



上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2012 年度报告

2013-006

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈福泉、主管会计工作负责人于梅及会计机构负责人(会计主管人员)于梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2012 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义 .....	3
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	27
六、股份变动及股东情况 .....	36
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
八、公司治理.....	48
九、内部控制.....	53
十、财务报告.....	56
十一、备查文件目录 .....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
本报告期	指	2012 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日
本公司	指	松芝股份

## 重大风险提示

公司存在劳动力成本上升、市场需求波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详见董事会报告章节。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	松芝股份	股票代码	002454
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司		
公司的中文简称	松芝股份		
公司的外文名称（如有）	SONGZ AUTOMOBILE AIR CONDITIONING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SONGZ		
公司的法定代表人	陈福泉		
注册地址	上海市莘庄工业区华宁路 4999 号		
注册地址的邮政编码	201108		
办公地址	上海市莘庄工业区华宁路 4999 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司网址	www.shsongz.com.cn		
电子信箱	shstock@shsongz.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘学亮	谭人珂
联系地址	上海市莘庄工业区华宁路 4999 号	上海市莘庄工业区华宁路 4999 号
电话	021-54424998-510	021-54424998-225
传真	021-54429631	021-54429631
电子信箱	liuxueliang@shsongz.com	tanrenke@shsongz.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资发展部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 05 月 15 日	上海市莘庄工业区 华宁路 4999 号	企独沪总字第 031081	310112738547512	738547512
报告期末注册	2013 年 04 月 18 日	上海市莘庄工业区 华宁路 4999 号	310000400302104	310112738547512	738547512
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计事务所
会计师事务所办公地址	上海
签字会计师姓名	翟小民 颜明伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司			

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,514,524,537.55	1,536,130,922.19	-1.41%	1,301,437,473.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	146,003,777.97	231,649,139.38	-36.97%	228,753,341.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,588,520.97	210,967,123.53	-36.2%	220,845,608.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	103,611,631.09	23,868,621.76	334.09%	47,067,925.38
基本每股收益（元/股）	0.47	0.74	-36.49%	0.7332
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.74	-36.49%	0.7332
净资产收益率（%）	7.81%	12.97%	-5.16%	22.67%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,735,101,759.73	2,639,772,529.57	3.61%	2,307,783,385.42
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,894,876,560.16	1,842,472,782.19	2.84%	1,730,823,642.81

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,003,777.97	231,649,139.38	1,894,876,560.16	1,842,472,782.19
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	146,003,777.97	231,649,139.38	1,894,876,560.16	1,842,472,782.19
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-175,274.32	-439,381.25	-71,416.05
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）	14,578,468.26	27,003,612.00	8,459,237.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,216.89	1,129,452.15	913,303.14
所得税影响额	2,179,456.94	5,321,563.42	1,394,722.25
少数股东权益影响额（税后）	740,263.11	1,690,103.63	-1,331.55
合计	11,415,257.00	20,682,015.85	7,907,733.39

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是松芝股份调整的一年，也是各个板块竞争力更加完善的一年。公司已经确定了以移动式空调业务为主业，同时兼顾其他汽车零配件的发展战略，形成了大巴空调业务板块，小车空调业务板块，轨道车空调业务板块，冷冻冷藏车空调业务板块。但是由于国内经济形式的调整和汽车行业整体调整，2012年，公司业务也随着行业趋势出现了一定调整，销售额出现了少量下降。同时由于各项成本的上升，尤其是人员成本的上升，给经营业绩带来了压力，在净利润方面出现了一定比例的下滑。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

大巴空调业务板块在2012年继续保持平稳的态势，我公司的大巴空调业务主要配套的是城市公交车，因此各个城市的大型公交的投资量对我公司业务直接的影响。2012年公交投资的增幅减少，使得公司大巴业务增长较为乏力。小车空调业务板块在2012年出现了一定程度的下滑，主要是由于我公司配套的厂家以自主品牌轿车为主，而2012年也是自主品牌轿车调整的一年，因此我们也受到了相应的影响。轨道空调业务板块在2012年也取得了部分突破，生产制造已经比较成熟，并在行业门槛较高的轨道车空调市场取得了一定的业务突破。我们已经完成了上海地铁、大连地铁、广州地铁部分线路的列车空调大修项目，

从而叩开了轨道车空调业务的大门。我们的产品也已经出口到了马来西亚等地，轨道空调产品在多个城市的线路上获得试装。到2012年底冷冻冷藏车空调业务运行了一年半时间，已经取得了斐然的成绩。冷冻冷藏车空调在2012年实现销售近500台，已经在市场中占有一席之地，达到了5%左右的市场占有率。这对一个刚刚成立一年半的公司来说是个不错的成绩，我们的产品也得到了客户的赞赏。

报告期内公司实现营业收入151,452万元，同比下降 1.4%，实现归属于上市公司股东的净利润14,600万元，同比下降37.0%，加权平均净资产收益率7.81%，基本每股收益为0.47元/股。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司全年销售收入及利润指标未达到去年董事会制定的目标，不过在轨道空调业务上取得了部分突破，生产制造已经比较成熟，产品在多个城市的线路上获得试装。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内公司的主营产品销售收入略有下滑，主要是受市场需求下降的影响。

### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,490,453,668.26	1,494,285,133.68
其他业务收入	24,070,869.29	41,845,788.51
营业成本	1,034,364,115.46	1,026,244,603.54

### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额	上期金额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	1,489,340,420.38	1,018,090,507.49	1,494,030,159.33	993,333,484.86
(2) 商业	1,113,247.88	1,275,085.36	254,974.35	219,274.13
合计	1,490,453,668.26	1,019,365,592.85	1,494,285,133.68	993,552,758.99

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	834,314,937.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	55.09%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	234,642,573.63	15.49%
2	第二名	177,637,964.58	11.73%
3	第三名	165,247,561.32	10.91%
4	第四名	148,554,788.30	9.81%
5	第五名	108,232,049.53	7.15%
合计	——	834,314,937.36	55.09%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业		1,018,090,507.49	99.9%	993,333,484.86	99.98%	-0.08%
商业		1,275,085.36	0.1%	219,274.13	0.02%	0.08%
合计		1,019,365,592.85		993,552,758.99		2.6%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
大中型客车空调		587,767,583.10	57.66%	618,092,079.07	62.21%	-4.55%
乘用车空调		394,982,606.40	38.75%	369,436,335.45	37.18%	1.57%
汽车空调零配件		28,554,732.32	2.8%	5,805,070.34	0.58%	2.22%
轨道车空调		2,743,335.96	0.27%			
冷藏车空调		4,042,249.71	0.4%			
其他		1,275,085.36	0.13%	219,274.13	0.22%	-0.09%
合计		1,019,365,592.85		993,552,758.99		

说明

报告期内产品成本占比无明显变化，2012年新制轨道车空调产品和冷藏车空调产品。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	191,340,483.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.55%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

项目	2012年金额	2011年金额	比上年增减
销售费用	128,813,552.58	131,205,362.69	-1.82%
管理费用	176,050,562.05	126,443,440.30	39.23%
财务费用	-13,992,422.03	-16,887,619.35	-17.14%
所得税费用	34,386,456.06	46,942,776.35	-26.75%

管理费用较上年增加39.23%，主要是研发费用80,463,953.86较上年增加28804547.14元。

#### 5、研发支出

项目	2012年金额	2011年金额	比上年增减
研发费用	80,463,953.86	51,659,406.72	55.76%

报告期内，公司为了进一步提升研发能力，在新产品开发上增加投入，尤其针对新能源汽车空调、轨道车空调项目进行研发投入，目前进展顺利。为公司进一步开拓市场做好准备。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	1,326,127,603.01	1,227,371,704.14	8.05%
经营活动现金流出小计	1,222,515,971.92	1,203,503,082.38	1.58%
经营活动产生的现金流量净额	103,611,631.09	23,868,621.76	334.09%
投资活动现金流入小计	40,976,044.40	1,004,004.01	3,981.26%
投资活动现金流出小计	189,897,140.17	90,337,115.41	110.21%
投资活动产生的现金流量净额	-148,921,095.77	-89,333,111.40	66.7%
筹资活动现金流入小计	228,830,999.97	291,582,978.76	-21.52%
筹资活动现金流出小计	383,090,917.19	296,205,008.72	29.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-154,259,917.22	-4,622,029.96	3,237.49%
现金及现金等价物净增加额	-199,639,090.06	-70,133,964.02	184.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要变动说明：

1. 经营活动产生的现金净流量本年度10,361.16万元，较2011年2,386.86万元增加7,974.30万元，增长334.09%。主要为2012年度公司采用“集团授信”模式进行资金运作，加大了银行授信对外结算额度，增加了企业应收票据现金流入所致；
2. 投资活动现金流入小计同比增涨3981.23%主要为联营企业江淮松芝分红大幅增加所致。
3. 投资活动现金流出小计同比增涨110.21%主要为土地款支出。
4. 投资活动产生的现金净流量本年度-14,892.11万元，较2011年-8,933.31万元净流出增加5,958.80万元。主要为购买土地支出；
5. 筹资活动产生的现金净流量本年度-15,425.99万元，较2011年-462.20万元净流出增加14,963.79万元。主要为2012年度利润分配和超募资金归还银行贷款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)
分行业			
工业	1,489,340,420.38	1,018,090,507.49	31.64%
商业	1,113,247.88	1,275,085.36	-14.54%

分产品			
大中型客车空调	955,552,018.42	587,767,583.10	38.49%
乘用车空调	485,034,949.21	394,982,606.40	18.57%
汽车空调零配件	39,398,965.83	28,554,732.32	27.52%
轨道车空调	2,768,685.81	2,743,335.96	0.92%
冷藏车空调	6,585,801.11	4,042,249.71	38.62%
其他	1,113,247.88	1,275,085.36	-14.54%
合计			31.61%
分地区			
境内	1,471,053,118.55	1,003,035,021.14	31.82%
境外	19,400,549.71	16,330,571.71	15.82%
合计			31.61%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	
货币资金	664,324,861.89	24.29%	924,651,063.75	35.03%	-10.74%
应收账款	567,399,979.08	20.75%	381,635,008.47	14.46%	6.29%
存货	280,848,509.81	10.27%	299,380,355.25	11.34%	-1.07%
长期股权投资	37,781,962.80	1.38%	77,099,277.43	2.92%	-1.54%
固定资产	215,205,300.46	7.87%	217,685,619.20	8.25%	-0.38%
在建工程	31,645,299.72	1.16%	13,257,612.80	0.5%	0.66%

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	100,000,000.00	3.66%	226,422,329.57	8.58%	-4.92%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、核心竞争力分析

(1) 销售渠道：公司建立了强有力的销售渠道，针对不同市场，发展了不同的销售模式，和市场主流客户都保持了良好的合作关系。

(2) 研发能力：公司的制冷研究院是业内领先的移动制冷研究机构，拥有多位

高级职称的行业专家，公司在未来还将建立国内最先进的制冷环境模拟实验室。

(3) 品牌发展：公司是移动式制冷行业的著名品牌，是市场主流客户采购的首选品牌。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
65,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海松芝制冷设备有限公司		100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系

合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
----	---	----	----	----	---	---	---	----	---	----	----

说明

**(2) 衍生品投资情况**

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	104,136.4
报告期投入募集资金总额	18,180.13
已累计投入募集资金总额	52,693.34
累计变更用途的募集资金总额	2,570
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	2.47%
募集资金总体使用情况说明	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、汽车空调生产基地技术改造项目	是	41,000	38,430	487.76	11,723.83	30.16%	2013年12月31	3,737.79	是	否

							日			
2、汽车空调压缩机技术改造项目	否	5,000	5,000	181.19	1,157.29	23.15%	2013年 12月31 日	-26.61	否	否
承诺投资项目小计	--	46,000	43,430	668.95	12,881.12	--	--	3,711.18	--	--
超募资金投向										
子公司厂房建设	否			2,011.18	2,512.21					
归还银行贷款（如有）	--			15,000	31,800		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			500	5,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			17,511.18	39,812.21	--	--		--	--
合计	--	46,000	43,430	18,180.13	52,693.33	--	--	3,711.18	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	2012 年度内项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金合计为人民币 58,136.40 万元，截至 2012 年 12 月 31 日已累计使用 39,812.21 万元，其中 2010 年度共使用人民币 17,800.00 万元，包含归还短期借款人民币 12,800.00 万元，补充流动资金人民币 5,000.00 万元；2011 年度共使用人民币 4,000.00 万元，系归还短期借款；2012 年度共使用人民币 17,511.18 万元，包含归还短期借款人民币 15,000.00 万元，补充流动资金 500 万元，子公司成都制松芝冷科技有限公司厂房建设 2,011.18 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户余额为人民币 552,944,112.35 元，为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用，公司将其中 342,149,578.80 元以定期存单的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内，92,076,308.75 元以七天通知存款的方式存放于募集资金开户银行的七天通知存款账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用	不适用	0	0	0	0%		0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		2012 年度不存在变更募集资金投资项目情况。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本
上海松芝轨道车辆空调有限公司	子公司	生产制造	轨道车辆空调	6,500.00 万元
成都松芝制冷科技有限公司	子公司	生产制造	车辆空调	7,500.00 万元
上海酷风空调部件有限公司	子公司	生产制造	车辆空调零部件	7,000.00 万元
超酷(上海)制冷设备有限公司	子公司	生产制造	冷藏车空调	1,800.00 万元
北京松芝福田汽车空调有限公司	子公司	生产制造	车辆空调	5,000.00 万元
上海升聚实业有限公司	子公司	商贸	进出口贸易	200.00 万元
上海松芝制冷设备有限公司	子公司	生产制造	制冷设备及配件	6,500.00 万元
厦门松芝汽车空调有限公司	子公司	生产制造	车辆空调	1,348.99 万美元
上海松芝汽车空调有限公司	子公司	生产制造	车辆空调	150 万美元
重庆松芝汽车空调有	子公司	生产制造	车辆空调	6,938.40 万元

限公司				
安徽松芝汽车部件有限公司	子公司	生产制造	车辆空调	1,906.62 万元
南京博士朗电子技术有限公司	子公司	生产制造	电子产品、模具及工装设备	2,000.00 万元

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目	69,439	21	21	0.03%	2012 年费用为项目开办费，2013 年项目开始建设
合计	69,439	21	21	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 八、公司未来发展的展望

公司为未来发展制定了更加完善的发展规划，作为中国内地移动式空调唯一的上市公司，根据市场情况，不失时机的作为市场整合者来促使整个行业更有规模化，技术更加领先化的趋势发展。

大巴空调业务板块：随着国家城镇化进程的继续推进，空气污染不断加重，能源供应的不断紧张，公交出行必将成为大力发展的交通方式。同时随着三四

线城市对公交需要层次的提升，公交车的升级换代趋势也非常明显，这些趋势都使得我们对于2013年的大巴业务的发展充满信心，我们将更加精耕细作国内外市场，深入三四线市场，努力提升市场占有率。同时作为客车空调行业的领导者，我们也有实力和信心在适当时候进行行业整合，不断加强自身在行业中的地位，稳固市场地位和利润率水平。

