

审计报告

众字(2014)第 2098 号

上海海得控制系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海海得控制系统股份有限公司(以下简称“海得控制股份公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海得控制股份公司的责任，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，海得控制股份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，公允反映了海得控制股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 何和平

中国注册会计师 曹俊炜

中国 上海

2014 年 4 月 23 日

上海海得控制系统股份有限公司

2013年12月31日合并及公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

资产	附注	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	6.1	59,407,972.30	89,341,361.78	33,098,101.30	46,090,185.23
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	6.2	183,732,078.22	123,547,647.07	48,236,617.40	37,979,088.91
应收账款	6.4	413,763,201.60	362,034,727.31	292,710,309.91	243,758,508.67
预付款项	6.6	18,926,635.51	35,159,958.67	5,640,111.42	6,680,456.19
应收利息	6.3	-	1,237.50	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	6.5	14,233,718.11	13,772,750.41	62,688,627.94	55,279,489.26
存货	6.7	260,909,119.62	308,619,819.35	79,072,642.70	86,296,444.25
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	6.8	2,261,284.33	-	-	-
流动资产合计		953,234,009.69	932,477,502.09	521,446,410.67	476,084,172.51
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	6.9	15,907,410.52	12,664,278.20	172,266,917.57	169,628,953.75
投资性房地产	6.10	5,872,875.57	6,385,201.76	5,872,875.57	6,385,201.76
固定资产	6.11	244,322,140.08	222,714,013.28	192,794,817.32	173,804,079.42
在建工程	6.12	219,625.55	14,316,035.54	-	14,213,557.42
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	6.13	28,252,852.94	14,438,218.56	14,058,040.45	7,317,458.22
开发支出	6.13	6,520,865.63	9,176,545.53	949,436.55	3,354,658.65
商誉	6.14	7,012,909.85	7,012,909.85	-	-
长期待摊费用	6.15	456,150.86	497,357.53	166,175.03	-
递延所得税资产	6.16	17,697,183.61	16,725,696.80	8,703,589.07	8,335,416.87
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		326,262,014.61	303,930,257.05	394,811,851.56	383,039,326.09
资产总计		1,279,496,024.30	1,236,407,759.14	916,258,262.23	859,123,498.60

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

上海海得控制系统股份有限公司

2013年12月31日合并及公司资产负债表(续)

(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司
流动负债					
短期借款	6.18	166,586,337.74	144,029,250.73	123,382,283.00	118,638,453.09
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	6.19	11,598,999.52	27,018,049.46	3,390,000.00	-
应付账款	6.20	168,245,105.48	173,520,305.60	84,824,747.37	40,502,501.85
预收款项	6.21	38,079,764.73	32,822,378.82	24,367,312.23	15,028,328.74
应付职工薪酬	6.22	4,996,051.19	1,811,736.96	2,270,537.20	1,166,234.74
应交税费	6.23	17,388,780.25	4,679,663.38	4,967,191.39	7,722,199.89
应付利息	6.24	340,158.92	440,504.40	230,868.37	310,077.84
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	6.25	8,472,445.90	15,040,124.64	5,175,699.99	9,673,853.77
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		415,707,643.73	399,362,013.99	248,608,639.55	193,041,649.92
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	6.26	877,107.59	774,313.16	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	6.27	5,907,600.97	5,746,491.68	1,113,709.97	619,644.72
非流动负债合计		6,784,708.56	6,520,804.84	1,113,709.97	619,644.72
负债合计		422,492,352.29	405,882,818.83	249,722,349.52	193,661,294.64
股东权益					
股本	6.28	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
资本公积	6.29	257,847,673.14	257,847,673.14	205,317,673.14	205,317,673.14
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	6.30	45,932,800.43	44,725,429.55	45,932,800.43	44,725,429.55
未分配利润	6.31	211,643,717.63	192,924,337.38	195,285,439.14	195,419,101.27
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于公司股本权益合计		735,424,191.20	715,497,440.07	666,535,912.71	665,462,203.96
少数股东权益		121,579,480.81	115,027,500.24		
股东权益合计		857,003,672.01	830,524,940.31	666,535,912.71	665,462,203.96
负债及股东权益总计		1,279,496,024.30	1,236,407,759.14	916,258,262.23	859,123,498.60

