22	78.66	--	--	82,510,068.02	84.24	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,550,977.06	3.75	2,550,977.06	100.00	2,550,977.06	2.60	2,550,977.06	100.00

合计	67,903,151.37	100.00	3,200,241.86	4.71	97,951,382.32	100.00	3,204,983.63	3.27
----	---------------	--------	--------------	------	---------------	--------	--------------	------

## 12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,750,963.13	90.03	53,754.82	11,699,317.28	90.76	58,496.59
5 年以上	1,191,019.96	9.97	595,509.98	1,191,019.96	9.24	595,509.98
合计	11,941,983.09	100.00	649,264.80	12,890,337.24	100.00	654,006.57

## 12.1.3 合并范围内不计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	52,053,769.22	97.46	--	81,153,646.02	98.36	--
5 年以上	1,356,422.00	2.54	--	1,356,422.00	1.64	--
合计	53,410,191.22	100.00	--	82,510,068.02	100.00	--

## 12.1.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海马瑞利有限公司	2,550,977.06	2,550,977.06	100.00	长年挂账质量赔偿款
合计	2,550,977.06	2,550,977.06	100.00	

## 12.1.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	51,843,798.02	1 年以内	76.35
湖南君临汽车贸易有限公司	非关联方	5,859,170.00	1 年以内	8.63
上海马瑞利有限公司	非关联方	2,550,977.06	5 年以上	3.76
广物汽贸股份有限公司	非关联方	2,177,547.14	1 年以内	3.20
中基教育软件有限责任公司	控股子公司	1,356,422.00	5 年以上	2.00
合计		63,787,914.22		93.94

## 12.1.6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	51,843,798.02	76.35
中基教育软件有限责任公司	控股子公司	1,356,422.00	2.00
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	同一控制人	1,191,019.96	1.75

乐山明友汽车销售服务有限公司	全资子公司	209,971.20	0.31
合计		54,601,211.18	80.41

## 12.1.7 终止确认的应收账款情况

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

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

本公司报告期内无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## 12.2 其他应收款

## 12.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	80,171,451.85	7.83	1,487,618.51	1.86	65,210,196.72	10.14	691,581.75	1.06
合并范围内不计提坏账准备的其他应收款	943,678,060.49	92.17	--	--	577,792,956.81	89.86	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	1,023,849,512.34	100.00	1,487,618.51	0.15	643,003,153.53	100.00	691,581.75	0.11

## 12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	27,561,136.43	34.38	137,802.83	50,727,996.88	77.79	253,639.98
1 至 2 年	38,920,265.58	48.55	389,202.65	13,863,287.54	21.26	138,632.88
2 至 3 年	13,071,137.54	16.30	653,556.88	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	12,000.00	0.02	1,200.00
4 至 5 年	12,000.00	0.01	3,600.00	26,736.30	0.04	8,020.89
5 年以上	606,912.30	0.76	303,456.15	580,176.00	0.89	290,088.00
合计	80,171,451.85	100.00	1,487,618.51	65,210,196.72	100.00	691,581.75

## 12.2.3 合并范围内不计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	405,233,307.85	42.94	--	353,720,824.16	61.22	--
1 至 2 年	323,508,905.71	34.28	--	215,972,645.78	37.38	--

2至3年	206,836,360.06	21.92	--	--	--	--
3至4年	--	--	--	8,099,486.87	1.40	--
4至5年	8,099,486.87	0.86	--	--	--	--
5年以上	--	--	--	--	--	--
合计	<u>943,678,060.49</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>	<u>577,792,956.81</u>	<u>100.00</u>	<u>--</u>

## 12.2.4 本期转回或收回情况

无

## 12.2.5 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

## 12.2.7 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	676,075,153.47	2年以内	66.03
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	99,855,791.46	3年以内	9.75
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	83,328,057.81	1年以内	8.14
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	24,690,211.90	3年以内	2.41
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	23,290,950.17	1年以内	2.28
合计		<u>907,240,164.81</u>		<u>88.61</u>