小车空调业务板块：我们与东南汽车、东风汽车、长安汽车、江淮汽车等大型自主品牌轿车企业保持了良好的配套关系，在2013年，我们将会与一些新客户开始配套，如华晨汽车、广汽集团等，同时我们力争在配套合资品牌轿车产品上获得实质性的突破。我们也考虑通过不同的方式，如股权合作等方式于主机厂达成深入合作关系。

轨道空调业务板块：我们的新造轨道空调产品在多个城市的线路上获得试装。2013年轨道空调业务势必能够在新造线路空调上获得突破，在全国地铁和轨道交通建设的大潮中，我们力争将松芝品牌打造成为一个重要的市场领导者，将轨道空调业务打造成为公司的新的利润增长点。

冷冻冷藏业务板块：我们的目标就是打造中国冷链的第一品牌，力争替代外资品牌，成为市场占有率的领导者，从而在未来中国冷链市场争夺到主导权。冷冻冷藏业务板块还将于我们的另外一个股东，中集集团开展更加深入的合作，不断拓展业务领域。

为了确保公司战略的达成，公司2012年取得了上海市闵行区颛兴路地块的使用权，将加快推进新产能的建设，以提高生产线的技术水平和产能能力。鉴于很多客户对新技术和高效生产能力的的需求，公司新厂房和产能的建设，能够达到一流的生产设备和能力，以适应不断提升的客户需求。公司还将兴建一流

的环境模拟实验室，成为国内移动式空调供应商中技术最领先的环境模拟性能实验室，这对国内合资品牌轿车厂家的配套是非常好的促进因素，并已经有合资品牌轿车厂家表示愿意进行联合实验的意愿。

在技术研发和人才队伍健身上，公司还在不断的加大工作力度，2012年建立了技术设计评审（DR）系统，在上海研发中心、重庆研发中心、江淮松芝实施项目产品评审产品。建立了经验教训数据库在研发协同设计平台，建立了3D数模结构设计规范（主要是设计特征和GD&T），重新修订和统一发布《系统性能试验规范》、《新产品开发试制流程》，建立了试验室标准运行体系。公司技术人员队伍不断扩大，除了新聘用了高级技术人才之外，公司也招收了一批大学毕业生加以培养，以满足技术队伍不断扩充的需要。

公司经营面临的主要风险：（1）劳动力成本的进一步增加；（2）乘用车行业波动等。

公司在2013年将积极开拓业务，力争利用行业形式复苏和快速增长的时机，在大巴、小车、轨道和冷冻冷藏业务板块都能实现较快速的增长，抓住市场机遇，进一步的做大做强。公司作为行业整合着的姿态，也要抓住一些行业整合的机会，快速发展自身的规模和实力。2013年公司经营目标较2012年的销售收入提升20%。

#### 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

#### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1、与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

2012年12月15日，公司出资人民币6500万元，设立全资子公司上海松芝制冷设备有限公司，自设立之日起，该公司纳入公司合并报表范围。

### 2、本期减少合并单位1家，原因为：

公司控股子公司南京博士朗电子技术有限公司原持有苏州圣桥华玺信息技术有限公司(以下简称“苏州圣桥”)51%的股份，2012年12月15日，公司与自然人陈焕鹏签订股权转让协议，将持有的苏州圣桥5%股权作价人民币25万元转让给陈焕鹏，股权转让款项已于2012年12月25日收讫并已办妥工商变更登记手续。转让后，公司对苏州圣桥不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围，公司改用权益法核算对苏州圣桥的长期股权投资。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况根据中国证监会上海证监局下发的文件《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，公司于2012年12月6日召开的公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，明确了分红标准和分红比例。2012年12月31日，公司召开了2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，将公司分红的相关事项写入了公司章程，充分保护中小投资者的合法权益。

具体利润分配规则详见公司于2012年12月6日《关于修订章程》的公告。

报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年度：以2010年12月31日公司总股本24,000万股为基数，向全体股东每10股派息5元（含税），即每1股派发现金0.5元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利12,000万元，剩余可分配利润结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2011年度：以2011年12月31日公司总股本31,200万股为基数，向全体股东每10股派息3元（含税），即每1股派发现金0.3元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利9,360万元，剩余可分配利润结转至下一年度。

2012年度：2012年利润不分配，剩余可分配利润结转至下一年度，同时资本公积金不转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年		146,003,777.97	
2011年	93,600,000.00	231,649,139.38	40.41%
2010年	120,000,000.00	228,753,341.83	52.46%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司上市后连续 2 年现金分红比例较高，2013 年度公司经营业务资金需求较大。	公司于 2012 年 11 月竞得颀兴路地块（已公告），2013 年开工建设，资金需求较大。

#### 十四、社会责任情况

详见公司披露的2012年度社会责任报告的公告全文。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券厉叶森	公司近期发展经营情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	瑞华控股孙习强、夏寒、潘晓虎	公司近期发展经营情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金杨华超、汤俊	公司近期发展经营情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司张涵一	公司近期发展经营情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金闫凌云	公司近期发展经营情况
2012年02月07日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金刘江	公司近期发展经营情况
2012年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券崔琰	公司近期发展经营情况
2012年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券陈李	公司近期发展经营情况
2012年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券安军	公司近期发展经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	-------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该	益(万	市公司	原则	易	关联关	产权是	债务是		
				资产为	元)	贡献的			系(适	否已全	否已全		
				上市公		净利润			用关联	部过户	部转移		
				司贡献		占利润			交易情				
				的净利		总额的			形)				
				润(万		比例							
				元)		(%)							

出售资产情况概述

### 3、企业合并情况

不适用。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
安徽江淮松芝空调有限公司			销售货物	市场价格		6,258.44	4.22%				
青岛中集冷藏运输设备有限公司			销售货物	市场价格		13.21	0.01%				
上海中集冷藏箱有限公司			销售货物	市场价格		146.5	0.1%				
中集车辆(山东)有限公司			销售货物	市场价格		236.38	0.16%				
合计				--	--	6,654.53	4.49%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

不适用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
上海酷风汽车部件 有限公司	2012 年 06 月 27 日	6,000						否
上海松芝轨道车辆 空调有限公司	2012 年 06 月 27 日	1,000						否
重庆松芝汽车空调 有限公司	2012 年 12 月 13 日	4,000						否
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末 净资产的比例(%)				0%

违规对外担保情况 及解决措施情况说明	不适用。
-----------------------	------

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	---------------------------------	---------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东陈福成	1、公司控股股东陈福成承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在公司股票上市之日起三十六个月后，其在任期间每年转让的股份不得超过其持有的公司股份总额的 25%，在离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。	2010年07月20日	36个月	严格遵守
	元开投资	2、公司控股股	2010年07月20	36个月	严格遵守

		东陈福成的关联股东元开投资承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	日		
	义兴投资	3、公司股东义兴投资承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年07月20日	12个月	严格遵守
	通过义兴投资间接持有公司股权的高级管理人员	4、通过义兴投资间接持有公司股权的高级管理人员李兵、翟淑俊、纪安康、刘维华、监事刘荫如和骨干人员周顺生、张石英、朱宇晨承诺：自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。自公司股票上市之日起一年后，其在任职期间，每年通过义兴投资转让的股份不超过其	2010年07月20日	12个月	严格遵守

		间接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份。			
	发行时其它股东方	5、公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。为避免今后可能发生的同业竞争，	2010年07月20日	12个月	严格遵守
	控股股东陈福成	本公司控股股东及实际控制人陈福成作出承诺如下：（1）除持有股份公司权益外，本人目前没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。（2）在本人作为股份公司的控股股东和实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或	2010年07月20日	直至本人不再为股份公司的控股股东和实际控制人为止	严格遵守

		权益)从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。(3)自本函出具之日起,本声明、承诺与保证将持续有效,直至本人不再为股份公司的控股股东和实际控制人为止。(4)自本函出具之日起,本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	翟小民 颜明伟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

不适用。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十三、其他重大事项的说明

报告期内的重大事项都已公告在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>，请各位股民查阅松芝股份2012年1月1日-2012年12月31日的所有公告内容。

## 十四、公司子公司重要事项

2012年8月23日，经公司二届董事会十四次会议和二届监事会十次会议审议通过，公司以自有资金投资在上海市金山区枫泾镇，设立全资子公司上海松芝制冷设备有限公司，注册资金为6500万元。并于2012年8月25日公告在巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn/>，请各位股民查阅。

2012年12月12日，经公司二届董事会十七次会议和二届监事会十二次会议审议通过，公司调整超募资金对重庆松芝投资规模的议案。并于2012年12月13日公告在巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn/>，请各位股民查阅。

## 十五、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	195,600,600	62.69%						195,600,600	75%
3、其他内资持股	4,680,000	1.5%						4,680,000	1.5%
其中：境内法人持股	4,680,000	1.5%						4,680,000	1.5%
4、外资持股	190,920,600	61.19%						190,920,600	61.19%
境外自然人持股	190,920,600	61.19%						190,920,600	61.19%
二、无限售条件股份	116,399,400	37.3%						116,399,400	37.3%
1、人民币普通股	116,399,400	37.3%						116,399,400	37.3%
三、股份总数	312,000,000	100%						312,000,000	100%

股份变动的的原因

不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
首发	2010年07月12日	18.2	60,000,000	2010年07月20日	60,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

## 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]829号”文核准，本公司首次公开发行 6,000 万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 1,200 万股，网上发行 4,800 万股，发行价格为 18.20 元/股。经深圳证券交易所《关于上海加冷松芝汽车空调股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]234 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“松芝股份”，股票代码“002454”；其中，本次公开发行中网上发行的 4,800 万股股票将于 2010 年 7 月 20 日起上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	18,948	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	18,163					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈福成	境外自然人	61.19%	190,920,600		190,920,600	0		
北京巴士传媒股份有限公司	国有法人	2.25%	7,020,000			7,020,000		
上海大众公用事业（集团）股份有限公司	境内非国有法人	2.25%	7,020,000			7,020,000		

南京中北(集团)股份有限公司	境内非国有法人	1.8%	5,616,900		5,616,900		
石河子义兴股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.73%	5,384,800		5,384,800		
上海元开投资管理有限公司	境内非国有法人	1.5%	4,680,000	4,680,000	0		
深圳市佳威尔科技有限公司	境内非国有法人	0.83%	2,597,400		2,597,400		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.68%	2,127,556		2,127,556		
范建华	境内自然人	0.36%	1,137,190		1,137,190		
李财宏	境内自然人	0.33%	1,016,570		1,016,570		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈福成与上海元开投资管理有限公司存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注 4)	股份种类					
		股份种类	数量				
北京巴士传媒股份有限公司	7,020,000	人民币普通股	7,020,000				
上海大众公用事业(集团)股份有限公司	7,020,000	人民币普通股	7,020,000				
南京中北(集团)股份有限公司	5,616,900	人民币普通股	5,616,900				
石河子义兴股权投资管理有限合伙企业	538,480	人民币普通股	538,480				
深圳市佳威尔科技有限公司	2,597,400	人民币普通股	2,597,400				
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,127,556	人民币普通股	2,127,556				
范建华	1,137,190	人民币普通股	1,137,190				
蓝秋平	1,016,570	人民币普通股	1,016,570				
李财宏	917,210	人民币普通股	917,210				
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	790,500	人民币普通股	790,500				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件的流通股股东之间，以及前 10 名无限流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动。全体前 10 名股东之间公司实际控制人陈福成与上海元开投资管理有限公司存在关联关系。
--	--

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈福成	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	曾任公司第一届董事会董事长，公司第二届董事会董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

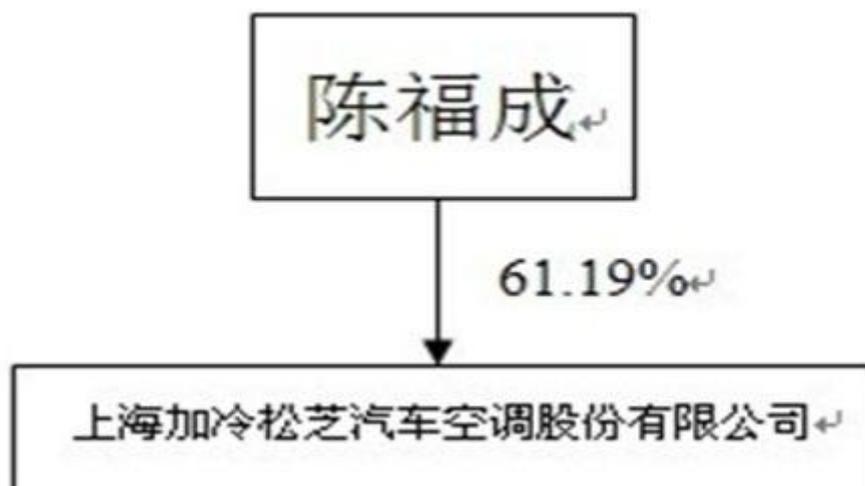
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈福成	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	曾任公司第一届董事会董事长，公司第二届董事会董事	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陈福成	董事	现任	男	41	2011年04月01日	2014年04月01日	190,920,600	0	0	190,920,600
陈福泉	董事长	现任	男	46	2011年04月01日	2014年04月01日				
陈焕雄	董事	现任	男	37	2011年04月01日	2014年04月01日				
陈福洲	董事	现任	男	51	2011年04月01日	2014年04月01日				
杨国平	董事	现任	男	57	2011年04月01日	2014年04月01日				
马京明	董事	现任	男	50	2011年04月01日	2014年04月01日				
杨伟程	独立董事	现任	男	67	2011年04月01日	2014年04月01日				
曹中	独立董事	现任	男	58	2011年04月01日	2014年04月01日				
李世豪	独立董事	现任	男	72	2011年04月01日	2014年04月01日				
周仪	监事长	现任	男	52	2011年04月01日	2014年04月01日				
孙权	监事	现任	男	37	2011年04月01日	2014年04月01日				
纪安康	总经理	现任	男	40	2012年03月01日	2014年04月01日				
常伟俊	副总经理	现任	男	45	2012年03月01日	2014年04月01日				
朱平礼	副总经理	现任	男	42	2012年03月01日	2014年04月01日				
黄允东	副总经理	现任	男	41	2012年03月01日	2014年04月01日				

黄国强	副总经理	现任	男	46	2012年04月01日	2014年04月01日				
刘学亮	董事会秘书	现任	男	35	2012年03月01日	2014年04月01日				
于梅	财务总监	现任	女	43	2011年04月01日	2014年04月01日				
张伟洁	监事	现任	女	34	2011年04月01日	2014年04月01日				
谭人珂	证券事务代表	现任	男	28	2011年04月01日	2014年04月01日				
李兵	前任总经理	离任	男	46	2011年04月01日	2012年03月01日				
赵鹏	前任副总经理	离任	男	41	2011年04月01日	2012年03月01日				
陈纯华	前任董秘	离任	男	50	2011年04月01日	2012年03月01日				
合计	--	--	--	--	--	--	190,920,600	0	0	190,920,600