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

上海海得控制系统股份有限公司

2013 年度合并及公司利润表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2013 年度 合并	2012 年度 合并	2013 年度 公司	2012 年度 公司
一、营业收入	6.32	1,431,469,159.77	1,269,254,560.56	431,855,073.46	386,436,159.51
减：营业成本	6.32	1,173,919,861.70	1,056,016,639.71	347,944,446.82	290,430,616.16
营业税金及附加	6.33	5,002,933.25	4,660,029.45	1,378,374.28	1,817,926.63
销售费用	6.34	77,226,277.27	75,638,855.04	24,955,697.77	24,898,156.87
管理费用	6.35	119,368,877.61	116,874,382.32	55,220,404.01	55,866,258.10
财务费用	6.36	12,700,802.97	10,638,141.00	6,799,883.57	4,480,654.10
资产减值损失	6.38	10,896,037.09	17,257,964.24	766,172.06	8,779,535.16
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益	6.37	1,605,396.95	755,823.44	10,637,963.82	-1,843,324.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,605,396.95	755,823.44	2,637,963.82	-1,843,324.87
二、营业利润		33,959,766.83	-11,075,627.76	5,428,058.77	-1,680,312.38
加：营业外收入	6.39	11,208,175.75	17,590,636.46	7,151,766.13	14,762,358.58
减：营业外支出	6.40	231,316.78	106,439.53	117,875.70	37,083.93
其中：非流动资产处置损失		25,593.54	89,290.05	3,263.25	27,821.84
三、利润总额		44,936,625.80	6,408,569.17	12,461,949.20	13,044,962.27
减：所得税费用	6.41	7,457,894.10	2,660,303.29	388,240.45	729,201.53
四、净利润		37,478,731.70	3,748,265.88	12,073,708.75	12,315,760.74
归属于公司股东的净利润		30,926,751.13	2,200,843.76	-	-
少数股东损益		6,551,980.57	1,547,422.12		
五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)					
基本每股收益	6.42	0.1406	0.01		
稀释每股收益	6.42	0.1406	0.01		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		37,478,731.70	3,748,265.88	12,073,708.75	12,315,760.74
归属于公司所有者的综合收益总额		30,926,751.13	2,200,843.76		-
归属于少数股东的综合收益总额		6,551,980.57	1,547,422.12		-

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。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

上海海得控制系统股份有限公司

2013年度合并及公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	2013年度 合并	2012年度 合并	2013年度 公司	2012年度 公司
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		1,411,672,581.03	1,109,082,546.16	456,899,100.91	421,735,757.01
收到的税费返还		1,388,439.88	748,209.45	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.43.1	15,117,231.09	6,498,288.00	16,394,264.64	44,657,611.93
经营活动现金流入小计		1,428,178,252.00	1,116,329,043.61	473,293,365.55	466,393,368.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,162,141,423.14	837,862,900.07	310,940,150.64	117,688,437.03
支付给职工以及为职工支付的现金		94,099,878.86	80,463,138.17	34,820,531.40	34,174,068.94
支付的各项税费		69,699,849.01	68,010,173.00	41,718,221.27	35,715,253.15
支付其他与经营活动有关的现金	6.43.2	89,696,695.84	89,053,915.53	67,422,655.24	294,967,581.36
经营活动现金流出小计		1,415,637,846.85	1,075,390,126.77	454,901,558.55	482,545,340.48
经营活动产生的现金流量净额		12,540,405.15	40,938,916.84	18,391,807.00	-16,151,971.54
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		-	-	8,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		334,551.80	98,585.38	2,253.30	8,686.61
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	6.43.3	548,961.88	581,144.70	410,837.53	447,536.58
投资活动现金流入小计		883,513.68	679,730.08	8,413,090.83	456,223.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,232,531.48	48,878,504.73	26,990,076.75	35,493,332.11
投资支付的现金		-	15,200,000.00	-	15,200,000.00
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		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		47,232,531.48	64,078,504.73	26,990,076.75	50,693,332.11
投资活动产生的现金流量净额		-46,349,017.80	-63,398,774.65	-18,576,985.92	-50,237,108.92
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	1,100,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,100,000.00	-	-
取得借款收到的现金		570,166,317.31	646,772,822.52	226,634,005.60	196,974,977.29
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6.43.4	21,419,483.15	1,243,308.80	6,373,500.00	94,058.30
筹资活动现金流入小计		591,585,800.46	649,116,131.32	233,007,505.60	197,069,035.59
偿还债务支付的现金		547,609,230.30	636,940,146.11	221,890,175.69	145,702,719.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,828,970.28	17,854,093.43	17,549,679.24	15,181,812.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	8,927,500.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	6.43.5	21,780,857.08	5,047,087.85	-	126,000.00
筹资活动现金流出小计		588,219,057.66	659,841,327.39	248,367,354.93	161,010,532.23
筹资活动产生的现金流量净额		3,366,742.80	-10,725,196.07	-15,359,849.33	36,058,503.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		147,106.44	17,095.61	-1,055.68	-88.92
五、现金及现金等价物净增加额					
加：年初现金及现金等价物余额		83,404,951.52	116,572,909.79	45,794,121.09	76,124,787.11
加：合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响		-	-	-	-
六、年末现金及现金等价物余额		53,110,188.11	83,404,951.52	30,248,037.16	45,794,121.09

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

上海海得控制系统股份有限公司

2013 年度合并股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额									上年金额										
		归属于公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股本			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额				
上年年末余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	44,725,429.55	192,924,337.38	-	115,027,500.24	830,524,940.31	220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	43,493,853.48	202,955,069.69	-	112,380,078.12	836,676,674.43		
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
本年初余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	44,725,429.55	192,924,337.38	-	115,027,500.24	830,524,940.31	220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	43,493,853.48	202,955,069.69	-	112,380,078.12	836,676,674.43		
本年增减变动额		-	-	-	-	1,207,370.88	18,719,380.25	-	6,551,980.57	26,478,731.70	-	-	-	1,231,576.07	-10,030,732.31	-	-	2,647,422.12	-6,151,734.12		
(一)净利润		-	-	-	-	-	30,926,751.13	-	6,551,980.57	37,478,731.70	-	-	-	-	2,200,843.76	-	-	1,547,422.12	3,748,265.88		
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000.00	1,100,000.00		
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000.00	1,100,000.00		
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四)利润分配		-	-	-	-	1,207,370.88	-12,207,370.88	-	-	-11,000,000.00	-	-	-	1,231,576.07	-12,231,576.07	-	-	-	-11,000,000.00		
1.提取盈余公积		-	-	-	-	1,207,370.88	-1,207,370.88	-	-	-	-	-	-	1,231,576.07	-1,231,576.07	-	-	-	-		
2.对股东的分配		-	-	-	-	-	-11,000,000.00	-	-	-11,000,000.00	-	-	-	-	-11,000,000.00	-	-	-	-11,000,000.00		
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(六)专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(七)其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
本年年末余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	45,932,800.43	211,643,717.63	-	121,579,480.81	857,003,672.01	220,000,000.00	257,847,673.14	-	-	44,725,429.55	192,924,337.38	-	115,027,500.24	830,524,940.31		

