

恒立实业发展集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-48

2015 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘炬、主管会计工作负责人叶华及会计机构负责人(会计主管人员)程建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	恒立实业发展集团股份有限公司
傲盛霞	指	深圳市傲盛霞实业有限公司
华阳控股	指	中国华阳投资控股有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理公司
金清华	指	深圳金清华股权投资基金有限公司
证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	恒立实业	股票代码	000622
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒立实业发展集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恒立实业发展集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	HENGLI INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HLSY		
公司的法定代表人	刘炬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李滔	施远
联系地址	岳阳市金鹗中路 228 号景源商务中心	岳阳市金鹗中路 228 号景源商务中心
电话	0730-8245188	0730-8245282
传真	0730-8245129	0730-8245129
电子信箱	yueyuan421@163.com	hlshiyuan@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	26,994,188.64	34,064,601.17	-20.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,262,188.18	-9,721,421.02	57.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,560,263.90	-10,302,744.95	51.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,190,730.81	-15,746,602.44	22.59%
基本每股收益（元/股）	-0.036	-0.023	57.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.036	-0.023	57.00%
加权平均净资产收益率	-7.92%	-4.19%	89.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	344,766,210.14	373,924,717.67	-7.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	185,125,577.86	200,387,766.04	-7.62%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	645,005.38	子公司政策性搬迁专项应付款

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		本期从递延收益转入营业外收入的金 额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	227,692.12	
减：所得税影响额	175,904.63	
少数股东权益影响额（税后）	398,717.15	
合计	298,075.72	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年公司董事会积极贯彻股东大会的各项决议，认真履行职责，全体董事恪尽职守、勤勉尽责。

公司多年只生产核心零部件换热器，即蒸发器和冷凝器。但由于在长期的暂停上市期间，未获得资金和技术支持，公司的部分设备和技术未及时更新，在目前竞争激烈的市场环境下不占优势。公司为了改变主业不突出的情况，通过变更营业范围，尝试多种经营、开发新产品、积极盘活公司自有优质土地资源等方式加强公司的盈利能力，目前各项工作正在正常进行中。

公司股东傲盛霞和华阳控股目前正在筹划与公司相关的重大资产重组事项，公司股票于2015年4月14日开始停牌，股东方与公司正在积极推进各项工作。

公司于2014年6月10日因信息披露违规被证监会立案调查，在调查期间公司积极配合湖南证监局的相关工作。2015年1月22日公司收到了《行政处罚决定书》，对公司给予警告并罚款30万元。公司将严格按照相关法律法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在未完成的法人治理整改事项。

报告期公司实现主营业务收入 2,681.62 万元，同比下降 20.25%；归属于母公司的净利润-1,526.22 万元，同比亏损增长 57.00%；管理费用 1825.21 万元，同比增长 36.52%；截止 2015 年 6 月 30 日，公司总资产 34,476.62 万元，归属于母公司的净资产 18,512.56 万元。

报告期亏损的主要原因为公司本部及子公司上海恒安生产基地搬迁后订单减少、销量下降，管理费用增加。

报告期管理费用比上年同期上升主要情况说明如下：

单位：万元

管理费用明细	报告期	上年同期	增减比例	说明
工资及工资性费用	503.17	450.29	11.74%	
折旧费	93.78	79.96	17.28%	
修理费	7.48	7.15	4.70%	
无形资产摊销	54.97	0.00	净增长	主要为本期摊销土地使用权
业务招待费	133.59	93.64	42.66%	主要为接待费用增加
差旅费	90.11	79.14	13.86%	
办公费	76.32	99.34	-23.17%	
聘请中介机构费	39.59	23.58	67.87%	主要为增加内控审计费用所致
咨询费	19.17	25.01	-23.37%	
研究与开发费用	32.99	54.38	-39.33%	主要为研发项目投入减少所致
董事会费	12.80	70.10	-81.74%	主要为今年上半年董监事津贴尚未发放。
长期待摊费用摊销	149.89	28.86	419.44%	主要为本部新办公区装修款及恒安新厂区装修款摊销
水电费	18.50	3.96	367.42%	主要为本部新办公区水电费

各项税费	126.87	116.42	8.97%	
租赁费	185.36	76.19	143.30%	主要为本部新办公区及上海恒安厂区租赁费
其他	280.63	128.91	117.70%	主要为生产富余人员工资及老厂区房屋折旧费
合计	1,825.21	1,336.92	36.52%	
合计	1,825.21	1,336.92	36.52%	

公司目前面临的风险:

1)、市场风险

公司目前的主营行业进入门槛不高,同时大的汽车厂家供应商格局基本确定,如上海大众车用空调的供应商是上海德尔福汽车空调系统有限公司,一汽大众车用空调的供应商是长春一汽杰克赛尔空调有限公司,广汽车用空调的供应商是广州电装空调有限公司,神龙车用空调的供应商是法雷奥汽车空调湖北有限公司,东风车用空调的供应商是德国贝尔公司。这些空调厂家和汽车厂家强强联合,大汽车生产厂家都有自己的控股或参股空调公司,保证产品销售的稳定性。这种销售模式让这些公司占据合资品牌乘用车空调 80% 的空调份额。

2)、资金风险

由于整车制造商的相对强势地位,整车制造商对供应商供货的要求一般为,供货量大、交货及时、售后服务完善、信用期长,为此,汽车空调生产企业需拥有雄厚的资金实力才能满足整车制造商的要求。

3)、人员风险

由于公司在 2005 年进行公司改制、股票停牌等因素,公司人才流失严重,设计人员对空调系统、冷凝器、蒸发器新技术及应用能力不足,使得公司没有能力和第一梯队的德尔福、杰克赛尔、法雷奥、贝尔公司、电装空调去竞争,这样公司就无法进入国内的知名合资汽车厂家。

4)、技术风险

公司的设备大部分是上世纪 90 年代的设备,与第二梯队的空调生产厂家南京协众、湖北美标、东风派恩、上海松芝、重庆超力等相比,这些公司都在 2000 年后都对设备进行了升级换代,我们的设备和设备的保障力量和他们相差很大。

5)、连续亏损引起的其他风险

公司 2014 年已经亏损,报告期内也出现亏损,如此局面得不到改善,公司将面临相关部门对我公司股票进行特别处理的风险。

公司以及相关方采取的措施:

1)、进行相应的人员调整以及人才的引进

从去年下半年开始,公司已经对主要子公司的人员进行了调整,聘任了在行业中多年工作经验的人员担任各子公司的管理者,同时在报告期内也面向社会招聘相应行业人才。

2)、加强市场营销

公司总部要求各子公司负责人参与一线营销,在稳定老市场的同时开拓新的销售市场。

3)、加大技术投入

加大向环保空调、绿色空调方面的技术投入。

4)、结合股东资源,增加公司新的利润来源

公司股东已提出涉及本公司的重大事项,目前公司股票处于停牌状态,通过相关运作已求彻底改善公司面临的经营状况。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	26,994,188.64	34,064,601.17	-20.76%	
营业成本	25,284,637.56	30,040,655.94	-15.83%	
销售费用	2,221,081.15	2,074,268.00	7.08%	
管理费用	18,252,098.02	13,369,228.34	36.52%	主要为生产富余人员工资、老厂区房屋折旧费、恒通土地摊销及日常管理费用增加
财务费用	-1,193,565.90	-1,324,662.87	-9.90%	
所得税费用		334.50	-100.00%	
研发投入	329,936.19	543,802.30	-39.33%	主要为研发项目投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-12,190,730.81	-15,746,602.44	-22.58%	
投资活动产生的现金流量净额	-52,503,112.42	-14,680,457.43	257.63%	主要为支付民生银行长沙分行半年期理财产品 5000 万，该款项 2015 年 9 月 15 日到期
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00		100.00%	主要为支付东方资产负债利息 1400 万
现金及现金等价物净增加额	-78,693,843.23	-30,427,059.87	158.63%	主要为支付东方资产利息 1400 万，民生银行长沙分行半年期理财产品 5000 万。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、公司在认清自恢复上市后市场竞争激烈，市场份额逐步缩减的形势下，加强生产销售管理，并积极开发新产品和新市场。
- 2、恒通公司名下的自有土地厂房搬迁工作已基本完成，正在为下阶段的开发工作做准备。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
汽车零部件制造业	26,816,189.95	25,283,849.54	5.71%	-20.25%	-15.42%	-48.54%
分产品						
车用空调	26,816,189.95	25,283,849.54	5.71%	-20.25%	-15.42%	-48.54%
分地区						
华东地区	4,179,563.76	3,855,746.49	7.75%	-54.99%	-52.57%	-37.80%
华北地区	2,855,681.31	2,723,419.39	4.63%	-59.54%	-58.58%	-32.37%
西南地区	17,393,695.27	16,588,099.92	4.63%	21.39%	29.56%	-56.49%
华南地区	808,542.00	686,394.02	15.11%	6,657.10%	6,320.03%	41.85%
华中地区	1,578,707.61	1,430,189.72	9.41%	-46.34%	-39.76%	-51.24%
合计	26,816,189.95	25,283,849.54	5.71%	-20.25%	-15.42%	-48.54%