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事的主要经历

陈福泉：男，1967年出生，中国香港永久性居民，大专学历。现任本公司副董事长，兼任上海松芝董事及总经理，厦门松芝董事长，重庆松芝董事长，重庆雨尔电子有限公司执行董事，深圳市安业置业发展有限公司董事兼总经理，上海义福汽车配件有限公司董事，上海松芝实业有限公司董事长兼总经理，松芝置业（上海）有限公司董事长兼总经理、漳州松芝汽车空调有限公司总经理、上海松芝五金工具有限公司董事。本公司第一届董事会副董事长，第二届董事会董事长。

陈福成：男，1972年生，中国香港永久性居民，大专学历。曾任加冷有限董事长，现任本公司董事长，兼任义福房地产董事长、上海松芝董事长、安徽松芝董事长，广东和景丰实业有限公司董事长兼总经理、上海松芝五金工具有限公司董事。本公司第一届董事会董事长。

陈焕雄：男，1976年出生，加拿大国籍，大学本科。现任本公司董事，安徽松芝董事，松芝置业（上海）有限公司董事，上海义福汽车配件有限公司董事，上海松芝重工船舶系统有限公司董事，上海松芝雍廷餐饮管理有限公司监事。

陈福州，男，1962年出生，加拿大国籍，曾任汕头风华无线电厂副厂长、香港义福莱兴有限公司经理、现任义福房地产（合肥）发展有限责任公司经理。

杨国平：男，1956年出生，中国国籍，上海交通大学MBA工商管理硕士，高级经济师。曾任

上海市出租汽车公司党委书记。现任本公司董事，兼任上海交大昂立股份有限公司董事长、大众公用董事长，大众交通（集团）股份有限公司董事长、总经理，上海大众燃气有限公司董事长，大众保险股份有限公司副董事长。

马京明：男，1963年出生，中国国籍，研究生毕业，会计师职称。曾任北京巴士计划财务部经理，总经理助理兼旅游分公司党委书记、经理。现任本公司董事，兼任北巴传媒财务总监、副总经理。

曹中：男，1955年出生，中国国籍，本科学历，会计学教授。现任本公司独立董事，兼任上海立信会计学院财务管理系主任，上海财税协会理事，国旅联合股份有限公司独立董事。

李世豪：男，1941年生，中国国籍，高级工程师。曾任城乡建设部材料设备局处长，中国城市车辆总公司总经理、中国城市车辆有限公司董事长，湘火炬汽车集团股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，兼任建设部科学技术委员会城市车辆专家委员会主任、中国汽车工程学会理事、全国客车标准化委员会副主任、中国公路学会客车学会副理事长，潍柴动力股份有限公司独立董事。

杨伟程：男，1946年出生，中国国籍，大专学历，一级律师。历任青岛市第六针织厂宣传干事，青岛市嘉峪关学校教师，青岛市司法局秘书、办公室副主任、副局长，青岛市律师事务所主任，山东新华医疗器械股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，兼任山东琴岛律师事务所主任、中华全国律师协会副会长、山东省律师协会会长，山东省人民政府参事，同时担任吉林华微电子股份有限公司、山东登海种业股份有限公司、联化科技股份有限公司、青岛金王应用化学股份有限公司四家上市公司的独立董事。

## 2、监事的主要经历

周仪，男，1961年生，高级工程师职称，工商管理硕士，中共党员。曾任南京市供水工程公司副经理、南京市给排水工程设计院院长党支部书记、南京中北（集团）股份有限公司副总经理。现任南京中北（集团）股份有限公司副董事长、总经理，本公司监事会主席。

张伟洁，女，1979年生，大学本科学历，曾任董事长助理。现任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司人力资源管理部部长，本公司监事会成员。

孙权，男，1976年出生，中国国籍，大专学历。现任本公司职工代表监事，兼任本公司零件事业部线束车间生产主管、工会主席，公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员的主要经历

纪安康，男，1973年出生，中国国籍，大学本科学历。曾任青岛海信电器股份有限公司业务经理、海信上海分公司首任经理，现任本公司总经理。

常伟俊，男，1967年生，中国国籍，大专学历。曾在部队服兵役，常州长江客车集团有限公司经理，现任本公司大巴事业部总经理。

黄允东，男，1971年生，中国国籍，博士研究生学历，党员。曾任上海哈格诺克冷气机有限公司技术总监、英维思气相控制技术副总、浙江三花集团副总经理、上海博声电子总经理。现任本公司轨道事业部总经理。

朱平礼，男，1970年生，中国国籍，工商管理硕士，中共党员，曾任上海通用汽车有限公司生产经理，沈阳华晨汽车有限公司总裁助理，轿车厂厂长，福耀集团（上海）汽车玻璃有限公司总经理，空调国际（上海）有限公司总经理。现任本公司小车事业部总经理。

黄国强，男，1966年生，博士研究生学历，中国国籍，中共党员，曾任上海易初通用机器公司研发中心副主任，上海三电汽车空调有限公司董事副总经理，艾泰斯热系统研发（上海）有限公司技术总监。

刘学亮，男，1978年生，中国国籍，硕士研究生学历，曾任南京南亚汽车公司市场部经理，美国科尔尼管理顾问公司高级管理顾问，江海证券公司资深行业研究员。

于梅：女，1970年生，中国国籍，大学本科学历，会计师、注册税务师。曾任徐州徐港电子有限公司财务部主管、深圳徐港电子有限公司财务部经理、江苏天宝科技股份有限公司内审部主管，现任本公司财务总监。

谭人珂：男，1985年生，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历，曾任公司市场营销主管、董事长秘书和销售经理。现任本公司证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事报酬由薪酬委员会提出薪酬预案，由董事会、股东大会审议批准实施；公司监事报酬由人力资源部提出薪酬预案，由监事会、股东大会审议批准实施；公司高级管理人员薪酬由薪酬委员会提出职务工资部分预案，由董事会审议批准实施，绩效工资部分依据公司经营业绩，确定本年度的奖励原则，结合高管个人绩效考核，授权董事长审核后发放。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务领取其职务工资，同时依据公司经营业绩，确定本年度的奖励原则，结合个人绩效考核，授权董事长审核后发放绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
陈福泉	董事长	男	46	现任			
杨国平	董事	男	57	现任			

陈福洲	董事	男	51	现任		
马京明	董事	男	50	现任		
陈焕雄	董事	男	37	现任		
陈福成	董事	男	41	现任		
李世豪	独立董事	男	72	现任	5	5
杨伟程	独立董事	男	67	现任	5	5
曹中	独立董事	男	58	现任	5	5
周仪	监事会主席	男	52	现任		
张伟洁	监事	女	34	现任	21.79	21.79
孙权	职工监事	男	37	现任	9.83	9.83
纪安康	总经理	男	40	现任	63.43	63.43
常伟俊	副总经理	男	46	现任	34.4	34.4
黄允东	副总经理	男	42	现任	45.24	45.24
朱平礼	副总经理	男	43	现任	39.62	39.62
刘学亮	副总经理,董秘	男	35	现任	17.61	17.61
黄国强	副总经理	男	47	现任	61.06	61.06
于梅	财务总监	女	43	现任	25.5	25.5
合计	--	--	--	--	333.48	0

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

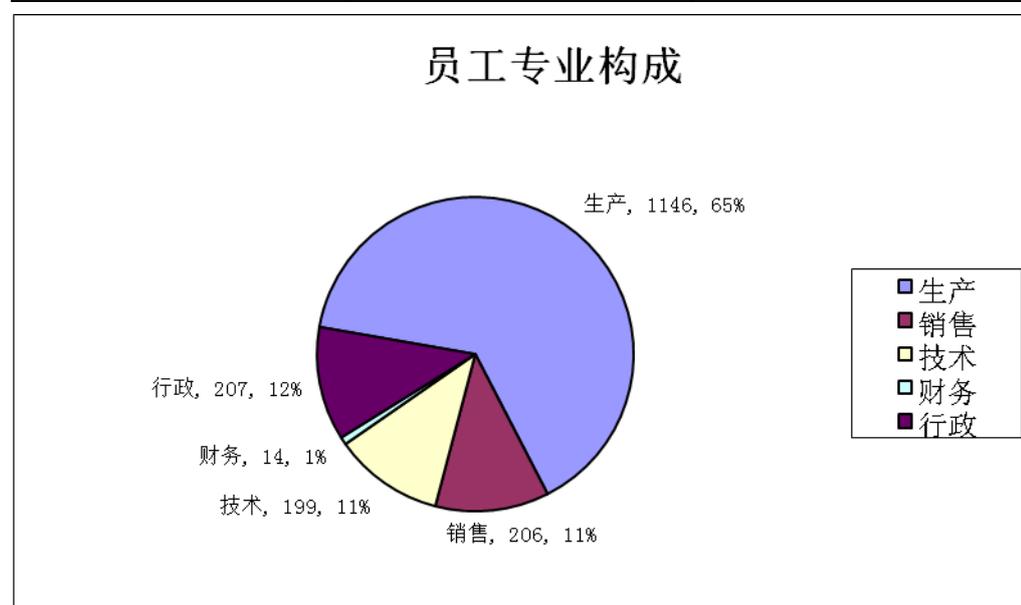
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李兵	前任总经理	离职	2012年03月01日	
赵鹏	前任副总经理	离职	2012年03月01日	
陈纯华	前任董秘	离职	2012年03月01日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

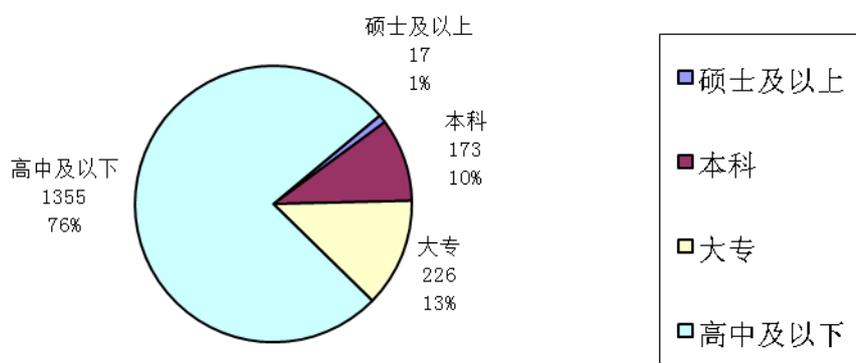
## 六、公司员工情况

员工专业构成		
类别项目	人数（人）	占总人数的比例（%）
生产	1146	64.71%
销售	206	11.63%
技术	199	11.24%
财务	14	0.79%
行政	207	11.69%
合计	1772	100%



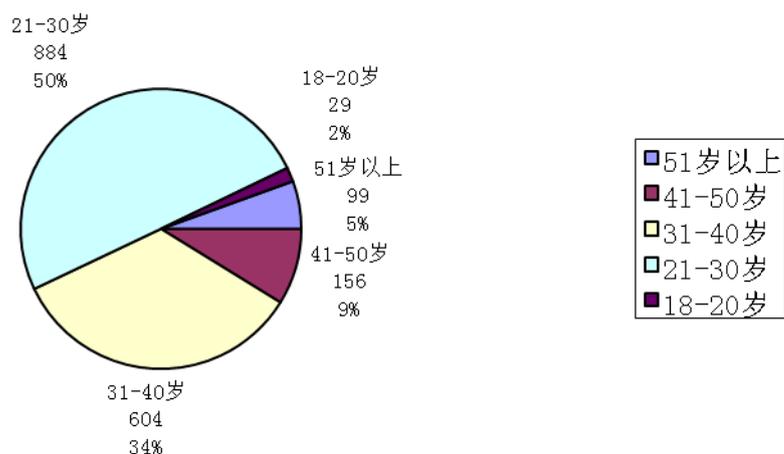
员工受教育程度		
类别项目	人数（人）	占总人数的比例（%）
硕士及以上	17	0.96%
本科	173	9.77%
大专	226	12.76%
高中及以下	1355	76.51%
合计	1771	100.00%

### 员工受教育程度



员工年龄分布		
类别项目	人数 (人)	占总人数的比例 (%)
51岁以上	99	5.59%
41-50岁	156	8.80%
31-40岁	604	34.09%
21-30岁	884	49.89%
18-20岁	29	1.64%
合计	1772	100.00%

### 员工年龄分布



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。具体情况说明如下：

1、关于股东和股东大会 公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。2011年召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、关于上市公司与控股股东 公司控股股东行为规范，依法通过股东大会行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司具备完整的生产经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

3、关于董事和董事会 公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘三名独立董事，其中一名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。董事会下设提名、薪酬与考核、审计和战略四个委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。公司积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会 公司监事会由3名监事组成，其人数和人员构成均符合相关法律法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司已建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度 公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行实时交流沟通。

7、关于相关利益者 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，加强与相关利益者的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28 号),自 2010 年 7 月起公司严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的内容,认真核查了公司内部控制制度运行情况,填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表及整改计划》并由一国元证券股份有限公司出核查意见,经第二届董事会第十一次会议审议通过,内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 03 日	1、审议《关于 2011 年度报告全文及摘要的议案》2、审议《2011 年度董事会工作报告的议案》的议案 3、审议《2011 年度监事会工作报告的议案》4、审议《公司 2011 年度财务决算报告的议案》5、审议《关于公司 2011 年利润分配的议案》6、审议《关于公司使用超募资金归还银行贷款的议案》7、审议《公司 2011 年度关联交易预计的议案》8、审议《2012 年关于续聘外部审计机构的议案》9、审议《关于 2012 年度公司与商业银行间签署授信合同并提请股东大会授权董事会全权办理相关事宜的议案》	同意股份 190,920,930 股,占出席会议股东所持有表决权股份总数的 99.9929%;反对股份 0 股,占出席会议股东所持有表决权股份总数的 0.0000%;弃权股份 13,590 股,占出席会议股东所持有表决权股份总数的 0.0071%。	2012 年 05 月 04 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	1、审议《关于松芝股份颀兴路新项目投资的议案》；2、审议并通过了《关于调整超募资金对重庆松芝投资规模的议案》 3、审议并否决了《关于使用超募资金用于归还银行贷款的议案》 4、审议并通过了《关于修改公司章程有关分红条款的议案》	同意股份 190,959,800(一亿九千零九十五万九千八百)股，占出席会议股东所持有表决权股份总数的 100.0000%；反对股份 0 股，占出席会议股东所持有表决权股份总数的 0.0000%；弃权股份 0 股，占出席会议股东所持有表决权股份总数的 0.0000%。	2012 年 12 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨伟程	8	2	6	0	0	否
曹中	8	2	6	0	0	否
李世豪	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运营，履行职责，对完善公司治理结构，维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》的规定，勤勉尽责，指导公司审计部对公司内部控制制度及执行情况、重要会计政策及财务状况和经营情况、募集资金使用和管理情况进行了审查，督促公司财务部完善财务管理制度。本年度，审议了公司定期报告财务报表、募集资金情况、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效地指导和监督。在2012年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了审计机构出具的审计报告，并对审计机构 2012 年度审计工作进行了评价和总结。