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

上海海得控制系统股份有限公司

2013 年度公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额						上年金额					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	44,725,429.55	195,419,101.27	665,462,203.96	220,000,000.00	205,317,673.14	-	43,493,853.48	195,334,916.60	664,146,443.22
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年初余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	44,725,429.55	195,419,101.27	665,462,203.96	220,000,000.00	205,317,673.14	-	43,493,853.48	195,334,916.60	664,146,443.22
本年增减变动额		-	-	-	1,207,370.88	-133,662.13	1,073,708.75	-	-	-	1,231,576.07	84,184.67	1,315,760.74
(一)净利润		-	-	-	-	12,073,708.75	12,073,708.75	-	-	-	-	12,315,760.74	12,315,760.74
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	1,207,370.88	-12,207,370.88	-11,000,000.00	-	-	-	1,231,576.07	-12,231,576.07	-11,000,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	1,207,370.88	-1,207,370.88	-	-	-	-	1,231,576.07	-1,231,576.07	-
2.对股东的分配		-	-	-	-	-11,000,000.00	-11,000,000.00	-	-	-	-	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年末余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	45,932,800.43	195,285,439.14	666,535,912.71	220,000,000.00	205,317,673.14	-	44,725,429.55	195,419,101.27	665,462,203.96

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

1 公司基本情况

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址

1.1.1 注册地：上海市闵行区新骏环路 777 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司(上市，自然人投资或控股)

1.1.3 总部地址：上海市闵行区漕河泾开发区浦江高科技园新骏环路 777 号

1.1.4 公司设立情况

公司前身上海海得控制系统公司(以下简称“前公司”)系于 1994 年 3 月 15 日经上海市工商行政管理局批准，取得上海市工商行政管理局第 3100001006410 号《企业法人营业执照》，注册资本人民币壹佰贰拾万元整(CNY1,200,000.00)，分别由上海机电一体工程中心出资人民币贰拾万元整(CNY200,000.00)，占 16.67% 股份，许泓先生等八名自然人出资人民币壹佰万元整(CNY1,000,000.00)，占 83.33% 股份。

经过 1998 年 12 月 1 日和 31 日两次股权转让，除许泓先生和郭孟榕先生以外的自然人股东及上海机电一体工程中心分别将其持有的股权转让给许泓先生和郭孟榕先生；1999 年 8 月 31 日和 2000 年 3 月 7 日许泓先生和郭孟榕先生分别将持有的部分股权赠与和转让给许百花女士等 19 名职工组成的公司职工持股会和赵大砥先生、何勤奋先生及上海景海国际贸易有限公司。

根据上海市人民政府沪府体改审[2000]001 号文，前公司以截止 2000 年 3 月 31 日经审计的净资产[上海宏大会计师事务所沪宏会师报字(2000)第 12162 号审计报告]整体改制并由前公司股东许泓先生(持股 32.3%)、郭孟榕先生(持股 29.45%)、赵大砥先生(持股 7.125%)、何勤奋先生(持股 7.125%)、公司职工持股会(持股 19%)和上海景海国际贸易有限公司(持股 5%)以其分别所持有的在前公司经审计确认后的全部净资产认购股份发起设立股份公司，认购价格为每股 1 元。公司于 2000 年 4 月 26 日办妥股份有限公司的工商注册登记，注册资本为人民币壹仟玖佰贰拾壹万壹仟元整(CNY19,211,000.00)。

1 公司基本情况(续)

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址(续)

1.1.4 公司设立情况(续)