四、核心竞争力分析

公司股权分置改革方案实施完毕后，公司的财务状况得到彻底改善，充裕的流动资金和恢复上市、撤销退市风险警示的双重利好能促使公司的优质资产得到快速盘活与高效整合，为公司今后的发展打下了坚实的基础。

公司作为国内最早引进发达国家先进技术和全套设备生产汽车空调的首家上市公司，公司在我国汽车空调行业具有较高的知名度。虽然公司在暂停上市期间生产销售有所影响，但公司作为国内汽车空调行业的先驱，在长达二十年的生产经营中沉淀了大量的技术性人才和生产骨干，积累了庞大的行业技术人脉，让公司在未来的发展中能及时的把握国内汽车空调行业的技术动态，快速提炼最新的行业技术和研发具有市场竞争力的产品。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
161,597,153.19	161,597,153.19	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海恒安空调设备有限公司	汽车空调机、制冷设备及配件等	60.00%
岳阳通达制冷空调有限公司	生产、销售汽车空调等	75.00%

岳阳恒生汽车空调有限公司	生产、销售中轻型客车空调机等	100.00%
岳阳恒旺房地产开发有限公司	房地产开发及销售等	56.86%
岳阳恒立汽车零部件有限公司	汽车零部件、金属材料销售等	100.00%
岳阳恒通实业有限责任公司	项目投资、基础设施投资等	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
民生银行非凡资产管理安赢系列理财产品	非关联方	否	保本保证收益理财	50,000,000	2015年03月25日	2015年09月15日	到期分配投资周期内的理财本金和理财收益			980,000	
合计				50,000,000	--	--	--	0		980,000	0
委托理财资金来源	股改资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年03月17日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海恒安空调设备有限公司	子公司	汽车空调制造业	汽车空调机、制冷设备及配件等	10,000,000.00	87,759,439.70	33,795,094.34	25,960,739.21	-5,008,136.57	-3,835,669.07

上海恒安是本公司的重要控股子公司，相关情况说明：

上半年亏损的主要原因：

- 1、由于上游汽车厂商的产品调整（如上海大众的桑塔纳产品的停车），对该公司销售有很大的影响；
- 2、目前该公司生产用地为租赁用地，相关费用增加。

该公司搬迁款项到账情况：

上海恒安截止目前共收到搬迁补偿款 2498000 元，根据与上海安亭汽车市场管理委员会签订的合同，未收到的补偿款为 10697690 元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2015 年 05 月 07 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	对公司重大事项停牌的情况进行了解	
2015 年 06 月 09 日	董事会秘书办公室	电话沟通	个人	对公司重大事项停牌的情况进行了解	

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制指引》等法律法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在未完成的法人治理整改事项。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

集团公司总部从2014年2月10日起至2019年2月9日止。租赁湖南鑫汇来投资集团有限公司位于岳阳市金鹗中路228号岳阳景源商务中心地上第四、五层房屋作为办公使用，第一年租金和设施设备使用费合计1,055,604.00元,第二年起每年在上年度基础上递增5%。本公司与湖南鑫汇来投资集团有限公司不存在关联关系。

子公司上海恒安从2013年10月1日起至2018年9月30日止。租赁上海安澄实业有限公司位于上海市嘉定区外冈镇恒永路619号6500平方米厂房。2013年租金为0.7元/每日每平米；2014年租金为0.85元/每日每平米；2015年起租金为0.95元/每日每平米，2015年半年度租金为1,117,675.00元。本公司与上述出租方不存在关联关系。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市傲盛霞实业有限公司	自股改方案通过之日起, 所持限售股份锁定三年	2013年02月08日	2013年2月8日至2016年2月8日	正常履行
	中国华阳投资控股有限公司	自股改方案通过之日起, 所持限售股份按法定限售期锁定	2013年02月08日	2013年2月8日至2016年2月8日	正常履行
	中国长城资产管理公司	自股改方案通过之日起, 所持限售股份按法定限售期锁定	2013年02月08日	2013年2月8日至2015年2月8日	正常履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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
恒立实业发展股份有限公司	其他	信披违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	处以警告, 并处30万元罚款	2015年01月24日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-24/1200573341.PDF

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

公司报告期不存在董事、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2015 年 1 月 9 日收到公司股东深圳市傲盛霞实业有限公司（以下简称“傲盛霞”）的告知函：傲盛霞于 2015 年 1 月 9 日收到广东省深圳市中级人民法院的冻结通知书，因傲盛霞涉及与许春龙借款合同纠纷一案，广东省深圳市中级人民法院于 2014 年 12 月 8 日轮候冻结傲盛霞持有的恒立实业发展集团股份有限公司 7035 万股(证券代码:000622),冻结期限自实施冻结之日起两年，如果原冻结的股份分期解冻,轮候冻结的股份按解冻时间分期冻结,后冻结的股份冻结到期日与首次冻结的股份冻结或续冻到期日相同。目前，傲盛霞正积极与相关方协商，尽快予以解决。网站查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-10/1200532865.PDF>

2、公司于 2015 年 1 月 22 日收到中国证监会湖南湖南监管局下发的《行政处罚决定书》（2015-1 号），因公司前期的信息披露违规，被警告并罚款 30 万元。网站查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-24/1200573341.PDF?COLLCC=3661738423&>

3、2015 年 2 月 9 日，公司第三大股东长城资产所持的 9,772,047 股股改限售股解除限售。网站查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-04/1200606549.PDF>

4、因公司股东傲盛霞与华阳控股正在筹划与公司相关的重大资产重组事项，公司股票与 2015 年 4 月 14 日开市起停牌。网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-14/1200828400.PDF?COLLCC=3662551826&>

5、公司全资子公司岳阳恒通实业发展有限公司与岳阳市鑫泓房地产开发有限公司签订《项目开发委托管理协议》，将恒通公司名下位于岳阳市青年中路以南、德胜南路以东（原公司生产基地）面积共计 90216.00 m²的地块委托鑫泓房产进行房地产开发，公司将根据协议约定支付其管理服务佣金。网站查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-04/1200956975.PDF>

6、公司 2014 年向广东揭商投资有限公司、揭阳金海洋投资有限公司、北京无限创意国际贸易有限公司提供资金相关事项情况：

单位	金额	说明	占期末总资产比例	占期末净资产比例
广东揭商投资有限公司	10,000,000.00	子公司上海恒安与广东揭商投资有限公司（以下简称“广东揭商”）签署投资协议及补充协议，主要内容如下：上海恒安以自有资金 1,000.00 万元委托广东揭商进行投资；协议签署日期为 2014 年 2 月 12 日，期限为 2014 年 2 月 12 日至 2017 年 2 月 11 日；投资年回报率第一年为 10%，第二年及以后年度为 8%；林榜昭为本协议提供担保。截至 2014 年 12 月 31 日上海恒安应收广东揭商委托投资款 1,000.00 万元，报表列示为其他应收款。2014 年上海恒安共收到广东揭商的投资回报 83.33 万元。	2.67%	4.99%
揭阳金海洋投资有限公司	3,000,000.00	子公司上海恒安与揭阳金海洋投资有限公司（以下简称：“揭阳金海洋”）签署资金占用协议，主要内容如下：上海	0.80%	1.50%

司		恒安将 900.00 万元银行承兑汇票交予揭阳金海洋，揭阳金海洋在汇票到期日按照票面金额支付给上海恒安，并按票面金额的 1% 支付资金占用费。协议签署日期为 2014 年 6 月 17 日。截至 2015 年 6 月 30 日，上海恒安已收回全部本金和资金占用费。		
北京无限创意国际贸易有限公司	2,000,000.00	本部与北京无限创意国际贸易有限公司签署两份资金合同，签署日期分别为 2013 年 12 月 13 日、2014 年 1 月 13 日，期限分别为 2013-12-13 至 2014-12-13；2014-1-13 至 2015-1-13，金额分别为 100 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已收回全部本金和资金占用费。	0.53%	1.00%
合计	15,000,000.00		4.00%	7.49%