##### 2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对2012年公司董事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核。本年度，公司董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，审议通过了《关于2012年度公司董事薪酬方案的议案》、《关于2012年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》。

##### 3、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《战略与发展委员会实施细则》的规定组织开展工作，对公司未来发展规划及战略部署进行商议，为规划的达成和落实献言献策。本年度，公司董事会战略委员会共召开1次会议，对公司《关于公司参加土地使用权竞拍的议案》进行了审议，并同意公司参加上海市闵行区莘庄工业区颀兴路西端南地块竞拍。

##### 4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定并查阅个人简历，聘任公司高级管理人员。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

(一) 业务独立 公司主营业务突出，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，主营业务产品的生产、技术开发、原料采购、产品销售均独立进行，公司拥有自己独立的品牌和技术，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立 公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权。公司资产独立完整,独立于本公司股东及其他关联方。截至本招股书签署日,公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保,公司对其所有资产具有完全控制支配权,不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立 本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬,不存在持有本公司 5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况,亦没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。本公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任,不存在股东单位超越本公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。本公司已建立了独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度,根据《中华人民共和国劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同,由公司行政人事部负责公司员工的聘任、考核和奖惩,公司已在上海市市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记,本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。由于公司属于外资企业,根据国家相关法规规定,公司的人事档案保管于当地的劳动和社会保障局。

(四) 财务独立 公司设立了独立的财务部门,配备了专职财务人员,建立了独立的会计核算体系,制定了内部财务管理制度等内控制度。公司已开立了单独的银行基本账户,基本账户开户银行为工商银行股份有限公司莘庄工业区支行,账号为 1001297709016265284。公司独立进行财务决策,不存在控股股东干预股份公司资金使用的情形。公司依法独立纳税,办理了纳税识别号为 310112738547512 的国税、地税税务登记证明。公司独立对外签订合同,不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

(五) 机构独立 公司建立了适应其业务发展的组织机构,机构独立于控股股东。公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构,股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作,并建立了独立董事制度。公司在设立了销售、财务、生产等方面 10 个职能部门。公司办公场所与控股股东及其控制的关联企业完全分开,不存在混合经营、合署办公的情况。综上所述,公司的业务、资产、人员、财务、机构均与控股股东完全分开,独立开展业务,具有独立面向市场的竞争力。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人已作出关于避免同业竞争的承诺,本报告期内不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评、激励和约束机制是通过公司《薪酬与考核委员会实施细则》产生效力,即通过考评、激励机制和报酬体系的建立,使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合,使公司的长期利益与个人经济利益保持一致,充分调动高级管理人员的潜能,为公司发展造就良好人才竞争环境。公司董事会以年度为单位,以年度目标完成指标为主要依据,对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总裁的职责、能力和工作业绩进行考评。总裁负责对公司其它高级管理人员进行考评,并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。报告期内,公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规,认真履行职责。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）公司内部控制结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会和《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等制度，形成权力决策机构与管理层之间权责分明、各司其责、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，认真行使法定职权，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和全体股东的合法权益。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，把好决策关，对公司管理层进行激励、监督和约束。公司在董事会下设立了提名、战略决策、薪酬与考核、审计四个专业委员会，除战略决策委员会外，其余三个委员会召集人均为公司独立董事，有利于进一步完善法人治理结构，确保董事会高效运作和科学决策。监事会是公司的内部监督机构，向股东大会负责，对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务状况进行监督。

#### （二）公司内控制度建设和执行情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。1、管理控制：公司有较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、专门委员会实施细则、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董监高所持公司股份及其变动管理制度》等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。2、经营控制：公司针对各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的考核制度，逐步规范和完善各项制度、标准和流程，建立相关部门之间、岗位之间的监督机制。公司持续对总部各部门及分、子公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估。公司还通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。3、财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务管理制度》。公司通过金蝶 K3 系统和外贸财务管理系统，对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。4、投资决策控制：公司制定了《对外投资决策制度》、《对外担保决策制度》、《风险投资管理制度》，建立了相应的投资决策流程和内部审批制度，就公司购买资产、对外投资、对外担保、购买证券产品等事项进行了规范和科学决策。5、信息披露控制：建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事件内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了重大信息的范围、内容以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程，并明确各子公司的重大信息报告义务人及范围。6、募集资金管理控制：为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，对募集资金专户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定。公司严格按照制度规定贯彻落实。7、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会审计委员会负责，开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。8、人力资源管理控制：公司制定了一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、考核、奖惩、晋升等人事管理制度，并借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程，公司人力资源管理控制得到了贯彻落实。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

### 一、 公司建立内部控制制度的目标

- 1、 规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 2、 提高经营管理效率，实现公司经营目标；
- 3、 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保护资产的安全、完整，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 4、 确保有关法律法规、公司规章制度及公司经营管理方针政策的贯彻执行；
- 5、 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

### 二、 公司内部控制制度的建立遵循了以下基本原则

- 1、 合法性原则内部控制符合国家有关法律法规、财政部《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关规定。
- 2、 全面性原则内部控制约束公司内部涉及的所有部门及岗位，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力；针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
- 3、 有效性原则内部控制能够为内部控制目标的实现提供合理保证，企业全体员工自觉维护内部控制的有效执行，内部控制建立和实施过程中存在的问题能够得到及时地纠正和处理。
- 4、 重要性原则内在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。
- 5、 制衡性原则内部控制保证公司内部工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。
- 6、 适应性原则符合公司的实际情况，内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。
- 7、 成本效益原则内部控制遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期末未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,上海加冷松芝汽车空调股份有限公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关法律、法规规定,并结合公司实际情况,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经第一届董事会第十七次会议审议通过,并于 2010 年 8 月 26 日在巨潮资讯网发布相关公告。

报告期内,未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字（2013）第 112289 号

审计报告正文

## 审 计 报 告

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	664,324,861.89	924,651,063.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	612,073,167.18	546,323,081.61
应收账款	567,399,979.08	381,635,008.47
预付款项	71,406,844.73	80,642,495.16
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	20,087,749.61	
其他应收款	103,415,306.94	5,819,503.49
买入返售金融资产		
存货	280,848,509.81	299,380,355.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,000,000.00	5,000,000.00
流动资产合计	2,360,556,419.24	2,243,451,507.73
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,781,962.80	77,099,277.43
投资性房地产		
固定资产	215,205,300.46	217,685,619.20
在建工程	31,645,299.72	13,257,612.80
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	52,943,448.95	54,149,528.03
开发支出		
商誉	12,671,292.70	15,044,109.27
长期待摊费用	1,875,211.60	923,661.47
递延所得税资产	22,422,824.26	18,161,213.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	374,545,340.49	396,321,021.84
资产总计	2,735,101,759.73	2,639,772,529.57
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	226,422,329.57
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	257,510,427.19	119,206,304.72
应付账款	258,573,362.10	241,239,747.19
预收款项	3,281,216.60	3,427,737.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,929,832.72	17,350,285.66
应交税费	4,693,280.14	17,015,319.03
应付利息		11,480.00
应付股利	941,199.69	616,115.15

其他应付款	13,864,167.81	11,557,682.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,050,000.00	
流动负债合计	660,843,486.25	636,847,001.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	80,480,467.57	76,780,187.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,480,467.57	76,780,187.54
负债合计	741,323,953.82	713,627,188.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积	936,021,679.63	936,021,679.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	90,002,235.89	70,449,247.31
一般风险准备		
未分配利润	556,852,644.64	524,001,855.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,894,876,560.16	1,842,472,782.19
少数股东权益	98,901,245.75	83,672,558.63
所有者权益（或股东权益）合计	1,993,777,805.91	1,926,145,340.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,735,101,759.73	2,639,772,529.57

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	477,187,520.14	680,822,267.48
交易性金融资产		
应收票据	385,048,632.60	469,379,218.65
应收账款	449,535,973.80	321,360,073.24
预付款项	60,175,316.04	67,322,155.27
应收利息		
应收股利	20,087,749.61	
其他应收款	102,695,548.63	31,562,034.04
存货	182,268,571.02	201,615,803.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,676,999,311.84	1,772,061,552.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	573,367,077.00	512,284,391.62
投资性房地产		
固定资产	96,517,052.43	109,896,449.63
在建工程	210,000.00	935,503.48
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	11,400,181.82	11,974,823.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,970,302.54	14,393,906.52

其他非流动资产		
非流动资产合计	697,464,613.79	649,485,074.82
资产总计	2,374,463,925.63	2,421,546,626.87
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	221,422,329.57
交易性金融负债		
应付票据	139,057,918.77	117,806,304.72
应付账款	144,172,273.35	181,394,109.31
预收款项	3,096,728.76	3,261,015.39
应付职工薪酬	12,637,853.51	12,239,513.17
应交税费	12,193,046.72	29,215,781.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,350,155.20	1,311,786.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	416,507,976.31	566,650,839.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	60,710,756.47	59,580,479.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,710,756.47	59,580,479.96
负债合计	477,218,732.78	626,231,319.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积	934,822,833.94	934,822,833.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	90,002,235.89	70,449,247.31
一般风险准备		

未分配利润	560,420,123.02	478,043,225.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,897,245,192.85	1,795,315,307.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,374,463,925.63	2,421,546,626.87

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

### 3、合并利润表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,514,524,537.55	1,536,130,922.19
其中：营业收入	1,514,524,537.55	1,536,130,922.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,352,555,922.64	1,282,917,955.10
其中：营业成本	1,034,364,115.46	1,026,244,603.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,010,465.08	8,343,978.23
销售费用	128,813,552.58	131,205,362.69
管理费用	176,050,562.05	126,443,440.30
财务费用	-13,992,422.03	-16,887,619.35
资产减值损失	19,309,649.50	7,568,189.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,334,813.78	14,638,990.96

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	178,303,428.69	267,851,958.05
加：营业外收入	16,424,819.53	28,559,334.91
减：营业外支出	2,109,900.23	865,652.01
其中：非流动资产处置损失	339,076.31	508,596.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,618,347.99	295,545,640.95
减：所得税费用	34,386,456.06	46,942,776.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,231,891.93	248,602,864.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	146,003,777.97	231,649,139.38
少数股东损益	12,228,113.96	16,953,725.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.47	0.74
（二）稀释每股收益	0.47	0.74
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	158,231,891.93	248,602,864.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,003,777.97	231,649,139.38
归属于少数股东的综合收益总额	12,228,113.96	16,953,725.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,168,282,635.18	1,379,905,320.55
减：营业成本	803,404,813.59	972,442,534.64
营业税金及附加	5,863,647.04	6,571,336.38

销售费用	99,700,707.50	109,431,124.52
管理费用	107,603,753.35	100,783,546.82
财务费用	-9,766,800.57	-17,296,870.20
资产减值损失	10,617,241.94	6,000,299.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	58,838,461.02	56,000,929.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	209,697,733.35	257,974,278.43
加：营业外收入	12,783,396.62	7,883,934.53
减：营业外支出	1,997,012.40	688,961.96
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	220,484,117.57	265,169,251.00
减：所得税费用	24,954,231.77	32,135,623.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	195,529,885.80	233,033,627.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.63	0.75
（二）稀释每股收益	0.63	0.75
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	195,529,885.80	233,033,627.91

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,284,019,020.28	1,199,626,433.26
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	30,260.21	436,328.42
收到其他与经营活动有关的现金	42,078,322.52	27,308,942.46
经营活动现金流入小计	1,326,127,603.01	1,227,371,704.14
购买商品、接受劳务支付的现金	791,038,159.04	800,380,363.56
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	145,053,457.94	97,960,311.81
支付的各项税费	137,080,310.61	124,629,435.05
支付其他与经营活动有关的现金	149,344,044.33	180,532,971.96
经营活动现金流出小计	1,222,515,971.92	1,203,503,082.38
经营活动产生的现金流量净额	103,611,631.09	23,868,621.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	35,258,464.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	531,009.00	504,004.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	186,570.81	
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00
投资活动现金流入小计	40,976,044.40	1,004,004.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,897,140.17	67,799,986.68

投资支付的现金	41,000,000.00	5,000,000.00
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		17,537,128.73
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	189,897,140.17	90,337,115.41
投资活动产生的现金流量净额	-148,921,095.77	-89,333,111.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,399,999.97	28,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,399,999.97	28,100,000.00
取得借款收到的现金	140,000,000.00	263,482,978.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	73,431,000.00	
筹资活动现金流入小计	228,830,999.97	291,582,978.76
偿还债务支付的现金	268,086,971.14	85,060,649.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,003,946.05	137,713,359.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,893,919.04
支付其他与筹资活动有关的现金		73,431,000.00
筹资活动现金流出小计	383,090,917.19	296,205,008.72
筹资活动产生的现金流量净额	-154,259,917.22	-4,622,029.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,708.16	-47,444.42
五、现金及现金等价物净增加额	-199,639,090.06	-70,133,964.02
加：期初现金及现金等价物余额	851,168,063.75	921,302,027.77
六、期末现金及现金等价物余额	651,528,973.69	851,168,063.75

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,093,658,674.47	1,072,600,957.44
收到的税费返还	30,260.21	436,328.42
收到其他与经营活动有关的现金	157,166,614.73	26,130,785.02
经营活动现金流入小计	1,250,855,549.41	1,099,168,070.88
购买商品、接受劳务支付的现金	763,996,073.69	779,215,669.78
支付给职工以及为职工支付的现金	82,760,828.71	70,852,567.73
支付的各项税费	103,143,768.01	89,296,169.90
支付其他与经营活动有关的现金	165,410,669.08	158,852,753.25
经营活动现金流出小计	1,115,311,339.49	1,098,217,160.66
经营活动产生的现金流量净额	135,544,209.92	950,910.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	78,068,026.03	41,361,938.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	613,811.33	449,004.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,681,837.36	41,810,942.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,276,237.63	36,792,702.72
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,400,000.00	268,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,676,237.63	305,742,702.72
投资活动产生的现金流量净额	-119,994,400.27	-263,931,760.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,000,000.00	263,482,978.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	73,431,000.00	
筹资活动现金流入小计	213,431,000.00	263,482,978.76
偿还债务支付的现金	263,086,971.14	82,060,649.19

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,718,703.93	123,819,440.49
支付其他与筹资活动有关的现金		73,431,000.00
筹资活动现金流出小计	363,805,675.07	279,311,089.68
筹资活动产生的现金流量净额	-150,374,675.07	-15,828,110.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,170.67	-47,347.51
五、现金及现金等价物净增加额	-134,852,036.09	-278,856,308.78
加：期初现金及现金等价物余额	607,339,267.48	886,195,576.26
六、期末现金及现金等价物余额	472,487,231.39	607,339,267.48