2000年9月29日,公司经股东大会决议,并经上海市浦东新区经济体制改革办公室沪浦体改办(2000)42号批复和上海市经济体制改革办公室沪体改批字(2000)第17号批复同意,撤销作为公司出资发起人之一的公司职工持股会,并将公司职工持股会持有的公司股份按职工持股会会员许百花女士等19名职工持股比例,还原为自然人持股;公司又分别据2001年3月22日、2002年3月30日和2003年9月6日股东大会决议,并经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2001)第012号、(2002)第018号和沪府发改批(2003)第021号批复同意,以公司2000年度、2001年度和截止2003年6月30日经审计的可分配利润三次转增注册资本分别至人民币贰仟伍佰壹拾陆万陆仟肆佰壹拾元整(CNY25,166,410.00,总股本2,516.641万股)、人民币叁仟捌佰万零壹仟贰佰柒拾玖元整(CNY38,001,279.00,总股本3,800.1279万股)和人民币伍仟叁佰贰拾万零壹仟柒佰玖拾壹元整(CNY53,201,791.00,总股本5,320.1791万股);2003年7月7日经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2003)第025号文同意:公司股东杨岚先生分别将28.5714万股转让给刘春娥女士,将17.9337万股转让给陈海清先生;股东徐立辰先生分别将4.2857万股转让给陶卫华女士,将10.7143万股转让给石朝珠先生;股东徐芳欣女士分别将4.7458万股转让给朱友敞先生,将13.5714万股转让给高玉坤先生;股东王琪先生分别将6.82万股转让给朱友敞先生;将12.8521万股转让给李向东先生;股东卫伟先生将17.2095万股转让给方健先生;股东陈翀先生将14.0841万股转让给陈建兴先生。2005年4月30日经公司股东大会决议通过,并经上海市人民政府沪府发改批(2005)第02号批复同意,以2004年12月31日经审计的未分配利润转增资本至捌仟零叁拾叁万肆仟柒佰零肆元整(CNY80,334,704.00,总股本80,334,704.00股);2006年12月9日经公司股东大会决议通过,根据修改后章程的规定,增加股本壹佰陆拾陆万伍仟贰佰玖拾陆元整(CNY1,665,296.00元,计1,665,296.00股),增加的股份定向由自然人袁国民先生以现金溢价购入。公司股本增至捌仟贰佰万元整(CNY82,000,000.00,总股本82,000,000.00股)

2007年11月8日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]371号文核准,公开发行人民币普通股(A股)股票2,800万股,公司股本为人民币壹亿壹仟万元整(CNY110,000,000.00),总股本为11,000万股。公司股票于2007年11月16日在深圳交易所中小板挂牌上市。

1 公司基本情况(续)

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址(续)

1.1.4 公司设立情况(续)

2008年度，根据股东大会决议和修改后章程，公司以2008年6月18日(转增基准日)总股本11,000万股为分配基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向转增基准日股权登记在册的全体股东转增股份11,000万股，每股面值1元，计增加股本人民币11,000万元，公司股本为人民币贰亿贰仟万元整(CNY220,000,000.00)，总股本22,000万股。

2009年度公司限售股份可上市流通数量为30,553,198股，其中：转为无限售条件股份数量为28,064,876股，可上市流通时间为2009年11月16日；转为高管锁定股2,488,322股，承诺的限售期届满后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2010年度公司限售股份可上市流通数量为133,446,802股，其中：转为无限售条件股份数量为45,376,919股，可上市流通时间为2010年11月16日；转为高管锁定股88,069,883股，其中：1、控股股东许泓先生、郭孟榕先生、赵大砥先生、**何勤奋先生**、袁国民先生、方健先生、陈建兴先生及其关联人许志汉先生、劳红为女士承诺：自本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已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、袁国民先生同时承诺：本人持3,330,592股上海海得控制系统股份有限公司股份，自2006年12月27日起三十六个月内，不转让该部分股份，也不由上海海得控制系统股份有限公司回购该部分股份。3、本公司作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：自本公司股票上市之日起一年内和离职后半年内，不转让其持有的本公司股份；在任职期间，每年转让的股份不得超过其持有的本公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不得再行买入本公司股份，买入后六个月内不得再行卖出本公司股份。公司董事、监事和高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

2011年度公司股份总额不变，解除限售股数2,280,530股，增加限售股数150,000股。

2012年度公司股份总额不变，解除限售股数1,665,296股。

2013年度公司股份总额不变，限售份额未发生变动。

1 公司基本情况(续)

1.2 企业的业务性质和主要经营活动

1.2.1 业务性质：工业自动化领域的系统集成业务与产品分销业务。

1.2.2 营业范围：主营工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务，建筑业，机电安装工程承包，机械、建材、办公自动化，自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)，自有房屋租赁；附设分支机构。

1.2.3 主要经营活动

1.2.3.1 产品分销业务

通过与国内外知名自动化产品制造商的分销合作，为客户提供所分销和代理品牌的自动化产品销售及相关配套服务，包括但不限于为长期合作的机械设备制造类客户定期提供产品配套及技术应用服务。

1.2.3.2 系统集成业务

针对工厂自动化客户及基础设施项目型自动化客户的控制和工艺需求，设计控制系统解决方案，提供用户确认的组成完整控制系统的软硬件产品；并可根据设计方案，完成组装成套及安装调试，为工程公司、设备成套厂和业主提供全面的咨询、培训、开发和技术支持服务。

1.3 母公司及集团最终母公司的名称

1.3.1 公司主要股东为自然人。

1.3.2 公司最终控制人为许泓先生和郭孟榕先生。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则的声明

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

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

3.3.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中, 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, 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。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3.3.4 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额, 在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益; 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当期投资收益, 如果处置对子公司的投资未丧失控制权的, 将此项差额计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

3.3.5 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, 对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中, 对于处置的股权, 按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理; 同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中, 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, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

3.3.6 企业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

按照上述 3.3.4 和 3.3.5 的规定对每一项交易进行会计处理。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, 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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

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, 表明多次交易事项属于一揽子交易:

- (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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 外币业务和外币报表折算(续)

3.6.2 外币财务报表的折算

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

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.2 金融资产的分类(续)

(2)应收款项

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

(3)可供出售金融资产

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

(4)持有至到期投资

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

3.7.3 金融资产的计量

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

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.4 金融负债的分类

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

3.7.5 金融负债的计量

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.7 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额(大于及等于 100 万元)重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项(续)