广东揭商投资有限公司与我司无关联关系，为公司原大股东揭阳市中萃房地产开发有限公司的附属企业；

揭阳金海洋投资有限公司与我司无关联关系，为揭阳市中萃房地产开发有限公司股东林晓锋的附属企业。

北京无限创意国际贸易有限公司与我司无关联关系。

7、为了做好公司内控体系建设，建立健全公司各项规章制度，2014 年 10 月，公司与华鼎方略咨询公司签订了《内部控制体系建设业务约定书》，10 月 8 日，华鼎方略内控建设项目组进驻公司。经公司第七届董事会第五次会议审议通过，公司于 2015 年 2 月 5 日发布了《恒立实业内部控制手册》。

8、报告期内，股改资金专项账户的情况：

恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“恒立实业公司”或“公司”）2012 年优化股权分置改革专项股东大会通过了股权分置改革方案，公司在华融湘江银行岳阳分行营业部设立 8001030900010773 账户（以下简称“股改专户”或“专户”）接受股东捐赠的股改资金，截至 2012 年 12 月 21 日止，共收到深圳市傲盛霞实业有限公司投入现金 9,840.00 万元，收到中国华阳投资控股有限公司捐赠现金 14,296.71 万元，股改专户初始投入资金共 24,136.71 万元（其中属于股东现金捐赠金额 24,136.07 万元）。截至 2015 年 6 月 30 日止，该股改专户共取得利息收入 438.45 万元，支付手续费 0.07 万元，根据董事会决议转出 21,900.00 万元，2012 年—2013 年发生 13,500.00 万元，2014 年未从专户转出资金，2015 年 1-6 月发生 8,400.00 万元，股改账户 2015 年 6 月 30 日结余资金 2,675.09 万元。

2015 年 1-6 月主要是使用补充流动资金 3400 万元和购买理财产品 5000 万元合计从专户转出投资资金 8,400 万元，具体情况如下：

1)公司于 2015 年 2 月 9 日从股改专户转出 3,400 万元至恒立实业发展集团股份有限公司在华融湘江银行岳阳分行开立的账户，其中：2015 年 2 月 11 日支付中国东方资产管理公司长沙办事处利息 1400 万元，其余 2000 万元用于补充流动资金和生产经营，该账户期末结余资金 158.25 万元。

2)公司于 2015 年 3 月 20 日从股改专户转出 5,000 万元至恒立实业发展集团股份有限公司在民生银行长沙分行营业部开立的一般存款账户（账号：693647461），用于购买理财产品。该理财产品期限 2015 年 3 月 20 日-2015 年 9 月 15 日。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	152,022,400	35.75%				-9,772,047	-9,772,047	142,250,353	33.45%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	9,772,047	2.30%				-9,772,047	-9,772,047	0	0.00%
3、其他内资持股	142,250,353	33.45%				0	0	142,250,353	33.45%
其中：境内法人持股	141,585,353	33.29%				0	0	141,585,353	33.29%
境内自然人持股	665,000	0.00%				0	0	665,000	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	273,203,600	64.25%				9,772,047	9,772,047	282,975,647	66.55%
1、人民币普通股	273,203,600	64.25%				9,772,047	9,772,047	282,975,647	66.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	425,226,000	100.00%						425,226,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2015年2月9日，中国长城资产管理公司所持的股改限售股解除限售，详见公司在证券时报和巨潮资讯网上披露的相关公告，网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-04/1200606549.PDF>

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		18,408	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华阳投资 控股有限公司	境内非国有法人	17.99%	76,496,653		55,235,353	21,261,300	冻结	55,000,000
深圳市傲盛霞 实业有限公司	境内非国有法人	16.54%	70,350,000		70,350,000		冻结	70,350,000
中国长城资产 管理公司	国有法人	7.30%	31,033,347			31,033,347		
深圳金清华股 权投资基金有 限公司	境内非国有法人	3.76%	16,000,000		16,000,000		质押	1,000,000
中融国际信托 有限公司-中融 -融享 9 号结构 化证券投资集 合资金信托计 划	境内非国有法人	3.41%	14,481,306			14,481,306		
岳阳市人民政 府国有资产监 督管理委员会	国有法人	1.00%	4,260,000			4,260,000		
中国国际金融 股份有限公司	境内非国有法人	0.65%	2,771,969			2,771,969		

谢建强	境内自然人	0.52%	2,209,400			2,209,400		
西藏信托有限公司一诺德金 8 号伞形证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.45%	1,929,400			1,929,400		
陈懿嘉	境内自然人	0.44%	1,890,000			1,890,000	质押	588,929
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市傲盛霞实业有限公司与深圳金清华股权投资基金有限公司同为朱镇辉先生控制的公司，为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国长城资产管理公司	31,033,347	人民币普通股	31,033,347					
中国华阳投资控股有限公司	21,261,300	人民币普通股	21,261,300					
中融国际信托有限公司-中融-融享 9 号结构化证券投资集合资金信托计划	14,481,306	人民币普通股	14,481,306					
岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,260,000	人民币普通股	4,260,000					
中国国际金融股份有限公司	2,771,969	人民币普通股	2,771,969					
谢建强	2,209,400	人民币普通股	2,209,400					
西藏信托有限公司一诺德金 8 号伞形证券投资集合资金信托计划	1,929,400	人民币普通股	1,929,400					
陈懿嘉	1,890,000	人民币普通股	1,890,000					
宏信证券有限责任公司	1,202,496	人民币普通股	1,202,496					
上海汽车工业（集团）总公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒立实业发展集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,573,469.91	137,995,493.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,485,749.57	15,933,014.44
应收账款	29,890,780.02	22,626,129.58
预付款项	8,343,747.77	6,898,450.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,922,169.64	24,788,307.82
买入返售金融资产		
存货	23,509,016.22	23,383,478.68

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,273,464.26	755,759.20
流动资产合计	206,998,397.39	232,380,633.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	42,371,249.80	37,286,024.53
在建工程		1,199,459.30
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	64,312,194.42	64,861,871.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,673,568.22	10,457,611.34
递延所得税资产	819,796.31	819,796.31
其他非流动资产	20,091,004.00	26,419,321.43
非流动资产合计	137,767,812.75	141,544,084.21
资产总计	344,766,210.14	373,924,717.67
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,270,400.00	

应付账款	39,234,510.41	38,394,031.56
预收款项	1,594,054.89	1,321,574.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,750,035.77	5,727,371.06
应交税费	5,789,818.81	7,200,593.26
应付利息		14,000,000.00
应付股利	744,669.48	744,669.48
其他应付款	20,970,942.82	22,683,241.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	78,354,432.18	90,071,482.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,406,000.00	2,406,000.00
长期应付职工薪酬	31,839,567.03	31,839,567.03
专项应付款	22,280,535.99	22,299,094.99
预计负债		
递延收益	4,385,124.82	5,011,571.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,911,227.84	61,556,233.22
负债合计	139,265,660.02	151,627,715.30
所有者权益：		
股本	425,226,000.00	425,226,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,914,251.45	182,914,251.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
一般风险准备		
未分配利润	-424,288,346.40	-409,026,158.22
归属于母公司所有者权益合计	185,125,577.86	200,387,766.04
少数股东权益	20,374,972.26	21,909,236.33
所有者权益合计	205,500,550.12	222,297,002.37
负债和所有者权益总计	344,766,210.14	373,924,717.67

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,175,597.70	121,713,465.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,200,000.00	1,347,610.00
应收账款	8,826,287.16	11,230,066.55
预付款项	6,681,246.37	6,762,910.64
应收利息		
应收股利	241,923.60	241,923.60
其他应收款	2,218,756.92	2,456,030.13
存货	7,604,321.38	6,932,726.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,389,191.92	384,866.88
流动资产合计	123,337,325.05	151,069,599.45