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,000,000.00	936,021,679.63			70,449,247.31		524,001,855.25		83,672,558.63	1,926,145,340.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	312,000,000.00	936,021,679.63			70,449,247.31		524,001,855.25		83,672,558.63	1,926,145,340.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					19,552,988.58		32,850,789.39		15,228,687.12	67,632,465.09
(一) 净利润							146,003,777.97		12,228,113.96	158,231,891.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							146,003,777.97		12,228,113.96	158,231,891.93
(三) 所有者投入和减少资本									17,298,872.16	17,298,872.16

									2.18	.18
1. 所有者投入资本									15,399,999.99	15,399,999.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,898,872.19	1,898,872.19
(四) 利润分配					19,552,988.58	-113,152,988.58			-14,298,299.02	-107,898,299.02
1. 提取盈余公积					19,552,988.58	-19,552,988.58				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-93,600,000.00			-14,298,299.02	-107,898,299.02
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	312,000,000.00	936,021,679.63			90,002,235.89	556,852,644.64			98,901,245.75	1,993,777,805.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,008,021,679.63			47,145,884.52		435,656,078.66		50,824,998.81	1,781,648,641.62

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,008,021,679.63			47,145,884.52		435,656,078.66	50,824,998.81	1,781,648,641.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,000,000.00	-72,000,000.00			23,303,362.79		88,345,776.59	32,847,559.82	144,496,699.20
（一）净利润							231,649,139.38	16,953,725.22	248,602,864.60
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							231,649,139.38	16,953,725.22	248,602,864.60
（三）所有者投入和减少资本								29,920,701.79	29,920,701.79
1. 所有者投入资本								29,920,701.79	29,920,701.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					23,303,362.79		-143,303,362.79	-14,026,867.19	-134,026,867.19
1. 提取盈余公积					23,303,362.79		-23,303,362.79		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000,000.00	-14,026,867.19	-134,026,867.19
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00	-72,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	312,000,000.00	936,021,679.63			70,449,247.31		524,001,855.25	83,672,558.63	1,926,145,340.82

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	312,000,000.00	934,822,833.94			70,449,247.31		478,043,225.80	1,795,315,307.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	312,000,000.00	934,822,833.94			70,449,247.31		478,043,225.80	1,795,315,307.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					19,552,988.58		82,376,897.22	101,929,885.80
（一）净利润							195,529,885.80	195,529,885.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							195,529,885.80	195,529,885.80
（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					19,552,988.58		-113,152,988.58	-93,600,000.00

1. 提取盈余公积					19,552,988.58		-19,552,988.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-93,600,000.00	-93,600,000.00
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	312,000,000.00	934,822,833.94			90,002,235.89		560,420,123.02	1,897,245,192.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,006,822,833.94			47,145,884.52		388,312,960.68	1,682,281,679.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,006,822,833.94			47,145,884.52		388,312,960.68	1,682,281,679.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	72,000,000.00	-72,000,000.00			23,303,362.79		89,730,265.12	113,033,627.91
（一）净利润							233,033,627.91	233,033,627.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							233,033,627.91	233,033,627.91

(三) 所有者投入和减少资本	72,000,000.00	-72,000,000.00						
1. 所有者投入资本	72,000,000.00	-72,000,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					23,303,362.79		-143,303,362.79	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,303,362.79		-23,303,362.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
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	312,000,000.00	934,822,833.94			70,449,247.31		478,043,225.80	1,795,315,307.05

法定代表人：陈福泉

主管会计工作负责人：于梅

会计机构负责人：于梅

### 三、公司基本情况

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海加冷松芝汽车空调有限公司，系外商独资企业，于2002年5月15日经上海市对闵行区人民政府上闵外经发（2002）368号文批准设立。上海加冷松芝汽车空调有限公司于2002年5月15日取得上海市人民政府颁发的高外资沪独字（2002）1038号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，并于2002年6月4日取得注册号为企独沪总字第031081号企业法人营业执照。本公司原独资股东和法定代表人都为香港籍公民陈福成先生。公司注册资本为1,550万美元。

2007年10月8日，经上海加冷松芝汽车空调有限公司董事会决议通过，并经上海市外国投资工作委员会沪外资委协（2007）第5453号《关于同意上海加冷松芝汽车有限公司股权转让的批复》上海加冷松芝

汽车空调有限公司原独资股东陈福成合计转让18.41%（285.36万美元）股权给上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司，经转让后陈福成持股比例为81.59%。上海加冷松芝汽车空调有限公司于2007年12月29日取得变更后的中外合资经营企业批准证书，于2008年1月11日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年1月24日经本公司董事会决议通过，并经中华人民共和国商务部商资批（2008）241号《商务部关于同意上海加冷松芝汽车空调有限公司转制为外商投资股份制公司的批复》批准，本公司进行了股份制改制。由陈福成、上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司共同发起设立上海加冷松芝汽车空调股份有限公司。发起人系以本公司年初数净资产按1.1414:1比例折合股本。改制后，本公司股本总额为180,000,000股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币180,000,000.00元。陈福成、上海大众公用事业（集团）股份有限公司、北京巴士传媒股份有限公司、南京中北（集团）股份有限公司、上海义兴投资管理咨询有限公司、上海锦绣一方实业有限公司、上海元开投资管理有限公司、深圳市佳威尔科技有限公司、上海聚联投资有限公司、上海乾瑞投资管理咨询有限公司和上海汇冠企业管理咨询有限公司占股本比例分别为81.59%、3.00%、3.00%、3.00%、3.00%、2.20%、2.00%、1.11%、0.55%、0.44%、0.11%。本公司于2008年3月24日取得商外资资审A字[2008]0041号中华人民共和国台港澳侨投资批准证书，于2008年4月2日取得注册号为310000400302104号（市局）企业法人营业执照。

根据公司2008年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]829号《关于核准上海加冷松芝汽车空调股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)6000万股，增加注册资本6000万元，变更后的注册资本为人民币24,000万元。经深圳证券交易所《关于上海加冷松芝汽车空调股份有限公司人民币普通股票上市的通知》(深证上[2010]234号文)同意，公司股票于2010年7月20日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“松芝股份”，股票代码“002454”。

根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本24,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增3股，共计转增7200万股，并于2011年6月实施。转增后，注册资本增至人民币31,200万元。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数31,200万股，公司注册资本为31,200万元，经营范围为：生产、研究开发各类车辆空调器及相关配件，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为车辆空调。公司注册地及总部办公地：上海市莘庄工业区。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本

公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确

认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 1000 万元以上的非关联方应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	以与债务人是否具有关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	账龄分析法	账龄分析法
关联方组合	其他方法	除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	以与债务人是否具有关联关系为信用风险特征划分组合
关联方组合	除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对不属于单项金额重大但有明确证据表明其发生减值的应收账款及其他应收款单独进行减值测试并单项计提减值坏账准备。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。本年度，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资详见本财务报表附注二、（五）（2）其他方式取得的长期股权投资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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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。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。

#### （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，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，公司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。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损

时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
运输设备	5	10%	18%
专用设备		10%	18%
办公设备	5	10%	18%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建

工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按权利期限	
计算机软件	5 年	

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

公司以免费维修服务期限及历史维修费发生额与历史产品销售情况的数据关系确定维修费的计提标准，同时考虑了包括产品成熟度的周期性、公司产品的档次逐年变化情况、未来可能的偶发情况等因素。

每年年末对上年确定的计提标准进行测试，如上年确定的计提标准与当年实际维修费发生情况出现较明显偏差时，调整维修费计提标准。

## 23、股份支付及权益工具

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

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准公司销售模式主要包括“终端模式”和“标配模式”(详细说明见 1、(3))，终端模式下，一般在客户验货后确认收入的实现；标配模式下销售收入确认的具体标准为：公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格后才确认销售。公司外库发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。(3) 关于本公司销售主要商品收入相应的业务特点分析和介绍公司是一家专业的车辆空调制造商，主要产品为各系列大中型客车空调和乘用车空调。车辆空调的销售对象主要分两类：一类是整车制造商，另一类是最终用户。由此产生了两种销售模式，针对整车制造商采用“标配模式”，针对最终用户采用“终端模式”标配模式：面向整车厂的销售模式，即汽车零部件企业将产品直接销售给整车厂的销售模式。终端模式：面向最终客户的销售模式，即汽车零部件企业与最终客户达成购销意向后，由最终用户向整车厂商发出指令，要求在其购买的车辆上必需安装其指定的汽车零部件企业产品的销售模式。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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) 确认提供劳务收入的依据

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税。	3%、17%、
营业税	按应税营业收入计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	三、(二)

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	本期		上期	
	法定税率	执行税率	法定税率	执行税率
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	25%	15%	25%	15%
上海松芝汽车空调有限公司	25%	25%	25%	25%
厦门松芝汽车空调有限公司	25%	15%	25%	15%
安徽松芝汽车部件有限公司	25%	25%	25%	25%
重庆松芝汽车空调有限公司	25%	25%	25%	25%
上海松芝轨道车辆空调有限公司	25%	25%	25%	20%
成都松芝制冷科技有限公司	25%	25%	25%	25%
上海酷风空调部件有限公司	25%	25%	25%	25%
超酷(上海)制冷设备有限公司	25%	25%	25%	25%
北京松芝福田汽车空调有限公司	25%	25%	25%	10%
上海升聚实业有限公司	25%	25%	25%	25%
南京博士朗电子技术有限公司	25%	25%	25%	25%
上海松芝制冷设备有限公司	25%	25%	--	--

## 2、税收优惠及批文

## 2、所得税优惠

1、2011年10月20日,上海加冷松芝汽车空调股份有限公司取得复审后的高新技术企业证书,证书号:GF201131000235。根据财政部和国家税务总局总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号),公司享受高新技术企业的所得税优惠政策,2011年、2012年、2013年企业所得税税率为15%。

2、2011年11月8日，厦门松芝汽车空调有限公司获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局颁发的编号为GR201135100136号高新技术企业证书。根据财政部和国家税务总局总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司享受高新技术企业的所得税优惠政策，2011年、2012年、2013年企业所得税税率为15%。

3、子公司重庆松芝汽车空调有限公司2012年8月被认定为高新技术企业，但尚未取得主管税务机关税收优惠认定通知，该公司2012年度所得税暂按25%的税率计算。

4、除公司及子公司厦门松芝汽车空调有限公司外，其他子公司2012年度企业所得税执行税率为25%。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海松芝轨道车辆空	全资子公司	上海市闵行区	生产制造	6,500.00	轨道车辆空调	6,500.00		100%	100%	是			

调有限公司													
成都松芝制冷科技有限公司	全资子公司	成都市	生产制造	7,500.00	车辆空调	7,500.00		100%	100%	是			
上海酷风空调部件有限公司	全资子公司	上海市闵行区	生产制造	7,000.00	车辆空调零部件	7,000.00		100%	100%	是			
超酷(上海)制冷设备有限公司	控股子公司	上海市闵行区	生产制造	1,800.00	冷藏车空调	900.00		50%	50%	是	900.00	245.45	
北京松芝福田汽车空调有限公司	控股子公司	北京市	生产制造	5,000.00	车辆空调	3,000.00		60%	60%	是	2,000.00		
上海升聚实业有限公司	全资子公司	上海市闵行区	商贸	200.00	进出口贸易	200.00		100%	100%	是			
上海松芝制冷设备有限公司	全资子公司	上海市金山区	商贸	6,500.00	制冷设备及配件	6,500.00		100%	100%	是			
										是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门松芝汽车空调有限公司	控投子公司	厦门市集美区	生产制造	1,348.99 万美元	车辆空调	9,556.51		75%	75%	是		2,461.63	
上海松芝汽车空调有限公司	控投子公司	上海市闵行区	生产制造	150 万美元	车辆空调	742.12		51%	51%	是		608.40	
重庆松芝汽车空调有限公司	全资子公司	重全资子公司重庆市渝北区	生产制造	6,938.40	车辆空调	6,918.26		100%	100%	是			
安徽松芝汽车部件有限公司	全资子公司	安徽省枞阳汽车零部件工业园	生产制造	1,906.62	车辆空调	1,906.62		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南京博士朗电子技术有限公司	控投子公司	南京市江宁经济技术开发区	生产制造	2,000.00	电子产品、模具及工装设备	2,835.00		70%	70%	是		600.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

### 1、与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

2012年12月15日，公司出资人民币6500万元，设立全资子公司上海松芝制冷设备有限公司，自设立之日起，该公司纳入公司合并报表范围。

### 2、本期减少合并单位1家，原因为：

公司控股子公司南京博士朗电子技术有限公司原持有苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司(以下简称“苏州圣桥”)51%的股份，2012年12月15日，公司与自然人陈焕鹏签订股权转让协议，将持有的苏州圣桥5%股权作价人民币25万元转让给陈焕鹏，股权转让款项已于2012年12月25日收讫并已办妥工商变更登记手续。转让后，公司对苏州圣桥不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围，公司改用权益法核算对苏州圣桥的长期股权投资。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

2012年12月15日，公司出资人民币6500万元，设立全资子公司上海松芝制冷设备有限公司，自设立之日起，该公司纳入公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

公司控股子公司南京博士朗电子技术有限公司原持有苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司(以下简称“苏州圣桥”)51%的股份，2012年12月15日，公司与自然人陈焕鹏签订股权转让协议，将持有的苏州圣桥

5%股权作价人民币25万元转让给陈焕鹏，股权转让款项已于2012年12月25日收讫并已办妥工商变更登记手续。转让后，公司对苏州圣桥不再具有控制权，不再纳入公司合并报表范围，公司改用权益法核算对苏州圣桥的长期股权投资。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海松芝制冷设备有限公司	6,499.98	-0.02

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	-343.16	-246.27

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

#### 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--		--	--	129,737.53
人民币	--	--		--	--	129,737.53
小计						129,737.53
银行存款：	--	--	651,528,973.69	--	--	849,637,457.49
人民币	--	--	650,455,354.99	--	--	845,182,946.39
美元	170,808.77	6.29%	1,073,618.53	706,964.26	6.3%	4,454,511.10
欧元	0.02	8.32%	0.17			
小计			651,528,973.69			849,637,457.49
其他货币资金：	--	--	12,795,888.20	--	--	74,883,868.73
人民币	--	--	12,795,888.20	--	--	74,883,868.73
小计			12,795,888.20			74,883,868.73
合计	--	--	664,324,861.89	--	--	924,651,063.75

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,594,888.20	1,400,868.73
信用证保证金		52,000.00
保函保证金	201,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		73,431,000.00
合计	12,795,888.20	74,883,868.73

截至2012年12月31日，本公司无以银行定期存单为质押取得的短期借款。

截至2012年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	597,563,167.18	526,703,081.61
商业承兑汇票	14,510,000.00	19,620,000.00
合计	612,073,167.18	546,323,081.61

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2012年09月21日	2013年03月09日	12,330,000.00	
厦门金龙旅行车有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	10,000,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年11月23日	2013年05月05日	8,590,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年07月19日	2013年01月07日	5,510,000.00	
苏州金龙汽车销售有限	2012年11月27日	2013年05月27日	5,400,000.00	