3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

组合 1 实际帐龄组合	对于单项金额重大或者非重大的系统集成业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按实际账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
组合 2 逾期帐龄组合	对于单项金额重大或者非重大的产品分销业务信用风险特征组合的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干账龄组，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
组合 3 等同回收组合	对于单项金额重大或者非重大的应收款项，不存在信用风险并且短期内可以收回的，不计提坏账准备。包括：应收子公司款项、应收保证金押金、应收员工借款等。
组合 4 其他应收款项组合	对于单项金额重大或者非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项作为信用风险特征为一组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	实际账龄分析法
组合 2	逾期账龄分析法
组合 3	不计提
组合 4	余额百分比法

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项(续)

3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法: (续)

(1)组合 1 和组合 2 采用实际账龄和逾期账龄分析法计提坏账准备的:

组合 1 实际账龄组合

组合 2 逾期账龄组合

实际账龄分析法	应收账款计提比例(%)	逾期账龄分析法	应收账款计提比例(%)
账龄		逾期账龄	
1 年以内(含 1 年)	4.5	未逾期	0
1—2 年	35	逾期 0—30 天	0
2—3 年	50	逾期 30—90 天	3
3 年以上	100	逾期 90—180 天	25
—	—	逾期 180—360 天	50
—	—	逾期 360 天以上	100

(2)组合 4 按余额百分比法计提坏账准备的

其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	5
---------------------	---

3.8.3 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	对于单项金额不重大(小于 100 万元)的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括库存商品、工程成本、生产成本、发出商品、产成品、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 存货的计价方法

各种存货按取得时的实际成本记账，存货发出采用加权平均法计价；工程成本按实际发出的硬件(库存商品)的成本和可辨认直接费用计价，按工程项目进行汇集和结转。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。本公司根据上述原则，并根据系统集成业务和商品分销业务存货周转期不同的特点，分别按下述不同的估算方法确定可变现净值。

(1)与系统集成业务相关的存货：以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(2)与商品分销业务相关的存货：以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前 12 个月销售数量时按下列方法确定可变现净值：

(a)采购入库库龄尚未超过 6 个月的存货的可变现净值为其账面值；

(b)为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值；

(c)对于其他存货，根据以下方法确定可变现净值：

等于前 12 个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值；

超过前 12 个月销售数量 1~2 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 50%；

超过前 12 个月销售数量 2~3 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 20%；

超过前 12 个月销售数量 3 倍以上的期末存货的可变现净值为 0。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货(续)

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.10 其他流动资产

其他流动资产系待抵扣增值税进项税。按应交增值税借方余额的金额列报。

3.11 长期股权投资

3.11.1 投资成本确定

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

- 1)以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2)以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3)投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5)通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 长期股权投资(续)

3.11.2 后续计量及损益确认方法

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

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

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

3.11.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 长期股权投资(续)

3.11.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

3.12 投资性房地产

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

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

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 固定资产

3.13.1 固定资产确认条件

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

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

3.13.2 固定资产初始计量和后续计量

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

3.13.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
自有房屋装修	5-10	0	10-20
机器及辅助设备	5-10	5	9.5-19
运输工具	5	5	19
计算机及电子设备	5	5	19
办公及其他设备	5	5	19

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 固定资产(续)

3.13.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

3.14 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.15 借款费用

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

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、商标权、外购和自制非专利技术等。无形资产以实际取得成本计量。

本公司对取得的使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益；对取得的无使用寿命期限的无形资产，则按估计的使用年限，采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益；对自制非专利权，按工作量法及不少于3年的时间进行摊销。

在计提减值准备的情况下，按单项无形资产扣除减值准备后的账面净额和剩余摊销年限，分项确定并计提各期摊销额。

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

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.18 商誉

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

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

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组组合；当资产组组合的可收回金额低于其账面价值时，确认分摊至资产组组合中商誉的减值损失。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 长期待摊费用

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

3.20 预计负债

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

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

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

3.21 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 资产组

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉, 不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时, 将归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组的账面价值, 然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的, 该损失按比例扣除少数股东权益份额后, 确认归属于母公司的商誉减值损失。

3.23 职工薪酬

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

3.24 收入确认

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

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

3.24.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3.24.2 提供劳务

提供的劳务在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 收入确认(续)

3.24.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.24.4 本公司营业收入确认方法列示如下

3.24.4.1 商品分销业务

以商品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.24.4.2 系统集成业务

以系统集成方案已提供和相应成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.24.4.2.1 系统集成商品、成套产品销售收入

以系统集成商品、成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现；

3.24.4.2.2 自动化工程业务收入

提供的工程劳务在工程劳务已经完成，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 收入确认(续)

3.24.4 本公司营业收入确认方法列示如下(续)

3.24.4.2 系统集成业务(续)

3.24.4.2.3 技术支持服务收入

提供的技术服务在服务已经完成, 并收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

提供的劳务在财务报告日未完成的分别按下列情况处理:

(1)已经发生的技术支持服务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认其收入, 并按相同金额结转其成本。

(2)已经发生的技术支持服务成本预计不能够得到补偿的, 已发生的成本计入当期损益, 不确认其收入。

3.24.4.2.4 风电产品销售收入

以产品已发出,并按合同约定的风险报酬转移至购买方的条件已满足,与交易相关的经济利益很可能流入企业,与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3.24.4.3 其他收入