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	3,093,000.00	3,093,000.00
长期股权投资	153,863,653.19	153,863,653.19
投资性房地产		
固定资产	29,404,995.87	30,502,534.33
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,288,443.40	5,446,040.14
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,800,000.00	5,200,000.00
非流动资产合计	193,450,092.46	198,105,227.66
资产总计	316,787,417.51	349,174,827.11
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,905,029.72	20,955,661.60
预收款项	1,152,409.02	1,119,909.02
应付职工薪酬	5,371,551.20	5,370,166.09
应交税费	3,175,218.45	3,961,354.17
应付利息		14,000,000.00
应付股利	396,695.30	396,695.30
其他应付款	63,756,896.30	70,548,852.90
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,757,799.99	116,352,639.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	31,839,567.03	31,839,567.03
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,839,567.03	31,839,567.03
负债合计	126,597,367.02	148,192,206.11
所有者权益：		
股本	425,226,000.00	425,226,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	182,990,888.19	182,990,888.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,273,672.81	1,273,672.81
未分配利润	-419,300,510.51	-408,507,940.00
所有者权益合计	190,190,050.49	200,982,621.00
负债和所有者权益总计	316,787,417.51	349,174,827.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	26,994,188.64	34,064,601.17
其中：营业收入	26,994,188.64	34,064,601.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	44,663,338.39	44,869,094.85
其中：营业成本	25,284,637.56	30,040,655.94
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	107,175.33	76,657.86
销售费用	2,221,081.15	2,074,268.00
管理费用	18,252,098.02	13,369,228.34
财务费用	-1,193,565.90	-1,324,662.87
资产减值损失	-8,087.77	632,947.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,669,149.75	-10,804,493.68
加：营业外收入	1,172,697.50	877,428.75
其中：非流动资产处置利得		22,488.86
减：营业外支出	300,000.00	97,055.56
其中：非流动资产处置损失		97,055.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,796,452.25	-10,024,120.49
减：所得税费用		334.50

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,796,452.25	-10,024,454.99
归属于母公司所有者的净利润	-15,262,188.18	-9,721,421.02
少数股东损益	-1,534,264.07	-303,033.97
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-16,796,452.25	-10,024,454.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,262,188.18	-9,721,421.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,534,264.07	-303,033.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.036	-0.023
（二）稀释每股收益	-0.036	-0.023

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘炬

主管会计工作负责人：叶华

会计机构负责人：程建

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,249,031.60	6,132,990.77
减：营业成本	1,850,410.56	5,167,498.34
营业税金及附加	47,529.25	11,041.09
销售费用	363,359.18	823,432.47
管理费用	11,837,312.11	9,246,591.79
财务费用	-889,596.90	-827,904.31
资产减值损失	-467,412.09	481,331.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,492,570.51	-8,769,000.20
加：营业外收入		379,398.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	300,000.00	97,055.56
其中：非流动资产处置损失		97,055.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,792,570.51	-8,486,657.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,792,570.51	-8,486,657.17
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-10,792,570.51	-8,486,657.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.025	-0.020
（二）稀释每股收益	-0.025	-0.020

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	16,105,700.18	27,037,128.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	13,462,726.92	61,973,149.17
经营活动现金流入小计	29,568,427.10	89,010,277.64

购买商品、接受劳务支付的现金	14,568,617.16	42,106,799.62
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	11,761,087.70	8,921,449.65
支付的各项税费	3,974,451.21	6,312,878.74
支付其他与经营活动有关的现金	11,455,001.84	47,415,752.07
经营活动现金流出小计	41,759,157.91	104,756,880.08
经营活动产生的现金流量净额	-12,190,730.81	-15,746,602.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		271,095.72
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		271,095.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,503,112.42	14,951,553.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	52,503,112.42	14,951,553.15
投资活动产生的现金流量净额	-52,503,112.42	-14,680,457.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-78,693,843.23	-30,427,059.87
加：期初现金及现金等价物余额	137,992,146.02	174,022,793.90
六、期末现金及现金等价物余额	59,298,302.79	143,595,734.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,846,930.97	3,344,785.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,630,962.12	30,871,082.15
经营活动现金流入小计	10,477,893.09	34,215,867.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,927,495.83	6,774,792.19
支付给职工以及为职工支付的现金	6,565,977.81	4,928,341.90
支付的各项税费	1,343,921.50	4,414,032.82
支付其他与经营活动有关的现金	10,152,828.00	13,437,902.89
经营活动现金流出小计	20,990,223.14	29,555,069.80
经营活动产生的现金流量净额	-10,512,330.05	4,660,797.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,444.44
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		4,444.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,025,537.54	1,116,776.58
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	51,025,537.54	31,116,776.58
投资活动产生的现金流量净额	-51,025,537.54	-31,112,332.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-75,537,867.59	-26,451,534.75
加：期初现金及现金等价物余额	121,713,465.29	136,432,108.64
六、期末现金及现金等价物余额	46,175,597.70	109,980,573.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	425,226,000.00				182,914,251.45				1,273,672.81		-409,026,158.22	21,909,236.33	222,297,002.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	425,226,000.00				182,914,251.45				1,273,672.81		-409,026,158.22	21,909,236.33	222,297,002.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-15,262,188.18	-1,534,264.07	-16,796,452.25
(一)综合收益总额											-15,262,188.18	-1,534,264.07	-16,796,452.25
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或													

股东)的分配														
4. 其他														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,914,251.45				1,273,672.81			-424,288,346.40	20,374,972.26	205,500,550.12

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	425,226,000.00				182,914,021.48				1,273,672.81			-372,473,257.56	25,408,447.87	262,348,884.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	425,226,000.00				182,914,021.48				1,273,672.81			-372,473,257.56	25,408,447.87	262,348,884.60

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-9,721,421.02	-303,033.97	-10,024,454.99
(一)综合收益总额											-9,721,421.02	-303,033.97	-10,024,454.99
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,914,021.48				1,273,672.81		-382,194,678.58	25,105,413.90	252,324,429.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-408,507,940.00	200,982,621.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-408,507,940.00	200,982,621.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-10,792,570.51	-10,792,570.51
(一)综合收益总额										-10,792,570.51	-10,792,570.51
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,990,888.19				1,273,672.81	-419,300,510.51	190,190,050.49

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	425,226,000.00				182,990,658.22				1,273,672.81	-380,983,040.46	228,507,290.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,226,000.00				182,990,658.22				1,273,672.81	-380,983,040.46	228,507,290.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-8,486,657.17	-8,486,657.17
(一)综合收益总额										-8,486,657.17	-8,486,657.17
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	425,226,000.00				182,990,658.22				1,273,672.81	-389,469,697.63	220,020,633.40

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）原名岳阳恒立冷气设备股份有限公司，于1993年3月经湖南省股份制改革试点领导小组以湘股改字（1993）第20号、第25号文批复，由原岳阳制冷设备总厂改组，并与中国工商银行岳阳市信托投资公司 and 中国人民建设银行岳阳市信托投资公司等15家企业共同发起，以定向募集方式设立，注册资本4,200万元人民币，注册地岳阳市青年中路9号。

1996年本集团经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）261号文和262号文批准向社会公开发行社会公众股股票1,000万股，原内部职工股占用额度上市300万股，每股面值一元。1996年11月1日经岳阳市工商行政管理局依法核准变更工商登记，注册号为186095561-1（5-3）；并于1997年7月4日在湖南省工商行政管理局进行规范工商登记，注册号为18380626-8；注册资本5,200万元人民币。

1997年6月根据岳恒字[1997]第2号文件《关于1996年度利润分配的决议》，本集团按10:2的比例送红股，从而股本增至6,240万元人民币。

1997年11月3日前，岳阳恒立制冷集团有限公司代岳阳市国有资产管理局持本集团股份2,425.20万股，持股比例38.87%。1997年11月3日经国家国有资产管理局国资发（1997）282号文件批准，岳阳市国有资产管理局协议转让1,800万国家股给华诚投资管理有限公司，股权性质为法人股，占本集团总股本的28.85%，剩余625.20万国家股改由岳阳市工业总公司代管，持股比例10.02%。

1998年10月30日，经中国证监会证监字（1998）116号文批准，本集团向全体股东以1997年末的总股本为基数，按10:2.5的比例配售新股，配股价8元/股，实际配售847.10万股，每股面值1元。配股后，股本增至7,087.10万股。

1999年3月经本集团董事会岳恒董字（1999）06号文关于1998年度分红方案的决议，以1998年末总股本7,087.10万股为基数，实施每10股送2股，资本公积金每10股转增8股方案，至此，股本增至14,174.20万股，并于1999年5月20日经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