公司				
合计	--	--	41,830,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门金龙旅行车有限公司	2012年10月16日	2013年04月16日	19,096,100.41	
厦门金龙旅行车有限公司	2012年08月03日	2013年02月03日	16,646,796.20	
厦门金龙旅行车有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	10,000,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年08月21日	2013年02月05日	9,990,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年08月21日	2013年02月05日	9,900,000.00	
合计	--	--	65,632,896.61	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2012年12月31日，本公司无用于贴现的商业承兑票据。

截至2012年12月31日，本公司无用于质押的商业承兑票据。

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		55,260,878.59	35,173,128.98	20,087,749.61	分次支付	是
其中：	--	--	--	--	--	--
安徽江淮松芝汽		55,260,878.59	35,173,128.98	20,087,749.61	分次支付	否

车空调有限公司						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		55,260,878.59	35,173,128.98	20,087,749.61	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	421,502,674.81	69.02%	31,475,201.66	7.47%	228,836,509.92	55.56%	17,757,221.19	7.76%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	187,925,932.05	30.77%	11,822,426.12	6.29%	182,911,183.74	44.41%	12,463,464.00	6.81%
关联方组合	1,269,000.00	0.21%			108,000.00	0.03%		
组合小计	189,194,932.05	30.98%	11,822,426.12	6.25%	183,019,183.74	44.44%	12,463,464.00	6.81%
合计	610,697,606.86	--	43,297,627.78	--	411,855,693.66	--	30,220,685.19	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门金龙旅行车有限公司	80,145,359.63	4,007,267.98	5%	
郑州宇通客车股份有限公司	47,048,621.27	2,352,431.06	5%	
深圳市五洲龙汽车有限公司	34,600,300.00	6,920,060.00	20%	
上海申沃客车有限公司	29,115,500.00	2,038,085.00	7%	
重庆长安汽车股份有限公司	27,526,835.04	1,376,341.75	5%	
上海申龙客车有限公司	23,982,771.24	1,678,793.99	7%	
中通客车控股股份有限公司 (聊城)	23,784,185.90	1,664,893.01	7%	
东风柳州汽车有限公司	21,704,440.97	1,085,222.05	5%	
丹东黄海汽车有限责任公司	22,184,236.95	2,218,423.70	10%	
成都客车股份有限公司	22,163,888.00	1,551,472.16	7%	
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	18,776,753.31	1,314,372.73	7%	
漳州金龙客车有限公司	17,838,923.42	1,783,892.34	10%	
广州汽车集团客车有限公司	16,001,597.01	1,120,111.79	7%	
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	14,256,550.00	997,958.50	7%	
武汉公交物资有限责任公司	12,362,000.00	865,340.00	7%	
东南 (福建) 汽车工业有限公司	10,010,712.07	500,535.60	5%	
合计	421,502,674.81	31,475,201.66	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	175,396,329.79	93.33%	8,769,816.49	177,368,955.91	96.97%	8,868,447.81
1 至 2 年	10,357,251.26	5.51%	1,035,725.13	1,001,004.21	0.55%	100,100.42
2 至 3 年	222,095.00	0.12%	66,628.50	1,494,725.50	0.82%	448,417.65
3 年以上	1,950,256.00	1.04%	1,950,256.00	3,046,498.12	1.66%	3,046,498.12
合计	187,925,932.05	--	11,822,426.12	182,911,183.74	--	12,463,464.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆安凯客车有限责任公司	销售货款		817,300.00	无法收回	否
深圳市龙运发汽车服务有限公司	销售货款		282,000.00	无法收回	否
牡丹汽车股份有限公司	销售货款		227,600.00	无法收回	否
盐城中大汽车设备有限公司	销售货款		139,775.00	无法收回	否
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	销售货款		130,980.00	无法收回	否
重庆市川江车辆制造有限公司	销售货款		75,000.00	无法收回	否

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	80,145,359.63	1年以内	13.12%
第二名	非关联方	47,048,621.27	1年以内	7.7%
第三名	非关联方	34,600,300.00	1年以内及1-2年	5.67%
第四名	非关联方	29,115,500.00	1年以内	4.77%
第五名	非关联方	27,526,835.04	1年以内	4.51%
合计	--	218,436,615.94	--	35.77%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	100,960,000.00	94.2%						

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,621,073.10	2.44%	165,766.16	6.32%	4,324,960.78	70.87%	283,247.09	6.55%
关联方组合					1,777,789.80	29.13%		
组合小计	2,621,073.10	2.44%	165,766.16	6.32%	6,102,750.58	100%	283,247.09	4.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,600,000.00	3.36%	3,600,000.00	100%				
合计	107,181,073.10	--	3,765,766.16	--	6,102,750.58	--	283,247.09	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
上海市闵行区规划和土地管理局土地款	95,960,000.00			购土地款
上海枫泾工业投资发展有限公司土地款	5,000,000.00			土地预付款
合计	100,960,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,372,823.10	90.53%	118,441.16	4,043,851.38	93.5%	201,217.69
1 至 2 年	223,250.00	8.52%	22,325.00	221,200.00	5.11%	22,120.00
3 年以上	25,000.00	0.95%	25,000.00	59,909.40	1.39%	59,909.40
合计	2,621,073.10	--	165,766.16	4,324,960.78	--	283,247.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司往来款	3,600,000.00	3,600,000.00	100%	该公司系子公司南京博士朗之联营企业，已资不抵债
合计	3,600,000.00	3,600,000.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海市闵行区规划和土地管理局	非关联方	95,960,000.00	1 年以内	89.53%
上海枫泾工业投资发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	4.67%
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	子公司南京博士朗之联营企业	2,700,000.00	1-2 年	2.52%
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司		900,000.00	1 年以内	0.84%
闵行供电分公司	非关联方	325,800.00	1 年以内	0.3%
成都电业局	非关联方	176,000.00	1-2 年	0.16%
合计	--	105,061,800.00	--	98.02%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,955,880.74	16.74%	25,106,755.94	31.13%

1 至 2 年	5,974,618.70	8.37%	2,454,430.11	3.04%
2 至 3 年	422,248.19	0.59%	53,057,939.11	65.79%
3 年以上	53,054,097.10	74.3%	23,370.00	0.04%
合计	71,406,844.73	--	80,642,495.16	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海市闵行区规划和土地管理局	非关联方	53,000,000.00		相关手续仍在办理中
北京密云经济开发区总公司	非关联方	5,000,000.00		相关手续仍在办理中
比泽尔制冷技术(中国)有限公司	非关联方	2,959,554.62		预付采购货款, 未入库
大连三洋压缩机有限公司	非关联方	1,337,518.23		预付采购货款, 未入库
浙江黄岩沿江模具有限公司	非关联方	1,136,000.00		预付采购货款, 未入库

预付款项主要单位的说明

注：2009年7月30日，本公司与上海市闵行区规划和土地管理局签署上海市国有建设用地使用权出让合同，文号为沪闵规土（2009）出让合同第27号，受让“华漕镇437，0448街坊P1宗地”。出让土地总价为53,000,000.00元，公司已经支付53,000,000.00元。截至2012年12月31日，相关手续仍在办理中。

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项的情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海市闵行区规划和土地管理局	非关联方	53,000,000.00	3年以上	相关手续仍在办理中
北京密云经济开发区总公司	非关联方	5,000,000.00	1至2年	相关手续仍在办理

公司				中
合计		58,000,000.00		

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,540,562.06		78,540,562.06	94,391,020.73		94,391,020.73
在产品	2,441,438.93		2,441,438.93	8,773,452.55		8,773,452.55
周转材料	3,826,353.56		3,826,353.56	1,153,089.84		1,153,089.84
委托加工物资	1,292,152.79		1,292,152.79	2,827,142.40		2,827,142.40
产成品	139,489,099.81		139,489,099.81	145,341,002.20	151,640.08	145,189,362.12
自制半成品	55,258,902.66		55,258,902.66	47,046,287.61		47,046,287.61
合计	280,848,509.81		280,848,509.81	299,531,995.33	151,640.08	299,380,355.25

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
产成品	151,640.08	251,318.53		402,958.61	
合计	151,640.08	251,318.53		402,958.61	

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	41,000,000.00	5,000,000.00

合计	41,000,000.00	5,000,000.00
----	---------------	--------------

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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							
二、联营企业							
安徽江淮松芝空调有限公司	40%	40%	35,482.93	27,696.72	7,786.20	59,683.87	4,135.98
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	18.6%	18.6%	4,694.40	1,165.97	3,528.43	1,111.02	-521.88
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	46%	46%	395.46	738.62	-343.16	124.41	-246.27

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

浙江银芝利汽车热交换系统有限公司(以下简称“银芝利”)系由浙江银轮机械股份有限公司、浙江吉利汽车零部件采购有限公司与本公司共同出资组建的有限责任公司，于2010年7月30日取得浙江省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为331023000021723，注册资本为人民币4,500万元。

公司原持有其31%的股权，2012年9月，银芝利其他股东对其进行增资，本公司未参与同步增资，增资完成后，公司对银芝利的股权比例被动稀释至18.60%，本公司在银芝利董事会派驻董事，公司对银芝利的长期股权投资仍按权益法进行核算。

截至2012年12月31日，银芝利实收资本为人民币4,500万元，本公司持有该公司18.60%的股份，浙江银轮机械股份有限公司持有该公司72.40%的股份，浙江吉利汽车零部件采购有限公司持有其余9.00%的股份。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽江淮松芝空调有限公司	权益法	28,800,000.00	69,970,834.30	-38,716,966.19	31,253,868.11	40%	40%				55,260,878.59
浙江银芝	权益法	8,370,000	7,128,443	-600,348	6,528,094	18.6%	18.6%				

利汽车热交换系统有限公司		.00	.13	44	.69						
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	权益法	2,300,000.00		757,709.91	757,709.91	46%	46%		757,709.91	757,709.91	
合计	--	39,470,000.00	77,099,277.43	-38,559,604.72	38,539,672.71	--	--	--	757,709.91	757,709.91	55,260,878.59

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	308,685,388.24		33,613,949.77	12,435,767.76	329,863,570.25
其中：房屋及建筑物	127,170,134.42		2,844,542.00		130,014,676.42
机器设备	147,506,330.38		24,223,122.42	10,062,325.65	161,667,127.15
运输工具	17,236,879.72		4,557,622.53	2,053,879.66	19,740,622.59
办公设备	9,507,806.72		1,988,662.82	319,562.45	11,176,907.09
固定资产装修	7,264,237.00				7,264,237.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	90,999,769.04		27,782,612.07	4,124,111.32	114,658,269.79
其中：房屋及建筑物	36,605,862.72		6,738,227.25		43,344,089.97
机器设备	38,139,705.96		15,631,853.75	2,813,745.54	50,957,814.17
运输工具	10,122,390.09		2,473,734.88	1,121,638.82	11,474,486.15
办公设备	5,701,533.92		1,631,233.47	188,726.96	7,144,040.43
固定资产装修	430,276.35		1,307,562.72		1,737,839.07
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	217,685,619.20		--		215,205,300.46
其中：房屋及建筑物	90,564,271.70		--		86,670,586.45
机器设备	109,366,624.42		--		110,709,312.98
运输工具	7,114,489.63		--		8,266,136.44
办公设备	3,806,272.80		--		4,032,866.66
固定资产装修	6,833,960.65		--		5,526,397.93
办公设备			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	217,685,619.20		--		215,205,300.46
其中：房屋及建筑物	90,564,271.70		--		86,670,586.45
机器设备	109,366,624.42		--		110,709,312.98
运输工具	7,114,489.63		--		8,266,136.44
办公设备	3,806,272.80		--		4,032,866.66
固定资产装修	6,833,960.65		--		5,526,397.93

本期折旧额 27,782,612.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,198,331.99 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	18,749,446.83	重庆子公司厂房，手续正在办理中。

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都松芝-厂房及附属	30,617,632.72		30,617,632.72	9,439,959.29		9,439,959.29
厦门松芝-厂房	753,835.00		753,835.00	214,500.00		214,500.00
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目	210,000.00		210,000.00			
重庆松芝-厂房及宿舍	63,832.00		63,832.00	520,562.00		520,562.00
重庆松芝-空调性能试验台工程				2,106,088.03		2,106,088.03
加冷松芝-动力工程				899,264.16		899,264.16
上海轨道车-桥架电缆安装				41,000.00		41,000.00

其他工程					36,239.32		36,239.32
合计	31,645,299.72		31,645,299.72	13,257,612.80		13,257,612.80	

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
成都松芝-厂房及附属	3,200.00	9,439,959.29	21,177,673.43			95.68%	95.68				募集资金	30,617,632.72
厦门松芝-厂房	4,572.08	214,500.00	539,335.00			1.65%	1.65				自筹	753,835.00
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目	69,439.00		210,000.00			0.03%	0.03				自筹	210,000.00
重庆松芝-厂房及宿舍	1,885.00	520,562.00	301,232.00	757,962.00		0.34%	0.34				自筹	63,832.00
重庆松芝-空调性能试验台工程	255.84	2,106,088.03	452,281.96	2,558,369.99			--				自筹	
加冷松芝-动力工程	90.00	899,264.16			899,264.16		--				募集资金	
合计		13,180,373.48	22,680,522.39	3,316,331.99	899,264.16	--	--			--	--	31,645,299.72

在建工程项目变动情况的说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
成都松芝-厂房及附属	95.68%	

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,563,087.32	930,486.76	40,598.29	63,452,975.79
(1).土地使用权	57,851,386.57			57,851,386.57
(2).专有技术	4,711,700.75	930,486.76	40,598.29	5,601,589.22
二、累计摊销合计	8,413,559.29	2,136,565.84	40,598.29	10,509,526.84
(1).土地使用权	6,140,616.33	1,227,760.77		7,368,377.10
(2).专有技术	2,272,942.96	908,805.07	40,598.29	3,141,149.74
三、无形资产账面净值合计	54,149,528.03	-1,206,079.08		52,943,448.95
(1).土地使用权	51,710,770.24			50,483,009.47
(2).专有技术	2,438,757.79			2,460,439.48
四、减值准备合计				0.00
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
无形资产账面价值合计	54,149,528.03	-1,206,079.08		52,943,448.95
(1).土地使用权	51,710,770.24			50,483,009.47
(2).专有技术	2,438,757.79			2,460,439.48

本期摊销额 2,136,565.84 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南京博士朗电子技术有限公司	12,671,292.70			12,671,292.70	
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	2,372,816.57		2,372,816.57		
合计	15,044,109.27		2,372,816.57	12,671,292.70	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司不再纳入合并报表范围导致商誉减少。

### 2、商誉形成过程

收购方	南京博士朗电子技术有限公司
收购日被收购方可辨认净资产公允价值a	7,398,153.29
购买股权比例b	70%
确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额c=a*b	5,178,707.30
实际购买成本d	17,850,000.00
商誉e=d-c	12,671,292.70

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	63,740.30	1,392,580.00	272,627.33		1,183,692.97	
厂房绿化养护费	533,791.88		119,052.48		414,739.40	
淋雨实验室及基建		307,532.47	30,753.24		276,779.23	