## 12.2.8 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海申华房地产开发有限公司	全资子公司	676,075,153.47	66.03
湖南申元房地产开发有限公司	控股子公司	99,855,791.46	9.75
上海申华专用汽车有限公司	控股子公司	83,328,057.81	8.14
四川明友汽车服务有限公司	全资子公司	24,690,211.90	2.41
上海明友泓福汽车投资有限公司	全资子公司	23,290,950.17	2.27
上海华晨汽车租赁有限公司	全资子公司	14,425,400.00	1.41
重庆盛吉置业发展有限公司	全资子公司	11,123,257.55	1.09
昆山专用汽车制造厂有限公司	控股子公司	7,957,879.99	0.78
苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营公司	6,100,100.00	0.60
南通欧亚车业有限公司	联营公司	4,230,908.33	0.41
重庆富华汽车销售有限公司	全资子公司	1,910,000.00	0.19
陕西申华永立置业有限公司	控股子公司	995,420.14	0.10
上海丽途汽车维修服务有限公司	合营公司	752,000.00	0.07
云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营公司	281,503.60	0.03
上海申华诺宇医用汽车有限公司	控股子公司	25,938.00	0.00
上海申华晨宝汽车有限公司及下属子公司	合营公司 下属子公司	67,166,004.85	6.56
合计		<u>1,022,208,577.27</u>	<u>99.84</u>

## 12.3 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值	本年 计提 减值 准备	本期现金红利
上海申华房地产开发有限公司	成本法	197,018,464.74	197,018,464.74		197,018,464.74	100	100				
上海明友泓福汽车投资有限公司	成本法	118,792,689.90	118,792,689.90		118,792,689.90	100	100				
上海申华黄浦物业发展公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
上海华安投资有限公司	成本法	101,859,106.56	101,859,106.56		101,859,106.56	100	100				
上海申华风电新能源有限公司	成本法	564,358,727.63	564,358,727.63		564,358,727.63	100	100				
北京中基教育软件有限责任公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	55	55				
辽宁丰田金杯技师学院	成本法	250,000,000.00	129,691,887.73		129,691,887.73	100	100				
绵阳新华内燃机集团有限公司	成本法	58,000,000.00	78,924,662.78		78,924,662.78	100	100				
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	33,107,809.84	-1,205,044.32	31,902,765.52	50	50				
上海申华大酒店股份有限公司	权益法	6,450,000.00	2,288,595.38		2,288,595.38	30	30		2,288,595.38		
上海华晨资产管理咨询有限公司	权益法	10,000,000.00	5,960,812.16		5,960,812.16	33.33	33.33				
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	权益法	9,932,448.00	134,709,295.20	-13,004,470.22	121,704,824.98	40	40				30,000,000.00
华晨汽车投资(大连)有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	40	40				
上海葆和汽车投资有限公司	权益法	380,668,400.00	390,334,200.00	31,101,319.66	421,435,519.66	50	50				
广发银行股份有限公司 [注]	成本法	629,284,988.22	629,284,988.22		629,284,988.22	1.4517	1.4517				
湖南申德实业发展有限公司	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00	55	55				
大连大高阀门有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	4	4				466,720.00
陕西申华永立置业有限公司	成本法	147,000,000.00	147,000,000.00		147,000,000.00	29.4	29.4				
合计		2,679,864,825.05	2,689,831,240.14	16,891,805.12	2,706,723,045.26				2,288,595.38		30,466,720.00

注: 质押情况详见本附注承诺事项.9.1

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

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,307,499,179.23	2,779,672,282.46
其他业务收入	8,011,402.38	10,136,890.09
营业成本	2,308,154,799.76	2,777,418,052.70

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	2,307,499,179.23	2,304,355,479.00	2,779,672,282.46	2,773,528,265.55
合计	2,307,499,179.23	2,304,355,479.00	2,779,672,282.46	2,773,528,265.55

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	2,307,499,179.23	2,304,355,479.00	2,779,672,282.46	2,773,528,265.55
合计	2,307,499,179.23	2,304,355,479.00	2,779,672,282.46	2,773,528,265.55

12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	642,488,034.93	641,693,164.04	854,192,042.99	853,562,382.44
东北/华北地区	610,659,665.89	609,679,410.46	873,522,849.78	872,300,115.96
中南地区	777,959,334.84	776,940,788.94	729,185,067.48	725,303,273.59
西北/西南地区	276,392,143.57	276,042,115.56	322,772,322.21	322,362,493.56
合计	2,307,499,179.23	2,304,355,479.00	2,779,672,282.46	2,773,528,265.55

12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例（%）
北京三江金客汽车销售有限公司	259,587,392.74	11.21
广物汽贸股份有限公司	128,150,141.97	5.53
四川明友汽车服务有限公司	104,574,687.27	4.52
成都众合华晨汽车销售服务有限公司	75,484,304.09	3.26
重庆富华汽车销售有限公司	55,047,346.98	2.38