包括让渡资产使用权及其他由他人使用本公司资产(除现金及其等价物、债权、股权外的资产)所获得或所形成的收入, 与其相应合同规定的生效条件均已满足, 且与该项交易相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认其收入;

由他人使用本公司现金及其等价物、债权、股权资产所形成的收入, 于其相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认为投资收益。

3.25 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 政府补助

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

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

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

3.27 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.28.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.28.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.29 主要会计政策、会计估计的变更

3.29.1 会计政策变更

本公司报告期无重大会计政策变更事项。

3.29.2 会计估计变更

本公司报告期无重大会计估计变更事项。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.30 主要会计估计和财务报表编制方法

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产：

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

商誉减值：

公司对企业合并形成的商誉仅于每一报告年末按附注 3.20 所述资产组定义，估算其未来可流入现金净现值，并据此比对相应资产的账面余额，若前者低于后者，则按其差额计提资产减值准备。上述现金流量净现值的估算涉及相应品牌商品的购、销量、单价、成本、费用、贴现率等诸多变量因素，其中任一变量的假设或估计的不确定性都可能对商誉减值准备及本年利润产生影响。

3.31 为符合一致性原则，本公司对列于本财务报表中的某些年初比较数据已按本期报告口径作适当的重分类及重新表述。本附注 6.32、12.4 所示 2012 年 12 月 31 日比较数业按本期末列报口径重分类及重新表述如下：

报表项目	按本期末口径披露的年初数	原口径披露的年初数
6.32 营业成本-系统集成业务	638,658,445.96	639,170,772.16
6.32 其他业务成本	512,326.20	-
12.4 营业成本-系统集成业务	326,510,353.15	327,022,679.35
12.4 其他业务成本	512,326.20	-

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%
营业税	应税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	按纳税人所在地，分别规定为市区 7%、县城和镇 5%、其他地区 1%。
河道治理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应税所得额	15%及 25%

根据国家税务总局公告 2012 年第 57 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告，先汇总公司本部和分公司应纳税所得额，其中 50%应纳税所得额在总机构预缴，50%应纳税所得额按经营收入、职工工资和资产总额三因素计算各分公司应分摊所得税额的比例，三因素的权重依次为 0.35、0.35、0.30。各分公司按分摊的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 本公司母公司于 2011 年 10 月 20 日获得高新技术企业证书(证书编号: GF201131000762), 有效期三年。根据国税函(2008)985 号文“国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知”, 本公司母公司 2013 年按 15%税率计缴企业所得税。

4.2.2 本公司所属子公司(附注 5.1 所述)除成都海得控制系统有限公司、上海海得自动化控制软件有限公司外, 2013 年度按 25%税率计缴企业所得税。

成都海得控制系统有限公司于 2012 年 6 月 26 日获得高新技术企业证书(证书编号: GF201251000050), 有效期 3 年。四川省成都高新技术产业开发区国家税务局以“税务事项通知书”(成高国税通 51019874640452X 号)确定 2013 年度公司减按 15%所得税税率征收企业所得税。

上海海得自动化控制软件有限公司于 2012 年 11 月 18 日获得高新技术企业证书(证书编号: GR201231000596), 有效期 3 年。上海市徐汇区国家税务局以《告知书》(沪国税徐所(2013)56 号)确定 2013 年度公司减按 15%所得税税率征收企业所得税。