2000年2月24日，第一大股东北京华诚投资管理有限公司与湖南省成功控股集团有限公司签定协议，并于2000年11月经财政部财管字（2000）124号文批准，将其持有的本集团国有法人股3,870万股全部转让给湖南省成功控股集团有限公司。

2006年12月27日，湖南省成功控股集团有限公司、湖南兴业投资有限公司与揭阳市中萃房地产开发有限公司等五方签定协议书，湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司将持有的本集团股份合计4,110万股转让给揭阳市中萃房地产开发有限公司。2007年1月8日，湖南省岳阳市中级人民法院下达了（2005）岳中民二初字第105-109-3号民事裁定书，将湖南省成功控股集团有限公司和湖南兴业投资有限公司持有的本集团股权合计4,110万股过户给揭阳市中萃房地产开发有限公司，并于2007年1月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。

2011年8月8日，揭阳市中萃房地产开发有限公司与深圳市傲盛霞实业有限公司签订关于岳阳恒立冷气设备股份有限公司3,000万股股权的转让协议。

根据2012年11月21日召开的股权分置改革专项股东大会的实施方案，股东深圳市傲盛霞实业有限公司、中国华阳投资控股有限公司向本集团捐赠现金以及中国长城资产管理公司豁免本集团债务，共形成资本公积408,655,386元。公司以资本公积中的283,484,000元按每10股转增20股的比例转增股本，共转增283,484,000股，向非流通股东转增的股份根据股东大会批准的决议定向转给了承担股权分置改革对价的股东。2012年12月21日，股东对公司捐赠到位，资本公积转增股本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职湘QJ[2012]T108号验资报告验证，公司实收资本变更为42,522.60万元。股权分置改革完成后，公司第一大股东为深圳市傲盛霞实业有限公司。

公司于2014年1月15日变更营业执照，公司名称变更为“恒立实业发展集团股份有限公司”，英文名称变更为“HENGLI INDUSTRIAL DEVELOPMENT GROUP CO.LTD”。变更后经营范围为：生产、销售制冷空调设备，销售汽车（含小轿车）；加工、销售机械设备；提供制冷空调设备安装、维修及本企业生产原料和产品的运输服务；凭资质证书从事房地产经营、物业管理；自有房屋租赁；实业投资；投资管理。（国家有专项审批的项目经审批后方可进行）。本集团证券简称自2014年1月22日起由“岳阳恒立”变更为“恒立实业”，拼音简称由“YYHL”变更为“HLSY”。

2014年8月25日，公司收到公司控股股东深圳市傲盛霞实业有限公司（以下简称“深圳傲盛霞”）的告知函：因涉及罗如丽借款担保纠纷一案，深圳市罗湖区人民法院于2013年年中冻结了深圳傲盛霞持有的公司8700万股限售流通股中的3000万股。2014年3月3日深圳市罗湖区人民法院委托广东迅兴拍卖有限公司于2014年3月19日公开拍卖深圳傲盛霞持有的公司限售流通股1,600万股，该1,600万股已被深圳金清华股权投资基金有限公司拍得，但因涉及法院执行费等，罗湖区人民法院委托深圳市佳捷泰拍卖行有限公司于2014年9月3日拍卖深圳傲盛霞持有的公司限售流通股65万股，占深圳傲盛霞持有本公司股份总数的0.92%，占公司总股本的0.15%。

2014年10月11日，深圳傲盛霞接到法院通知，该公司所持有的“恒立实业”65万股限售股已被竞拍人陈家斌（身份证号440304199212142612）以255万元价格拍得，并于2014年9月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户至竞拍人陈家斌名下。过户完成后，深圳市傲盛霞实业有限公司持有本公司股份7035万股，深圳金清华股权投资基金有限公司持有本公司股份1600万股，深圳市傲盛霞实业有限公司及深圳金清华股权投资基金有限公司合计持有本公司股份数为8635万股，占本公司总股本的20.31%。因深圳市傲盛霞实业有限公司及深圳金清华股权投资基金有限公司均为朱镇辉先生控制的公司，本公司实际控制人不会发生变化，仍为朱镇辉先生。

公司总部现办公地址为岳阳市金鹗中路228号景源商务中心四楼。

企业法定代表人：刘炬

2、公司的业务性质和主要经营活动

本集团业务性质为产品的生产与销售，主要经营活动包括金属材料及制品、超硬材料及制品、电子材料及制品、电源材料及制品、机电产品及设备、政策允许的化工原料、化工产品（不含危险品和监控品）的生产、销售；矿产品的开采（限分支机构凭本企业许可证经营）、生产、加工、销售；新材料、新技术、新工艺的技术开发、成果转让、咨询服务（不含中介）；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

3、母公司以及集团最终母公司

本集团母公司为深圳市傲盛霞实业有限公司，实际控制人为朱镇辉。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

2015年半年度财务报告经本集团董事会于2015年7月31日批准报出。

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

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
上海恒安空调设备有限公司	恒安空调
岳阳通达制冷空调有限公司	通达制冷
岳阳恒生汽车空调有限公司	恒生汽车
岳阳恒旺房地产开发有限公司	恒旺房地产
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	汽车零部件
岳阳恒通实业有限责任公司	恒通实业

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

5、 计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期无计量属性发生变化的项目。

6、 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的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置

子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十三）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十四）、4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交

易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本集团成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%

4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形，影响该债务人正常履行信用义务的款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法列成本费用。

13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

- 2、本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应

全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	3	3.88-2.425
机器设备	年限平均法	10	3	9.7
运输工具	年限平均法	8-10	3	12.125-9.7
电子及其他设备	年限平均法	5-8	3	19.40-12.125

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术、管理与办公软件等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证确定的使用年限
专利权及非专利技术等	10

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

19、长期资产减值

资产负债表日，有迹象表明长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付

24、优先股、永续债等其他金融工具

25、收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入具体确认原则：公司已发货，客户使用确认使用数量后，收入金额可以确定，并已收到货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，公司取得该补助，不能全额确认为当期收益，而确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

3、政府补助的确认时点

除按照固定的定额标准取得的政府补助于确认应收金额当期确认外，其他政府补助于收到当期确认。

4、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。如相关文件有明确规定需达到一定标准后验收的，则在收到政府补助时计入递延收益，项目验收后计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，在取得时先计入到递延收益，然后于确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、政府补助的确认时点

除按照固定的定额标准取得的政府补助于确认应收金额当期确认外，其他政府补助于收到当期确认。

4、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发

生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海恒安空调设备有限公司	15%

2、税收优惠

子公司上海恒安空调设备有限公司在2014年9月4日经上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局审批，继续认定为高新技术企业，所得税税率按15%征收，税收优惠自2015年1月1日至2017年12月31日止。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,011.36	67,865.87
银行存款	59,231,291.43	137,924,280.15
其他货币资金	1,275,167.12	3,347.49
合计	60,573,469.91	137,995,493.51

其他说明

期末存在使用有限制款项1,275,167.12元,系票据保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,485,749.57	15,933,014.44
合计	12,485,749.57	15,933,014.44

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,578,520.89	
合计	8,578,520.89	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,979,209.06	100.00%	28,088,429.04	48.45%	29,890,780.02	50,711,836.43	100.00%	28,085,706.85	55.38%	22,626,129.58
合计	57,979,209.06	100.00%	28,088,429.04	48.45%	29,890,780.02	50,711,836.43	100.00%	28,085,706.85	55.38%	22,626,129.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	22,748,024.40	1,364,881.46	6.00%
1 年以内小计	22,748,024.40	1,364,881.46	6.00%
1 至 2 年	7,792,137.32	779,213.73	10.00%
2 至 3 年	1,232,473.61	184,871.05	15.00%
3 至 4 年	240,354.11	72,106.23	30.00%
4 至 5 年	557,726.09	278,863.04	50.00%
5 年以上	25,408,493.53	25,408,493.53	100.00%
合计	57,979,209.06	28,088,429.04	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938,487.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 935,765.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆力帆乘用车有限公司	12,315,739.37	21.24	738,944.36
中联重科股份有限公司	4,288,195.80	7.40	360,475.77
广汽吉奥汽车有限公司东营分公司	3,816,416.33	6.58	333,681.53
浙江永源汽车有限公司	3,786,764.54	6.53	378,676.45
岳阳鑫河汽车出租公司	3,177,037.25	5.48	3,177,037.25
合计	<u>27,384,153.29</u>	<u>47.23</u>	<u>4,988,815.36</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,338,323.61	74.53%	5,893,026.07	70.15%
1 至 2 年	544,977.29	5.54%	544,977.29	6.49%
2 至 3 年	362,413.39	3.68%	362,413.39	4.31%
3 年以上	98,033.48	16.25%	98,033.48	19.05%
合计	8,343,747.77	--	6,898,450.23	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占总额比例 (%)	时间	未结算原因
湖南鑫汇来投资集团有限公司	非关联方	5,200,000.00	52.81	1 年以内	未到结算期
浙江南星汽车空调制造有限公司	非关联方	615,731.68	6.25	1 年以内	未到结算期
上海良澄工程机械有限公司	非关联方	272,500.00	2.77	1 年以内	未到结算期
台州市路桥恒温控制器厂	非关联方	210,177.00	2.13	1-2 年	未到结算期
沭阳鑫华泰有色金属有限公司	非关联方	200,271.36	2.04	1-2 年	未到结算期
合计		<u>6,498,680.04</u>	<u>66.00</u>		