汉王系统使用权	326,129.29		326,129.29			
合计	923,661.47	1,700,112.47	748,562.34		1,875,211.60	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,193,780.03	4,684,100.78
预计三包费用	12,131,582.63	11,529,673.88
合并范围内购销业务未实现毛利	317,918.93	40,741.04
未支付的职工薪酬	2,779,542.67	1,906,697.94
小计	22,422,824.26	18,161,213.64
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	47,821,103.85	
预计负债三包费	80,480,467.57	
合并报表未实现毛利	1,808,694.94	
未支付的薪酬及福利	15,657,060.28	
小计	145,767,326.64	
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	22,422,824.26		18,161,213.64	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,503,932.28	18,300,621.06		1,741,159.40	47,063,393.94
二、存货跌价准备	151,640.08	251,318.53		402,958.61	
五、长期股权投资减值准备		757,709.91			757,709.91
十二、无形资产减值准备					0.00
合计	30,655,572.36	19,309,649.50		2,144,118.01	47,821,103.85

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		71,422,329.57
保证借款		5,000,000.00

信用借款	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	100,000,000.00	226,422,329.57

## 短期借款分类的说明

1、注：公司于2012年9月28日与中国农业银行股份有限公司上海闵行支行签订金额为人民币5,000.00万元的借款合同（合同号：31010120120002295），借款期限为2011年9月28日至2013年3月27日。公司于2012年10月26日与中国农业银行股份有限公司上海闵行支行签订金额为人民币5,000.00万元的借款合同（合同号：31010120120002457），借款期限为2012年10月26日至2013年4月25日。

2、截至2012年12月31日止，不存在已到期未偿还的短期借款。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	257,510,427.19	119,206,304.72
合计	257,510,427.19	119,206,304.72

下一会计期间将到期的金额 257,510,427.19 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	255,765,223.51	237,729,055.39

1-2 年	2,176,647.64	2,439,334.48
2-3 年	344,289.91	157,942.04
3 年以上	287,201.04	913,415.28
合计	258,573,362.10	241,239,747.19

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
第一名	236,106.11	零星余额	
第二名	199,500.00	零星余额	

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,067,035.81	3,347,304.21
1-2 年	143,796.18	57,905.38
2-3 年	47,856.81	1,545.80
3 年以上	22,527.80	20,982.00
合计	3,281,216.60	3,427,737.39

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,457,926.01	127,689,071.74	122,870,864.03	14,276,133.72
二、职工福利费	2,091,141.62	3,701,680.22	3,737,783.22	2,055,038.62
三、社会保险费	1,094,741.84	14,502,522.24	14,448,440.97	1,148,823.11
其中：医疗保险费	199,723.66	3,417,350.16	3,397,217.96	219,855.86
基本养老保险费	849,845.47	10,147,056.69	10,109,030.51	887,871.65
年金缴费				
失业保险费	19,143.38	279,345.17	279,758.36	18,730.19
工伤保险费	16,720.77	269,235.32	271,962.10	13,993.99
生育保险费	9,308.56	126,581.20	127,518.34	8,371.42
外劳力综合保险费		196,189.90	196,189.90	
残疾人就业保障金		65,313.80	65,313.80	
欠薪保障金		1,450.00	1,450.00	
四、住房公积金	95,352.72	794,517.40	833,118.56	56,751.56
六、其他	4,611,123.47	2,228,813.18	3,446,850.94	3,393,085.71
合计	17,350,285.66	148,916,604.78	145,337,057.72	20,929,832.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,611,123.47 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-505,248.73	-735,420.19
营业税	12,177.02	7,175.34
企业所得税	3,169,968.86	15,656,558.77
个人所得税	507,812.49	469,531.63
城市维护建设税	693,892.51	662,063.49
教育费附加	470,276.38	495,373.50
河道管理费	112,359.76	119,563.05
印花税	12,894.67	936.70
地方教育费附加	219,147.18	245,184.02
其他		94,352.72
合计	4,693,280.14	17,015,319.03

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		11,480.00
合计		11,480.00

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
陈福泉	150,250.80	150,250.80	子公司厦门松芝
陈景喜	790,948.89	465,864.35	子公司厦门松芝
合计	941,199.69	616,115.15	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,528,786.06	2,215,373.90
1 至 2 年	203,380.66	1,002,270.00
2 至 3 年	176,610.00	1,310,637.51
3 年以上	6,955,391.09	7,029,401.09
合计	13,864,167.81	11,557,682.50

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	款项性质	未偿还原因	备注（报表日后）

				已还款的应予 注明)
安徽枞阳县经济开发 区	6,411,911.09	生产建设专项 资金	尚未投产	

该款项安徽枞阳县经济开发区给予安徽松芝汽车部件有限公司用于规划用地内基础设施建设的专项资金。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
安徽枞阳县经济开发区	6,411,911.09	生产建设专项资金	
上海宁巨物流有限公司	2,368,392.52	运费	
上海军马国际物流有限公司	1,587,423.22	运费	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	76,780,187.54	3,700,280.03		80,480,467.57
合计	76,780,187.54	3,700,280.03		80,480,467.57

预计负债说明

项目	期末余额
预提2013年度费用	45,319,938.48
预提2014年度费用	27,174,529.09
预提2015年度费用	7,986,000.00
合 计	80,480,467.57

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
JLA 汽车空调装置项目	1,050,000.00	
合计	1,050,000.00	

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00						312,000,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	936,021,679.63			936,021,679.63
合计	936,021,679.63			936,021,679.63

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,449,247.31	19,552,988.58		90,002,235.89
合计	70,449,247.31	19,552,988.58		90,002,235.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	524,001,855.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,003,777.97	--
减：提取法定盈余公积	19,552,988.58	10%
应付普通股股利	93,600,000.00	
期末未分配利润	556,852,644.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,490,453,668.26	1,494,285,133.68
其他业务收入	24,070,869.29	41,845,788.51
营业成本	1,034,364,115.46	1,026,244,603.54

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,489,340,420.38	1,018,090,507.49	1,494,030,159.33	993,333,484.86

商业	1,113,247.88	1,275,085.36	254,974.35	219,274.13
合计	1,490,453,668.26	1,019,365,592.85	1,494,285,133.68	993,552,758.99

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大中型客车空调	955,552,018.42	587,767,583.10	1,047,626,389.59	618,092,079.07
乘用车空调	485,034,949.21	394,982,606.40	439,454,895.13	369,436,335.45
汽车空调零配件	39,398,965.83	28,554,732.32	6,948,874.61	5,805,070.34
轨道车空调	2,768,685.81	2,743,335.96		
冷藏车空调	6,585,801.11	4,042,249.71		
其他	1,113,247.88	1,275,085.36	254,974.35	219,274.13
合计				
合计	1,490,453,668.26	1,019,365,592.85	1,494,285,133.68	993,552,758.99

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,471,053,118.55	1,003,035,021.14	1,480,514,672.35	984,614,306.95
境外	19,400,549.71	16,330,571.71	13,770,461.33	8,938,452.04
合计				
合计	1,490,453,668.26	1,019,365,592.85	1,494,285,133.68	993,552,758.99

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	234,642,573.63	15.49%
第二名	177,637,964.58	11.73%
第三名	165,247,561.32	10.91%
第四名	148,554,788.30	9.81%
第五名	108,232,049.53	7.15%
合计	834,314,937.36	55.09%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	158,872.13	66,483.22	5%
城市维护建设税	3,940,571.10	4,057,931.13	7%、5%
教育费附加	2,346,696.09	2,458,921.13	3%
地方教育费附加	1,564,325.76	1,639,280.75	2%
其他		121,362.00	
合计	8,010,465.08	8,343,978.23	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务修理费用	42,146,938.36	50,157,606.40
运输费	25,058,487.09	25,768,461.97
职工薪酬	21,636,552.01	18,167,377.64
业务招待费	16,819,536.45	17,720,603.47
差旅费	12,670,103.62	10,785,655.25
其他	10,481,935.05	8,605,657.96
合计	128,813,552.58	131,205,362.69

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	80,463,953.86	51,659,406.72
职工薪酬	44,749,284.69	32,801,009.02
业务招待费	8,822,504.89	10,224,820.77
折旧费	5,972,233.61	4,487,427.10
办公费	5,847,783.58	5,206,360.60
修理费	4,434,358.83	1,784,789.00
税金	3,969,459.10	2,738,105.76
差旅费	3,114,252.99	1,589,821.78
水电费	2,481,168.47	3,441,766.18
其他	16,195,562.03	12,509,933.37
合计	176,050,562.05	126,443,440.30

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,245,344.44	3,867,771.98
减：利息收入	-23,291,752.07	-19,751,843.35
汇兑损益	1,665,745.88	-2,074,532.60
其他	388,239.72	1,070,984.62
合计	-13,992,422.03	-16,887,619.35

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,051,190.63	14,638,990.96
处置长期股权投资产生的投资收益	1,166,849.14	

其他	116,774.01	
合计	16,334,813.78	14,638,990.96

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	-1,492,721.77	-1,142,451.34	
安徽江淮松芝空调有限公司	16,543,912.40	15,781,442.30	
合计	15,051,190.63	14,638,990.96	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,452,261.14	7,416,549.61
二、存货跌价损失	99,678.45	151,640.08
五、长期股权投资减值损失	757,709.91	
合计	19,309,649.50	7,568,189.69

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	163,801.99	69,214.88	163,801.99
其中：固定资产处置利得	163,801.99	69,214.88	163,801.99
政府补助	14,578,468.26	27,003,612.00	14,578,468.26
质量赔款收入	814,973.14	1,009,767.03	814,973.14
无法支付的款项	788,187.00	367,114.74	788,187.00

其他	79,389.14	109,626.26	79,389.14
合计	16,424,819.53	28,559,334.91	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
电动车空调项目科委拨款	62,500.00		项目拨款
重庆市财务局知识产权局专利资助款	900.00		专利资助
高新技术奖励款	50,000.00		技术奖励
SZJ41DN 汽车空调装置	2,640,000.00	6,160,000.00	项目资助
SZC 汽车空调 (HFC-134a) 制冷装置产业化	500,000.00		项目资助
集美区经济贸易发展局纳税大户奖励金	40,000.00		纳税奖励
谷里街道奖金	80,000.00		街道奖励
自产软件产品退税	35,245.26		退税
上海市闵行区财政局专利代理费资助	21,000.00		专利补助
上海市闵行区预算会计核算中心企业培训补贴	1,551,800.00		培训补助
上海市闵行区财政局发明专利授权奖励	22,000.00		专利奖励
上海市闵行区财政局重点技术改造专项资金	4,410,000.00		专项资金
上海市知识产权局一项发明专利实审费	1,500.00		专利资助
上海市闵行区财政局莘庄工业区扶持资金	2,320,000.00	5,120,000.00	扶持资金
上海市莘庄工业区管理委员会补贴	440,000.00	716,000.00	上市补贴
上海市闵行区财政局参与制定国家技术标准奖励	50,000.00		制定国家技术标准奖励
上海市闵行区财政局区科技进步奖奖励	50,000.00		科技进步奖奖励
上海市闵行区财政局市名牌产品奖励	50,000.00		名牌产品奖励

市级财政收付中心款	523,000.00	567,000.00	高新技术转化奖
上海知识产权局专利专项资助费	10,820.00	23,050.00	专项资助
上海市闵行区财政局创新型企业资助	300,000.00		企业资助
上海市闵行区人力资源和社会保障局带教费	600.00		带教费
小巨人项目	900,000.00		企业资助
2012 中小企业国际市场开拓资金	60,000.00	9,900.00	市场开拓资金
上海市闵行区财政局知识产权示范奖励	100,000.00		示范奖励
上海市闵行区财政局技术研发补贴	105,000.00		技术研发补贴
上海市闵行区财政局区科技成果奖奖励		20,000.00	科技奖励
闵行区财政局技术创新补贴		120,000.00	创新补贴
上海市闵行区财政局专利培育企业资助		9,250.00	
节能培训补贴		2,000.00	
技术研发补贴		80,000.00	
社会保险费补贴	154,103.00	118,912.00	
扶持企业专项款	100,000.00	14,057,500.00	
合计	14,578,468.26	27,003,612.00	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	339,076.31	508,596.13	339,076.31
其中：固定资产处置损失	339,076.31	508,596.13	339,076.31
无形资产处置损失	0.00	0.00	
对外捐赠	1,380,000.00	165,000.00	1,380,000.00
罚款、赔偿和违约支出	358,760.56		358,760.56
其他	32,063.36	192,055.88	32,063.36
合计	2,109,900.23	865,652.01	2,109,900.23

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,648,066.68	49,498,369.48
递延所得税调整	-4,261,610.62	-2,555,593.13
合计	34,386,456.06	46,942,776.35

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

## 2、稀释每股收益

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

其中，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。

本期不存在很可能具有稀释性的潜在普通股。

计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	146,003,777.97	231,649,139.38
本公司发行在外普通股的加权平均数	312,000,000.00	312,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.47	0.74

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

年初已发行普通股股数	312,000,000.00	240,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		72,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	312,000,000.00	312,000,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	16,261,017.54
财务费用-利息收入	23,291,752.07
其他	2,525,552.91
合计	42,078,322.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金42,078,322.52元，其中主要项目为：

项目	本期金额
营业外收入	16,261,017.54
财务费用-利息收入	23,291,752.07
主要项目小计	39,552,769.61
主要项目占比	94.00%

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	26,053,060.65
业务招待费	25,642,041.34
差旅费	15,784,356.61
研发费	13,290,215.36

修理费	8,584,433.43
办公费	7,028,131.54
会务费	3,441,830.33
广告费	3,383,540.73
租赁费	2,661,874.94
水电费	2,508,429.58
顾问费	1,778,872.00
对外捐赠	1,380,000.00
交通费	1,685,468.04
劳动保护费	1,360,722.09
电话费	1,351,506.14
安装费	1,280,327.58
劳务费	786,870.95
检测费	681,960.26
通讯费	658,070.03
保险费	538,697.52
手续费	388,239.72
罚款、赔偿和违约支出	358,760.56
其他	28,716,634.93
合计	149,344,044.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
到期收回的质押存单	73,431,000.00
合计	73,431,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	158,231,891.93	248,602,864.60
加：资产减值准备	19,309,649.50	7,568,189.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,782,612.07	24,487,222.18
无形资产摊销	2,136,565.84	1,997,719.57
长期待摊费用摊销	748,562.34	443,990.62
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）	72,125.85	439,381.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,395.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,143,975.01	3,915,216.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,334,813.78	-14,638,990.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,261,610.62	-2,607,730.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,683,485.52	-5,530,312.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,060,938.04	-242,970,231.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,093,730.07	2,161,303.86
经营活动产生的现金流量净额	103,611,631.09	23,868,621.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	651,528,973.69	851,168,063.75
减：现金的期初余额	851,168,063.75	921,302,027.77

现金及现金等价物净增加额	-199,639,090.06	-70,133,964.02
--------------	-----------------	----------------