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表的范围（金额单位为人民币万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林海得新能源科技有限公司（以下简称：吉林海得）	有限公司	吉林	电气设备销售	200.00	新能源技术开发；新能源配套设备、部件销售；新能源技术咨询、技术服务	180.00	-	90.00	90.00	是	0.94	-	-
福建海得自动化控制系统有限公司（以下简称：福建海得）	有限公司	福州	电气设备销售	500.00	自动化控制系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环保设备、电力电子产品、计算机软硬件、机械设备、仪器仪表等的代购代销；计算机系统集成、自动化工程的设计、施工（以资质证书为准）。	335.00	-	67.00	67.00	是	26.16	-	-
成都海得控制系统有限公司（以下简称：成都海得）	有限公司	成都	电气设备销售	2,000.00	计算机、软件、母线槽、开关柜、电子产品的研究、开发、制造、销售及技术服务；工业自动化控制系统工程、安全技术防范系统、建筑智能化工程、房屋建筑工程（凭资质证书从事经营）、环保工程、消防设施工程、市政公用工程、机电安装工程（不含电梯）、机场场道工程、机场空管工程及航站楼弱电系统工程、设计、施工；销售：普通机械、电气设备、办公机械（不含彩色复印机）。	900.00	-	60.00	60.00	是	1,449.37	-	-
新疆海得控制系统有限公司（以下简称：新疆海得）	有限公司	新疆	电气设备销售	1,000.00	工业自动控制系统工程，计算机系统服务，房屋建筑工程、建筑安装业，市政工程，污水处理；电子产品的研发及销售，销售；机械设备	400.00	-	48.00	80.00	是	189.50	-	-
济南海得控制系统有限公司（以下简称：济南海得）	有限公司	济南	电气设备销售	210.00	工业自动化、电气工程、电子及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务；批发、零售；机械设备，建筑材料，办公自动化设备。	140.70	-	67.00	67.00	是	-13.56	-	-
上海海得自动化控制软件有限公司（以下简称：上海海得软件）	有限公司	上海	电气设备销售	200.00	软件开发、工业自动化、电气、电子、信息、计算机专业领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、技术承包、技术入股、技术中介，机电产品、电子产品、机械设备、建筑材料、办公自动化产品的销售	200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
浙江海得成套设备制造有限公司（以下简称：浙江海得成套）	有限公司	桐乡	电气设备销售	5,500.00	工业自动化系统、电气工业及电子工程系统、电子信息系统的研发、生产、批发零售及技术服务；货物进出口、技术进出口；自有厂房出租	5,500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海海得控制系统科技有限公司（以下简称：上海海得科技）	有限公司	上海	电气设备销售	1,200.00	从事电器设备领域内得“四技”服务；电气控制板（箱）的制造、加工；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理	1,200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
海得电气科技有限公司（以下简称：海得电气）	有限公司	上海	电气设备销售	7,000.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及技术服务	3,570.00	-	51.00	51.00	是	8,296.08	-	-
浙江海得新能源有限公司（以下简称：浙江海得新能源）	有限公司	桐乡	电气设备销售	3,310.00	新能源、工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务；电气控制系统的生产销售；风力发电工程、太阳能发电工程及节能工程的设计、咨询、安装、施工，风能发电设备的维护。	3,200.77	-	96.70	96.70	是	18.37	-	-
杭州海得控制技术有限公司（以下简称：杭州海得技术）	有限公司	杭州	电气设备销售	500.00	技术开发、技术服务、批发、零售；工业自动化系统、电气工程、电子信息系统集成；其他无需报经审批的一切合法项目。	700.76	-	100.00	100.00	是	-	-	-
海得电气(大连)有限公司（以下简称：大连电气）	有限公司	大连	电气设备销售	333.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及相关技术服务。	300.00	-	49.35	96.77	是	52.09	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表的范围(金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉海得电气科技有限公司(以下简称:武汉电气)	有限公司	武汉	电气设备销售	500.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品销售;系统集成;软件开发;提供相关配套设备及相关技术服务。	500.00	-	51.00	100.00	是	340.40	-	-
海得电气科技南京有限公司(以下简称:南京电气)	有限公司	南京	电气设备销售	500.00	电气产品、工业自动化产品、机械产品、电子产品的销售、配套、技术服务;计算机软件开发、系统集成;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	500.00	-	51.00	100.00	是	445.65	-	-
广州海得电气科技有限公司(以下简称:广州电气)	有限公司	广州	电气设备销售	500.00	电气工程、电子技术的研究、开发;销售:电气设备、工业自动控制设备、机械产品、电子产品;计算机软件开发、销售,并提供相关配套及技术服务。	500.00	-	51.00	100.00	是	300.02	-	-
海得电气科技(无锡)有限公司(以下简称:无锡电气)	有限公司	无锡	电气设备销售	300.00	计算机网络系统集成、计算机软件开发;电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、计算机设备、通用机械及配件的销售	300.00	-	51.00	100.00	是	352.95	-	-
浙江海得电气实业有限公司(以下简称:浙江实业)	有限公司	桐乡	电气设备销售	5,000.00	机械、电子、电气产品及相关产品的系统研发;机械、电子、电子产品及相关产品的批发及进出口业务,技术服务,佣金代理,服装的生产销售	5,000.00	-	51.00	100.00	是	4,201.67	-	-
杭州海得电气科技有限公司(以下简称:杭州电气)	有限公司	杭州	电气设备销售	100.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电器产品的批发,提供相关配套及相关技术服务。	159.06	-	51.00	100.00	是	92.64	-	-

5.1.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海嘉仪实业有限公司(以下简称:嘉仪实业)	有限公司	上海	电气设备销售	200.00	电气设备、机电产品的批发、佣金代理、进出口及相关配套业务;电器、电器成套柜的生产、加工、销售自产产品;电器、电器成套柜、电气设备、机电产品的安装、维修及技术服务;商务信息咨询;会务服务。	1,115.83	-	51.00	100.00	是	275.45	-	-

5 合并财务报表的合并范围(金额单位为人民币万元)(续)

5.2 合并范围发生变更的说明

本期未发生合并范围变更事项。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	240,600.27	-	-	221,267.69
小计	-	-	240,600.27	-	-	221,267.69
银行存款						
人民币	-	-	48,745,042.25	-	-	82,132,223.71
美元	56,519.45	6.0969	344,593.43	154,464.86	6.2855	970,888.88
欧元	448,789.14	8.4189	3,778,310.89	9,451.26	8.3176	78,611.80
小计	-	-	52,867,946.57	-	-	83,181,724.39
其他货币资金						
人民币	-	-	6,299,425.46	-	-	5,938,369.70
小计	-	-	6,299,425.46	-	-	5,938,369.70
合计	-	-	59,407,972.30	-	-	89,341,361.78

6 合并财务报表项目附注(续)

6.1 货币资金(续)

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
承兑汇票保证金	2,490,949.23	4,619,428.37
履约保证金	3,806,834.96	1,316,981.89
合计	6,297,784.19	5,936,410.26

货币资金年末数比年初数减少 29,933,389.48 元，减少比例为 33.50%，减少原因主要为：本年度自建项目投入增加所致。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

种类	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	21,242,336.96	4,163,293.85
银行承兑汇票	162,489,741.26	119,384,353.22
合计	183,732,078.22	123,547,647.07