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

合 计	622,843,873.05	26.90
-----	----------------	-------

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	466,720.00	114,273,727.70
权益法核算的长期股权投资收益	46,891,805.12	32,612,950.08
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	6,450.00	6,450.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	747,777.78
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	239.42
其他	--	--
合 计	47,364,975.12	147,641,144.98

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海中华晨宝汽车有限公司	--	114,273,727.70	
大连大高阀门有限公司	466,720.00	--	
合 计	466,720.00	114,273,727.70	

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	-1,205,044.32	-739,351.38	
上海葆和汽车投资有限公司	31,101,319.66	--	
沈阳李尔汽车座椅内饰系统有限公司	16,995,529.78	33,352,301.46	
合 计	46,891,805.12	32,612,950.08	

12.6 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-33,257,468.85	75,060,275.85
加: 资产减值准备	791,294.99	30,642.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,486,925.19	7,569,135.05

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

无形资产摊销	152,071.03	129,423.15
长期待摊费用摊销	1,275,218.19	1,275,218.16
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）	5,759.04	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,488.56	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	74,820.00	-115,240.00
财务费用（收益以“-”号填列）	53,455,859.45	56,733,564.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,364,975.12	-147,641,144.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,780,995.81	-32,473,616.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,790,354.37	28,743,791.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,614,022.32	-2,480,525.12
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-99,347,312.50	-13,168,476.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	240,873,038.67	454,539,348.66
减：现金的年初余额	54,272,119.42	163,383,752.75
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	186,600,919.25	291,155,595.91

## 13 补充资料

### 13.1 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	896,806.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	43,343,738.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	

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

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
债务重组损益	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	234,116.44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-403,004.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
减：所得税影响额	110,693.36
少数股东权益影响额（税后）	17,542,034.24
合 计	26,418,928.36

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

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,748,332.70	本公司的子公司太仆寺旗中华协合风力发电投资有限公司、阜新中华协合风力发电有限公司及阜新联合风力发电有限公司根据财税[2008]156 号文《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，销售自产的利用风力产生的电力增值税实行即征即退 50%的政策，本期共退得 5,748,332.70 元的增值税。政府补助与上述公司的业务密切相关且有一定的标准可计算，故将其纳入经常性损益项目。

### 13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	-1.17%	-0.013	-0.013

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

东的净利润

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### 13.3 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末数或本期 发生数	期初数或上年同 期发生数	变动 比率%	变动原因
货币资金	739,180,362.36	568,260,109.39	30.08	主要是由于公司加强资金运营管理所致。
交易性金融资产	138,645,760.00	37,129,620.00	273.41	
应收票据	30,806,394.00	100,043,421.03	-69.21	主要是由于期初应收票据到期所致。
预付账款	276,264,640.27	126,053,268.99	119.16	主要是由于期末支付供应商的预付款项较大。
其他应收款	566,666,042.84	322,444,691.25	75.74	主要是由于本期新增对参股公司的借款所致。
应付票据	469,243,550.88	310,511,543.00	51.12	主要是由于银行票据融资规模扩大所致。
营业税金及附加	11,680,086.10	7,216,114.00	61.86	主要是由于下属重庆盛吉置业发展有限公司达到土地增值税清算条件，进行了土地增值税汇算清缴并缴纳税金所致。
销售费用	24,455,247.20	58,264,687.86	-58.03	主要是由于公司上年同期合并范围内包含上海中华晨宝汽车有限公司，而本期其退出合并范围，导致本期相关指标较上年同期下降较大。
管理费用	86,396,363.32	146,181,260.86	-40.90	主要是由于上海葆和汽车投资有限公司本期净利润较大，导致投资收益较上年同期大幅上升。
投资收益	58,617,291.17	32,630,113.45	79.64	主要是由于本期收到的各类政府补助较上年同期增加。
营业外收入	49,491,688.63	24,502,706.24	101.98	

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

---

所得税费用	14,368,617.00	513,939.63	2,695.78	主要是由于下属风电场的所得税减免政策已到期，本期需减半或全额征收企业所得税。
经营活动产生的现金流量净额	-28,494,358.70	-76,017,633.05	62.52	主要是由于公司加强运营管理所致。
投资活动产生的现金流量净额	-359,639,598.75	-116,115,329.22	-209.73	主要是由于本期各类投资支出较多。

#### 14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海中华控股股份有限公司

法定代表人： 祁玉民

主管会计工作的负责人： 胡列类

会计机构负责人： 何静

日期： 2013 年 8 月 29 日

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的 2013 年半年度报告正本
- 二、 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表
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：祁玉民

上海中华控股股份有限公司

二〇一三年八月三十一日