其他说明：

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,186,730.59	100.00%	19,264,560.95	47.94%	20,922,169.64	44,282,019.52	100.00%	19,493,711.70	44.02%	24,788,307.82
合计	40,186,730.59	100.00%	19,264,560.95	47.94%	20,922,169.64	44,282,019.52	100.00%	19,493,711.70	44.02%	24,788,307.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	21,674,356.92	1,300,461.42	6.00%
1 年以内小计	21,674,356.92	1,300,461.42	6.00%

1 至 2 年	56,688.90	5,668.89	10.00%
2 至 3 年	338,719.92	50,807.99	15.00%
3 至 4 年	297,631.71	89,289.51	30.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5 年以上	17,817,333.14	17,817,333.14	100.00%
合计	40,186,730.59	19,264,560.95	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-229,150.75 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	384,185.38	332,685.38
职工备用金	1,350,170.18	1,244,172.36
往来款	17,754,685.03	17,007,471.78
资金拆借	10,000,000.00	15,000,000.00
暂未到位的政策性搬迁补助款	10,697,690.00	10,697,690.00

合计	40,186,730.59	44,282,019.52
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海安亭汽车市场管理委员会	搬迁补助	10,697,690.00	1 年以内	26.62%	641,861.40
广东揭商投资有限公司	委托投资款	10,000,000.00	1 年以内	24.88%	600,000.00
岳阳经济开发区财政局	土地出让金	1,224,000.00	5 年以上	3.05%	1,224,000.00
周纪检项目	往来款	1,186,419.95	5 年以上	2.95%	1,186,419.95
重庆科航包装有限公司	往来款	608,880.00	1 年以内	1.52%	36,532.80
合计	--	23,716,989.95	--	59.02%	3,688,814.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海安亭汽车市场管理委员会	政策性搬迁	10,697,690.00	1 年以内	按照与上海安亭汽车市场管理委员会订立《上海市城市非居住房屋拆迁补偿协议》计提，截止报告期末尚未收到此款项。
合计	--	10,697,690.00	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	13,160,277.59	1,736,308.25	11,423,969.34	12,229,913.07	1,736,308.25	10,493,604.82
在产品	2,475,221.66	227,197.29	2,248,024.37	996,282.59	227,197.29	769,085.30
库存商品	16,741,251.32	7,009,195.84	9,732,055.48	19,104,782.86	7,009,195.84	12,095,587.02
周转材料	104,967.03		104,967.03	25,201.54		25,201.54
合计	32,481,717.60	8,972,701.38	23,509,016.22	32,356,180.06	8,972,701.38	23,383,478.68

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,736,308.25					1,736,308.25
在产品	227,197.29					227,197.29
库存商品	7,009,195.84					7,009,195.84
合计	8,972,701.38					8,972,701.38

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	596,049.75	591,724.71
未抵扣增值税进项税	677,414.51	164,034.49
银行保本理财产品	50,000,000.00	
合计	51,273,464.26	755,759.20

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00
按成本计量的	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00
合计	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00	3,234,303.00	2,734,303.00	500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京福田环保动力股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.13%	
岳阳兴盛空调有限公司	1,140,000.00			1,140,000.00	1,140,000.00			1,140,000.00	19.66%	
岳阳恒发汽车空调有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	17.86%	
岳阳恒达空调有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	17.86%	
中汽专用汽车零件开发公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.20%	
北京亚都科技股份有限公司	194,303.00			194,303.00	194,303.00			194,303.00	2.00%	
岳阳临风酒业有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	75.00%	
合计	3,234,303.00			3,234,303.00	2,734,303.00			2,734,303.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	89,296,575.35	206,807,893.17
2.本期增加金额	4,610,533.60	7,093,656.72

(1) 购置	4,610,533.60	7,093,656.72
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	93,907,108.95	213,901,549.89
二、累计折旧		
1.期初余额	53,657,175.95	155,846,316.97
2.本期增加金额	1,233,239.52	2,008,431.45
(1) 计提	1,233,239.52	2,008,431.45
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	54,890,415.47	157,854,748.42
三、减值准备		
1.期初余额	6,708,912.50	13,675,551.67
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	6,708,912.50	13,675,551.67
四、账面价值		
1.期末账面价值	32,307,780.98	42,371,249.80
2.期初账面价值	28,930,486.90	37,286,024.53

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房 屋	13,156,735.19

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明		

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
八字门厂房改扩建工程				705,773.52		705,773.52
电力改造工程				493,685.78		493,685.78
合计				1,199,459.30		1,199,459.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
八字门厂房改扩建工程		705,773.52	5,079,668.82	5,785,442.34				100				其他
电力改造工程		493,685.78		493,685.78				100				其他
合计		1,199,459.30	5,079,668.82	6,279,128.12			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	75,324,320.00				75,324,320.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	75,324,320.00				75,324,320.00
二、累计摊销					
1.期初余额	10,462,448.70				10,462,448.70
2.本期增加金额	549,676.88				549,676.88
(1) 计提	549,676.88				549,676.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,012,125.58				11,012,125.58

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,312,194.42				64,312,194.42
2.期初账面价值	64,861,871.30				64,861,871.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		329,936.19			329,936.19		

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	9,108,011.76	14,820.00	1,129,866.06		7,992,965.70
车改款项	1,349,599.58	700,000.00	368,997.06		1,680,602.52
合计	10,457,611.34	714,820.00	1,498,863.12		9,673,568.22

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,465,308.72	819,796.31	5,465,308.72	819,796.31
合计	5,465,308.72	819,796.31	5,465,308.72	819,796.31

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		819,796.31		819,796.31

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,243,832.18	69,470,260.74
可抵扣亏损	58,495,105.61	44,176,799.89
合计	127,738,937.79	113,647,060.63

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2015	19,479.76	19,479.76	
2016	440,940.63	440,940.63	
2017	5,813,460.14	5,813,460.14	
2018			
2019	37,902,919.36	37,902,919.36	
2010	14,318,305.72		
合计	58,495,105.61	44,176,799.89	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	20,091,004.00	26,419,321.43
合计	20,091,004.00	26,419,321.43

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,270,400.00	
合计	4,270,400.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料及商品采购款	30,458,606.72	20,376,612.02
设备采购款	8,470,544.56	15,680,903.41
工程应付款		1,974,449.00
运费及其他	305,359.13	362,067.13
合计	39,234,510.41	38,394,031.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

22、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货 款	1,594,054.89	1,321,574.89
合计	1,594,054.89	1,321,574.89

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,689,815.33	10,431,388.01	9,808,950.89	2,312,252.45
二、离职后福利-设定提存计划	4,037,555.73	1,573,768.01	2,173,540.42	3,437,783.32
合计	5,727,371.06	12,005,156.02	11,982,491.31	5,750,035.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	149,992.50	9,036,424.47	8,365,149.07	821,267.90
2、职工福利费		630,732.69	630,732.69	
3、社会保险费	226,889.88	610,040.85	624,832.71	212,098.02
其中：医疗保险费	202,000.16	512,550.23	528,275.29	186,275.10
工伤保险费	24,889.72	81,500.92	80,567.72	25,822.92
生育保险费		15,989.70	15,989.70	
4、住房公积金	39,391.00	117,672.00	117,672.00	39,391.00
5、工会经费和职工教育经费	1,273,541.95	36,518.00	70,564.42	1,239,495.53
合计	1,689,815.33	10,431,388.01	9,808,950.89	2,312,252.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,020,772.31	1,455,822.76	2,051,622.46	3,424,972.61
2、失业保险费	16,783.42	117,945.25	121,917.96	12,810.71
合计	4,037,555.73	1,573,768.01	2,173,540.42	3,437,783.32