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		17,850,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		17,850,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		312,871.27
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,537,128.73
4. 取得子公司的净资产		6,999,409.08
流动资产		26,931,097.18
非流动资产		7,109,082.44
流动负债		27,040,770.54
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	250,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	250,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	63,429.19	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	186,570.81	
4. 处置子公司的净资产	-3,431,619.08	
流动资产	3,512,478.34	
非流动资产	442,126.28	
流动负债	6,636,223.70	
非流动负债	750,000.00	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	651,528,973.69	851,168,063.75
其中：库存现金		129,737.53
可随时用于支付的银行存款	651,528,973.69	849,637,457.49
可随时用于支付的其他货币资金		1,400,868.73

三、期末现金及现金等价物余额	651,528,973.69	851,168,063.75
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	控股股东	中外合资	上海市莘庄工业区华宁路4999号	陈福泉	生产制造	312000000	100%	100%	陈福成	738547512

本企业的母公司情况的说明

#### 本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为香港籍陈福成先生，香港身份证号码为：P681\*\*\*\*。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门松芝汽	控股子公司	中外合资	厦门市集美	陈福泉	生产制造	720 万美元	75%	75%	76174849-4

车空调有限公司			区						
上海松芝汽车空调有限公司	控股子公司	中外合资	上海市闵行区	陈福成	生产制造	150 万美元	51%	51%	60740748-0
上海松芝轨道交通车辆空调有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	上海市闵行区	陈福泉	生产制造	6,500 万	100%	100%	69421597-X
重庆松芝汽车空调有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	重庆市渝北区	陈福泉	生产制造	6,938.40 万	100%	100%	66357010-0
安徽松芝汽车部件有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	安徽省枞阳汽车	陈福成	生产制造	1,906.62 万	100%	100%	79508815-6
成都松芝制冷科技有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	四川省成都市	陈福泉	生产制造	7,500.00 万	100%	100%	55107566-6
上海酷风空调部件有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	上海市闵行区	陈福泉	生产制造	7,000.00 万	100%	100%	58209277-6
超酷(上海)制冷设备有限公司	控股子公司	有限公司	上海市闵行区	黄化田	生产制造	360.00 万	50%	50%	57747635-3
北京松芝福田汽车空调有限公司	控股子公司	有限公司	北京市密云县经济开发区	陈福泉	生产制造	5,000.00 万	60%	60%	56946753-7
上海升聚实业有限公司	控股子公司	有限公司(法人独资)	上海市闵行区	陈福泉	贸易	200.00 万	100%	100%	58865071-6
南京博士朗电子技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海市闵行区	周鸣方	生产制造	2,000.00 万	70%	70%	76819922-1
上海松芝制冷设备有限公司	控股子公司	有限公司	上海市金山区	陈福泉	制造销售	6,500.00 万	100%	100%	05761545-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

								(%)		
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽江淮松芝空调有限公司	中外合资	安徽省合肥市	陈志平	生产制造	2,317.5 万元	40%	40%	联营企业	73730044-6	
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	有限责任公司	浙江省天台县	陈不非	生产制造	4,500 万元	18.6%	18.6%	联营企业	55966292-9	
苏州圣桥华玺信息安全技术有限公司	有限责任公司	江苏省苏州市	周鸣方	商贸	500 万元	46%	46%	联营企业	67899213-8	

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
青岛中集冷藏运输设备有限公司	子公司少数股东控制的企业	667874320
上海中集冷藏箱有限公司	子公司少数股东控制的企业	607312174
中集车辆(山东)有限公司	子公司少数股东控制的企业	778422079
朱峰林	子公司少数股东的父亲	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

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

				比例 (%)		比例 (%)
安徽江淮松芝空调有限公司	销售货物	市场价格	6,258.44	4.22%	10,220.37	7%
青岛中集冷藏运输设备有限公司	销售货物	市场价格	13.21	0.01%	5.94	9.85%
上海中集冷藏箱有限公司	销售货物	市场价格	146.50	0.1%	14.23	23.6%
中集车辆(山东)有限公司	销售货物	市场价格	236.38	0.16%	9.02	14.95%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中集车辆（山东）有限公司	1,118,000.00		4,000.00	
	上海中集冷藏箱有限公司	123,000.00		76,000.00	
	青岛中集冷藏运输设备有限公司	28,000.00		28,000.00	
其他应收款					
	朱峰林			177.78	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至年末，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至年末，公司无为合并范围外及合并范围内的其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

已贴现、背书票据情况

1、截至年末，无已贴现未到期的应收票据。

2、截至年末，已背书未到期的应收票据金额为299,671,989.64元。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至年末，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

锁股承诺和避免同业竞争承诺在报告期内严格遵守。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
《关于使用公司自有资金参股上海嘉定大众小额贷款股份有限公司的议案》	公司拟参股上海嘉定大众小额贷款股份有限公司（暂定名，最终名称以工商部门核准为准，以下简称“小额贷款公司”）。小额贷款公司注册资本拟定为人民币 2 亿元。其中，公司以自有资金出资 2,000 万元，占注册资本总额的 10%。		公司之前未投资参股类似企业，故无法得知对经营成果的影响。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至年末，公司无需要披露的其他重要事项

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

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。

## 2、债务重组

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、企业合并

### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 4、租赁

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

#### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	285,980,844.65	59.1%	23,807,163.99	8.32%	184,967,852.69	53.36%	15,201,392.62	8.22%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	164,622,420.19	34.03%	10,510,444.27	6.38%	143,090,882.90	41.28%	10,082,021.48	7.05%
关联方组合	33,250,317.22	6.87%			18,584,751.75	5.36%		
组合小计	197,872,737.41	40.9%	10,510,444.27	5.31%	161,675,634.65	46.64%	10,082,021.48	6.24%
合计	483,853,582.06	--	34,317,608.26	--	346,643,487.34	--	25,283,414.10	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州宇通客车股份有限公司	47,048,621.27	2,352,431.06	5%	
深圳市五洲龙汽车有限公司	34,600,300.00	6,920,060.00	20%	
上海申沃客车有限公司	29,115,500.00	2,038,085.00	7%	
上海申龙客车有限公司	23,982,771.24	1,678,793.99	7%	
中通客车控股股份有限公司 (聊城)	23,784,185.90	1,664,893.01	7%	
丹东黄海汽车有限责任公司	22,184,236.95	2,218,423.70	10%	
成都客车股份有限公司	22,163,888.00	1,551,472.16	7%	
金龙联合汽车工业 (苏州) 有限公司	18,776,753.31	1,314,372.73	7%	
广州汽车集团客车有限公司	16,001,597.01	1,120,111.79	7%	
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限	14,256,550.00	997,958.50	7%	

公司				
武汉公交物资有限责任公司	12,362,000.00	865,340.00	7%	
东风柳州汽车有限公司	21,704,440.97	1,085,222.05	5%	
合计	285,980,844.65	23,807,163.99	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	153,874,210.96	93.48%	7,693,710.55	138,083,084.71	96.5%	6,904,154.24
1 至 2 年	8,665,517.23	5.26%	866,551.72	905,786.21	0.63%	90,578.62
2 至 3 年	189,300.00	0.11%	56,790.00	1,449,604.80	1.01%	434,881.44
3 年以上	1,893,392.00	1.15%	1,893,392.00	2,652,407.18	1.86%	2,652,407.18
合计	164,622,420.19	--	10,510,444.27	143,090,882.90	--	10,082,021.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆安凯客车有限责任公司	销售货款		817,300.00	无法收回	否
深圳市龙运发汽车服务有限公司	销售货款		282,000.00	无法收回	否
牡丹汽车股份有限公司	销售货款		227,600.00	无法收回	否
盐城中大汽车设备有限公司	销售货款		139,775.00	无法收回	否
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	销售货款		130,980.00	无法收回	否
重庆市川江车辆制造有限公司	销售货款		75,000.00	无法收回	否
合计	--	--	1,672,655.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	47,048,621.27	1 年以内	9.72%
第二名	客户	18,854,300.00	1 年以内	7.15%
	客户	15,746,000.00	1-2 年	
第三名	客户	30,178,622.88	1 年以内	6.24%

第四名	客户	29,115,500.00	1 年以内	6.02%
第五名	客户	23,982,771.24	1 年以内	4.96%
合计	--	164,925,815.39	--	34.09%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海酷风汽车部件有限公司	子公司	30,178,622.88	6.24%
重庆松芝汽车空调有限公司	子公司	2,372,410.71	0.49%
上海松芝轨道车辆空调有限公司	子公司	699,283.63	0.14%
合计	--	33,250,317.22	

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	100,960,000.00	98.22%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,828,643.30	1.78%	93,094.67	5.09%	3,446,037.89	10.86%	182,701.89	5.3%
关联方组合					28,298,698.04	89.14%		
组合小计	1,828,643.30	1.78%	93,094.67	5.09%	31,744,735.93	100%	182,701.89	0.58%
合计	102,788,643.30	--	93,094.67	--	31,744,735.93	--	182,701.89	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海市闵行区规划和土地管理局土地款	95,960,000.00			购土地款
上海枫泾工业投资发展有限公司土地款	5,000,000.00			土地预付款
合计	100,960,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,795,393.30	98.18%	89,769.67	3,238,037.89	93.96%	161,901.89
1 至 2 年	33,250.00	1.82%	3,325.00	208,000.00	6.04%	20,800.00
合计	1,828,643.30	--	93,094.67	3,446,037.89	--	182,701.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海市闵行区规划和土地管理局	非关联方	95,960,000.00	1年以内	93.36	颛桥土地款
上海枫泾工业投资发展有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	4.86	金山土地预付款
合计		100,960,000.00		98.22	

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽江淮松芝空调有限公司	权益法	28,800,000.00	69,970,834.30	-38,716,966.19	31,253,868.11	40%	40%				
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	权益法	8,370,000.00	7,128,443.12	-600,348.43	6,528,094.69	18.6%	18.6%				
上海松芝汽车空调有限公司	成本法	7,421,212.49	7,421,212.49		7,421,212.49	51%	51%				
厦门松芝汽车空调有限公司	成本法	95,565,114.15	65,565,114.15	30,000,000.00	95,565,114.15	75%	75%				
安徽松芝汽车部件有限公司	成本法	69,182,582.75	69,182,582.75		69,182,582.75	100%	100%				
重庆松芝汽车空调有限公司	成本法	19,066,204.81	19,066,204.81		19,066,204.81	100%	100%				
上海松芝轨道车辆空调有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	100%	100%				
成都松芝制冷科技有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	100%	100%				
上海酷风空调部件有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100%	100%				
超酷(上	成本法	9,000,000	3,600,000	5,400,000	9,000,000	50%	50%				

海) 制冷设备有限公司		.00	.00	.00	.00						
北京松芝福田汽车空调有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				
上海升聚实业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
南京博士朗电子技术有限公司	成本法	28,350,000.00	28,350,000.00		28,350,000.00	70%	70%				
上海松芝制冷设备有限公司	成本法	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	100%	100%				
合计	--	572,755,142.20	512,284,391.62	61,082,685.38	573,367,077.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,129,375,035.39	1,320,713,000.27
其他业务收入	38,907,599.79	59,192,320.28
合计	1,168,282,635.18	1,379,905,320.55
营业成本	803,404,813.59	972,442,534.64

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,129,375,035.39	775,354,832.49	1,320,713,000.27	922,649,704.09
合计	1,129,375,035.39	775,354,832.49	1,320,713,000.27	922,649,704.09

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大中型客车空调	780,071,761.65	484,631,219.58	842,737,111.45	520,838,191.25
乘用车空调	302,868,035.84	253,096,318.97	417,661,788.27	349,744,852.06
自制半成品	46,435,237.90	37,627,293.94	60,314,100.55	52,066,660.78
合计	1,129,375,035.39	775,354,832.49	1,320,713,000.27	922,649,704.09

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,110,395,011.45	759,408,537.39	1,306,942,538.94	913,711,252.05
境外	18,980,023.94	15,946,295.10	13,770,461.33	8,938,452.04
合计	1,129,375,035.39	775,354,832.49	1,320,713,000.27	922,649,704.09

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	108,232,049.53	9.26%
第二名	96,011,755.77	8.22%
第三名	66,860,264.92	5.72%
第四名	65,767,724.22	5.63%
第五名	61,680,005.76	5.28%
合计	398,551,800.20	34.11%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

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	42,894,897.05	41,361,938.14
权益法核算的长期股权投资收益	15,051,190.63	14,638,990.96
处置长期股权投资产生的投资收益	892,373.34	
合计	58,838,461.02	56,000,929.10

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
厦门松芝汽车空调有限公司	42,894,897.05	41,361,938.14	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
浙江银芝利汽车热交换系统有限公司	-1,492,721.77	-1,142,451.34	
安徽江淮松芝汽车空调有限公司	16,543,912.40	15,781,442.30	

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	195,529,885.80	233,033,627.91
加：资产减值准备	10,617,241.94	6,000,299.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,408,622.81	14,095,120.63
无形资产摊销	1,013,799.68	962,305.26
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）	71,745.85	327,062.32
财务费用（收益以“-”号填列）	8,878,681.53	3,866,788.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,838,461.02	-56,000,929.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,576,396.02	-3,609,626.95
存货的减少（增加以“-”号填列）		49,336,790.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,732,669.44	-213,357,925.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,171,758.79	-33,702,601.78
经营活动产生的现金流量净额	135,544,209.92	950,910.22

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	472,487,231.39	607,339,267.48
减: 现金的期初余额	607,339,267.48	886,195,576.26
现金及现金等价物净增加额	-134,852,036.09	-278,856,308.78

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.81%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.2%	0.43	0.43

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收账款	567,399,979.08	381,635,008.47	48.68%	宏观经济不景气, 客户付款放缓。
其他应收款	103,415,306.94	5,819,503.49	1677.05%	今年预付土地款
其他流动资产	41,000,000.00	5,000,000.00	720.00%	购买的银行理财产品增加
长期股权投资	37,781,962.80	77,099,277.43	-51.00%	联营企业的分红增加。
在建工程	31,645,299.72	13,257,612.80	138.70%	子公司成都松芝厂房完工度提高。

长期待摊费用	1,875,211.60	923,661.47	103.02%	子公司博士朗新增装修费。
短期借款	100,000,000.00	226,422,329.57	-55.83%	使用超募资金归还银行贷款增加。
应付票据	257,510,427.19	119,206,304.72	116.02%	由于应收款收款放缓,相应的付款也放缓。
应交税费	4,693,280.14	17,015,319.03	-72.42%	业绩下滑,应交所得税减少。
管理费用	176,050,562.05	126,443,440.30	39.23%	研发费用及人工成本上升
资产减值损失	19,309,649.50	7,568,189.69	155.14%	应收款项增加,同时长期股权投资减值准备增加
营业外收入	16,424,819.53	28,559,334.91	-42.49%	收到的政府补助减少
营业外支出	2,109,900.23	865,652.01	143.74%	本年公益性捐赠增加

2、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目,应说明该项目的具体情况及变动原因。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均完整备置于公司董事会办公室。