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,119,413.97	5,220,170.38
营业税	65,705.24	66,419.24
企业所得税	35,406.05	35,406.05
个人所得税	60,926.60	194,122.99
城市维护建设税	115,056.15	139,689.52
土地增值税	171,726.93	171,726.93
土地使用税	3,173.88	343,484.88
房产税	120,872.05	845,367.55
教育费附加	1,950.59	21,762.41
其他	95,587.35	162,443.31
合计	5,789,818.81	7,200,593.26

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逾期借款应付利息		14,000,000.00
合计		14,000,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

法人	393,744.08	393,744.08
社会公众	2,951.22	2,951.22
西上海集团	161,282.40	161,282.40
香港三湘公司	186,691.78	186,691.78
合计	744,669.48	744,669.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,093,051.81	18,985,094.24
押金及保证金	4,304,408.72	3,176,970.72
预提及未付款	573,482.29	521,176.87
合计	20,970,942.82	22,683,241.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西上海集团	2,406,000.00	2,406,000.00

其他说明：

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

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	31,839,567.03	31,839,567.03
合计	31,839,567.03	31,839,567.03

说明：上述长期福利 3,183.96 万元是公司应付职工薪酬中应付社保余额，系 2005 年公司职工身份置换时应付的职工养老保险、失业保险等，实际已由财政代为支付，2005 年后一直有此笔欠款存在。公司本年的职工养老保险、失业保险等已全部足额缴纳。

30、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	22,299,094.99		18,559.00	22,280,535.99	
合计	22,299,094.99		18,559.00	22,280,535.99	--

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,011,571.20	18,559.00	645,005.38	4,385,124.82	
合计	5,011,571.20	18,559.00	645,005.38	4,385,124.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政策性拆迁补助	5,011,571.20		626,446.38		4,385,124.82	与资产相关
合计	5,011,571.20		626,446.38		4,385,124.82	--

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,226,000.00						425,226,000.00

其他说明：

项 ？	期初余额	本期增加					本期减少	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计		
一、有限售条件股	<u>152,022,400.00</u>						<u>9,772,047.00</u>	<u>142,250,353.00</u>
份								
1.国家持股								
2.国有法人持股	9,772,047.00						9,772,047.00	
3.其他内资持股	<u>142,250,353.00</u>							<u>142,250,353.00</u>
其中：境内法人持	141,585,353.00							141,585,353.00
股								
境内自然人	665,000.00							665,000.00
持股								
4.境外持股								
其中：境外法人持								
股								
境外自然人								
持股								
二、无限售条件流	<u>273,203,600.00</u>			<u>9,772,047.00</u>		<u>9,772,047.00</u>		<u>282,975,647.00</u>
通股份								
1.人民币普通股	273,203,600.00			9,772,047.00		9,772,047.00		282,975,647.00
2.境内上市外资股								
3.境外上市外资股								
4.其他								
合 计	<u>425,226,000.00</u>			<u>9,772,047.00</u>		<u>9,772,047.00</u>	<u>9,772,047.00</u>	<u>425,226,000.00</u>

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	40,409,287.79			40,409,287.79
其他资本公积	142,504,963.66			142,504,963.66
合计	182,914,251.45			182,914,251.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	884,719.40			884,719.40
任意盈余公积	388,953.41			388,953.41
合计	1,273,672.81			1,273,672.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-409,026,158.22	-372,473,257.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,262,188.18	-9,721,421.02
期末未分配利润	-424,288,346.40	-382,194,678.58

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,816,189.95	25,283,849.54	33,626,840.52	29,892,816.14
其他业务	177,998.69	788.02	437,760.65	147,839.80

合计	26,994,188.64	25,284,637.56	34,064,601.17	30,040,655.94
----	---------------	---------------	---------------	---------------

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,726.25	9,858.10
城市维护建设税	32,909.40	10,063.91
教育费附加	60,018.98	47,362.02
其他	8,520.70	9,373.83
合计	107,175.33	76,657.86

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	591,697.48	544,655.04
差旅费	130,068.90	208,325.90
运输费	1,229,471.18	968,669.73
业务费	166,801.90	248,725.10
办公费	66,440.11	22,336.28
其他	36,601.58	81,555.95
合计	2,221,081.15	2,074,268.00

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	5,031,677.02	4,502,892.61
折旧费	937,769.34	799,628.62
修理费	74,844.78	71,487.27
无形资产摊销	549,676.88	
业务招待费	1,335,857.20	936,361.00
差旅费	901,061.90	791,365.84
办公费	763,244.91	993,429.64

聘请中介机构费	395,917.48	235,849.05
咨询费	191,672.99	250,139.62
研究与开发费用	329,936.19	543,802.30
董事会费	128,000.00	701,000.00
长期待摊费用摊销	1,498,863.12	288,551.58
水电费	184,961.80	39,570.91
各项税费	1,268,654.53	1,164,183.05
租赁费	1,853,648.92	761,867.00
其他	2,806,310.96	1,289,099.85
合计	18,252,098.02	13,369,228.34

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-1,207,524.61	-1,350,194.45
其他	13,958.71	25,531.58
合计	-1,193,565.90	-1,324,662.87

其他说明：

43、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	-8,087.77	632,947.58
合计	-8,087.77	632,947.58

其他说明：

44、营业外收入

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		22,488.86	
其中：固定资产处置利得		22,488.86	

政府补助	645,005.38		645,005.38
其他	527,692.12	854,939.89	527,692.12
合计	1,172,697.50	877,428.75	1,172,697.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁补助款	645,005.38		与收益相关
合计	645,005.38		--

其他说明：

45、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		97,055.56	
其中：固定资产处置损失		97,055.56	
其他	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00	97,055.56	300,000.00

其他说明：

营业外支出其他为证监会行政处罚款。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		334.50
合计		334.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-16,796,452.25

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及其他	12,255,202.31	5,653,040.74
收到的税费返还以外的政府补助现金		24,980,000.00
收到的一般存款利息收入	1,207,524.61	1,340,108.43
设立子公司跨年进入验资户受限资金收回		30,000,000.00
合计	13,462,726.92	61,973,149.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		23,589,355.57
厂房装修费用		992,800.00
银行手续费	13,958.71	13,363.96
运输费	1,229,471.18	968,049.73
业务招待费	1,502,659.10	1,185,086.10
差旅费	1,031,130.80	1,013,387.23
办公费	829,685.02	886,033.61
研究与开发费	329,936.19	543,802.30
往来及其他	6,518,160.84	18,223,873.57
合计	11,455,001.84	47,415,752.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

民生银行保本理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

49、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	-16,796,452.25	-10,024,454.99
加：资产减值准备	-8,087.77	632,947.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,008,431.45	1,932,960.25
无形资产摊销	549,676.88	
长期待摊费用摊销	1,498,863.12	288,551.58
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）		74,566.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,537.54	3,569,901.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,002,148.63	-15,537,800.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,682,950.10	3,316,725.48
其他	-998,426.17	
经营活动产生的现金流量净额	-12,190,730.81	-15,746,602.44
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	59,298,302.79	143,595,734.03
减：现金的期初余额	137,992,146.02	174,022,793.90
现金及现金等价物净增加额	-78,693,843.23	-30,427,059.87

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,298,302.79	137,992,146.02

其中：库存现金	67,011.36	67,865.87
可随时用于支付的银行存款	59,231,291.43	137,924,280.15
三、期末现金及现金等价物余额	59,298,302.79	137,992,146.02

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,275,167.12	票据保证金
合计	1,275,167.12	--

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海恒安空调设备有限公司	上海	上海市嘉定区安亭镇	汽车空调机、制冷设备及配件等	60.00%		设立
岳阳通达制冷空调有限公司	湖南岳阳	岳阳市	生产、销售汽车空调等	75.00%		设立
岳阳恒生汽车空调有限公司	湖南岳阳	岳阳市八字门	生产、销售中轻型客车空调机等	100.00%		设立
岳阳恒旺房地产开发有限公司	湖南岳阳	岳阳市金鹗山 4 号	房地产开发及销售等	56.86%		设立
岳阳恒立汽车零部件有限公司	湖南岳阳	岳阳市云溪区云岗路	汽车零部件、金属材料销售等	100.00%		设立
岳阳恒通实业有限责任公司	湖南岳阳	岳阳楼区青年中路 9 号	项目投资、基础设施投资等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海恒安空调设备有限公司	40.00%	-1,534,267.63		13,518,037.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海恒安空调设备有限公司	77,300,776.42	10,458,663.28	87,759,439.70	21,799,684.55	32,164,660.81	53,964,345.36	76,313,354.40	11,294,822.20	87,608,176.60	17,167,747.00	32,809,666.19	49,977,413.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海恒安空调设备有限公司	25,960,739.21	-3,835,669.07	-3,835,669.07	-3,724,810.35	28,726,430.23	-757,497.06	-757,497.06	-1,602,273.90

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。各类金融工具的详细说明见附注六；这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	计入当期损益的金融资产				
货币资金			60,573,469.91		60,573,469.91
应收票据			12,485,749.57		12,485,749.57
应收账款			29,890,780.02		29,890,780.02
其他应收款			20,922,169.64		20,922,169.64
可供出售金融资产				500,000.00	500,000.00

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	计入当期损益的金融资产				
货币资金			137,995,493.51		137,995,493.51
应收票据			15,933,014.44		15,933,014.44
应收账款			22,626,129.58		22,626,129.58
其他应收款			24,788,307.82		24,788,307.82
可供出售金融资产				500,000.00	500,000.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
应付票据		4,270,400.00	4,270,400.00
应付账款		39,234,510.41	39,234,510.41
应付利息			
应付股利		744,669.48	744,669.48
其他应付款		20,970,942.82	20,970,942.82
长期应付款		2,406,000.00	2,406,000.00
长期应付职工薪酬		31,839,567.03	31,839,567.03
专项应付款		22,280,535.99	22,280,535.99

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
应付票据			
应付账款		38,394,031.56	38,394,031.56
应付利息		14,000,000.00	14,000,000.00
应付股利		744,669.48	744,669.48
其他应付款		22,683,241.83	22,683,241.83
长期应付款		2,406,000.00	2,406,000.00
长期应付职工薪酬		31,839,567.03	31,839,567.03

专项应付款	22,299,094.99	<u>22,299,094.99</u>
-------	---------------	----------------------

2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

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

本集团认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	<u>12,485,749.57</u>	12,485,749.57			
其他流动资产	<u>51,273,464.26</u>	51,273,464.26			
可供出售金融资产	<u>500,000.00</u>	500,000.00			

接上表：

项 目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	<u>15,933,014.44</u>	15,933,014.44			
其他流动资产	<u>755,759.20</u>	755,759.20			
可供出售金融资产	<u>500,000.00</u>	500,000.00			

3、流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据	4,270,400.00				<u>4,270,400.00</u>
应付账款	5,469,860.36	15,970,319.85	140,656.02	17,653,674.18	<u>39,234,510.4</u>
应付利息					<u>1</u>
应付股利				744,669.48	<u>744,669.48</u>
其他应付款	2,897,363.75	1,165,575.07	1,744,242.80	15,163,761.20	<u>20,970,942.8</u>
长期应付款				2,406,000.00	<u>2,406,000.00</u>
专项应付款	22,280,535.99				<u>22,280,535.9</u>
					<u>9</u>

接上表：

项 目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付票据					
应付账款	4,629,381.51	15,970,319.85	140,656.02	17,653,674.18	<u>38,394,031.56</u>
应付利息				14,000,000.00	<u>14,000,000.00</u>
应付股利				744,669.48	<u>744,669.48</u>
其他应付款	4,609,662.76	1,165,575.07	1,744,242.80	15,163,761.20	<u>22,683,241.83</u>
长期应付款				2,406,000.00	<u>2,406,000.00</u>
专项应付款	22,299,094.99				<u>22,299,094.99</u>

4、市场风险

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

(1) 利率风险

无。

(2) 汇率风险

无。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
深圳市傲盛霞实业有限公司	深圳市	投资咨询、房产开发等	30,000 万元	16.54%	20.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,553,340.00	1,295,119.00

(8) 其他关联交易**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

6、关联方承诺**7、其他****十一、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十三、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

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

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、债务重组

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

3、年金计划

4、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

6、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	33,975,276.17	100.00%	25,148,989.01	74.02%	8,826,287.16	37,056,190.99	100.00%	25,826,124.44	72.10%	11,230,066.55

应收账款										
合计	33,975,276.17	100.00%	25,148,989.01	74.02%	8,826,287.16	37,056,190.99	100.00%	25,826,124.44	72.10%	11,230,066.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,614,236.50	276,854.19	6.00%
1 年以内小计	4,614,236.50	276,854.19	6.00%
1 至 2 年	3,973,372.78	397,337.28	10.00%
2 至 3 年	587,762.85	88,164.43	15.00%
3 至 4 年	192,154.11	57,646.23	30.00%
4 至 5 年	557,526.09	278,763.04	50.00%
5 年以上	24,050,223.84	24,050,223.84	100.00%
合计	33,975,276.17	25,148,989.01	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 258,630.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 935,765.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中联重科股份有限公司	4,288,195.80	12.62	360,475.77
广汽吉奥汽车有限公司东营分公司	3,816,416.33	11.23	333,681.53
岳阳鑫河汽车出租公司	3,177,037.25	9.35	3,177,037.25
岳阳市至立实业有限公司	1,760,000.00	5.18	1,760,000.00
丹东黄海汽车有限责任公司	1,626,517.83	4.79	1,626,517.83
合计	<u>14,668,167.21</u>	<u>43.17</u>	<u>7,257,712.38</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,893,472.74	100.00%	11,674,715.82	84.03%	2,218,756.92	14,139,363.40	100.00%	11,683,333.27	82.63%	2,456,030.13
合计	13,893,472.74	100.00%	11,674,715.82	84.03%	2,218,756.92	14,139,363.40	100.00%	11,683,333.27	82.63%	2,456,030.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,777,109.34	106,626.56	6.00%
1 年以内小计	1,777,109.34	106,626.56	6.00%

1 至 2 年	56,688.90	5,668.89	10.00%
2 至 3 年	338,719.92	50,807.99	15.00%
3 至 4 年	297,631.71	89,289.51	30.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5 年以上	11,421,322.87	11,421,322.87	100.00%
合计	13,893,472.74	11,674,715.82	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,617.45 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	382,685.38	332,685.38
职工备用金	1,119,037.84	1,211,146.90
往来款	12,391,749.52	10,595,531.12
资金拆借		2,000,000.00
合计	13,893,472.74	14,139,363.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
岳阳恒通实业有限责任公司	往来款	1,624,000.00	1 年以内	11.69%	97,440.00
岳阳经济开发区财政局	土地出让金	1,224,000.00	5 年以上	8.81%	1,224,000.00
周纪检项目	往来款	1,186,419.95	5 年以上	8.54%	1,186,419.95
岳阳兴盛空调有限公司	往来款	1,039,455.92	5 年以上	7.48%	1,039,455.92
岳阳恒旺房地产开发有限公司	往来款	887,369.50	5 年以上	6.39%	887,369.50
合计	--	5,961,245.37	--	42.91%	4,434,685.37

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	161,597,153.19	7,733,500.00	153,863,653.19	161,597,153.19	7,733,500.00	153,863,653.19
合计	161,597,153.19	7,733,500.00	153,863,653.19	161,597,153.19	7,733,500.00	153,863,653.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海恒安空调设备有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
岳阳通达制冷空调有限公司	32,226,748.14			32,226,748.14		

岳阳恒生汽车空调有限公司	4,833,500.00			4,833,500.00		4,833,500.00
岳阳恒旺房地产开发有限公司	2,900,000.00			2,900,000.00		2,900,000.00
岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
岳阳恒通实业有限责任公司	85,636,905.05			85,636,905.05		
合计	161,597,153.19			161,597,153.19		7,733,500.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,071,032.91	1,849,622.54	5,695,230.12	5,019,658.54
其他业务	177,998.69	788.02	437,760.65	147,839.80
合计	2,249,031.60	1,850,410.56	6,132,990.77	5,167,498.34

其他说明：

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	645,005.38	子公司政策性搬迁专项应付款本期从递延收益转入营业外收入的金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	227,692.12	
减：所得税影响额	175,904.63	
少数股东权益影响额	398,717.15	
合计	298,075.72	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.92%	-0.036	-0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.08%	-0.037	-0.037

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原件；

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。