6.2.2 年末公司已质押的金额前五名应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏协鑫软控设备科技发展有限公司	2013/10/23	2014/4/23	1,748,000.00	银行承兑汇票
湖南朝阳建材有限公司	2013/10/28	2014/4/27	500,000.00	银行承兑汇票
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	2013/11/1	2014/5/1	400,000.00	银行承兑汇票
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司	2013/8/21	2014/2/21	276,750.00	银行承兑汇票
无锡苏晨广告有限公司	2013/9/10	2014/3/10	210,000.00	银行承兑汇票
合计			3,134,750.00	

6.2.3 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
廊坊华日家具股份有限公司	2013/08/01	2014/02/01	10,000,000.00	银行承兑汇票
湘电风能有限公司	2013/12/13	2014/06/13	6,030,000.00	银行承兑汇票
浙江远盛化工有限公司	2013/10/16	2014/04/16	5,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013/10/24	2014/04/20	5,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2013/09/05	2014/03/05	4,000,000.00	银行承兑汇票
合计			30,030,000.00	

应收票据年末数比年初数增加 60,184,431.15 元，增加比例为 48.71%，增加原因主要为：本年度票据结算增加所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收利息

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
账龄一年以内的应收利息				
其中: 1.通知存款利息	1,237.50	-	1,237.50	-
合计	1,237.50	-	1,237.50	-

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	14,646,373.63	3.19	189,070.89	1.29	2,581,052.00	0.62	289,964.12	11.23
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
组合1实际账龄组合	307,595,617.22	67.08	37,157,432.45	12.08	270,166,155.93	65.29	40,003,135.08	14.81
组合2逾期账龄组合	136,285,685.88	29.72	7,417,971.79	5.44	141,091,431.84	34.09	11,510,813.26	8.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	60,643.38	0.01	60,643.38	100.00	-	-	-	-
合计	458,588,320.11	100.00	44,825,118.51		413,838,639.77	100.00	51,803,912.46	

应收账款分类的说明: 见附注 3.8 所述。

6.4.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
Cargotec Finland Oy	14,646,373.63	189,070.89	1.29%	根据合同部分收款风险由供应商承担而按预计未来现金流量现值折算坏账金额
合计	14,646,373.63	189,070.89		

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.3 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按实际账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	262,889,812.97	85.47	11,830,041.58	211,659,273.09	78.34	9,524,667.29
1-2年	20,454,909.46	6.65	7,159,218.31	37,197,281.56	13.77	13,019,048.51
2-3年	12,165,444.48	3.95	6,082,722.25	7,700,364.02	2.85	3,850,182.02
3年以上	12,085,450.31	3.93	12,085,450.31	13,609,237.26	5.04	13,609,237.26
合计	307,595,617.22	100.00	37,157,432.45	270,166,155.93	100.00	40,003,135.08

组合中, 按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
未逾期	91,019,359.47	66.79	-	93,722,617.56	66.43	-
逾期0-30天	20,980,944.89	15.39	-	18,665,414.67	13.23	-
逾期30-90天	12,956,144.51	9.51	388,684.35	13,449,360.23	9.53	403,480.80
逾期90-180天	4,141,739.09	3.04	1,035,434.78	4,450,883.89	3.15	1,112,720.99
逾期180-360天	2,387,290.53	1.75	1,193,645.28	1,617,088.05	1.15	808,544.03
逾期360天以上	4,800,207.39	3.52	4,800,207.38	9,186,067.44	6.51	9,186,067.44
合计	136,285,685.88	100.00	7,417,971.79	141,091,431.84	100.00	11,510,813.26

6.4.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江英之杰精密工业有限公司	60,643.38	60,643.38	100.00	预计无法收回
合计	60,643.38	60,643.38		

6.4.5 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
上海付磊机电设备有限公司	货款	6,412,475.43	无法收回	否
葫芦岛渤海重工船舶修造总公司	货款	640,080.00	无法收回	否
北京市电信管理局房地产开发管理办公室	货款	229,170.06	无法收回	否
迁产业重机(江苏)有限公司	货款	226,627.50	无法收回	否
上海祥聚贸易有限公司	货款	221,638.28	无法收回	否
其它单位	货款	1,811,906.81	无法收回	否
合计		9,541,898.08		

6.4.6 本报告期末应收账款中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.7 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
第一名	非关联方	31,314,160.00	1年以内	6.83
第二名	非关联方	29,978,632.55	1年以内	6.54
第三名	关联方	27,595,923.88	1年以内	6.02
第四名	非关联方	14,294,517.97	1年以内	3.12
第五名	非关联方	9,815,400.00	1年以内	2.14
合计		112,998,634.40		24.65

6.4.8 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆佩特电气有限公司	合营企业	27,595,923.88	6.02
合计		27,595,923.88	6.02

应收账款年末余额较年初余额增加 51,728,474.29 元，增加比例为 14.29%，增加原因为：本年销售增加所致。

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
组合3等同收回组合	14,153,143.20	93.38	-	-	12,342,210.62	86.42	-	-
组合4其他应收款项组合	84,815.69	0.56	4,240.78	5.00	1,032,147.14	7.23	51,607.35	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	919,015.04	6.06	919,015.04	100.00	907,695.00	6.35	457,695.00	50.40
合计	15,156,973.93	100.00	923,255.82	-	14,282,052.76	100.00	509,302.35	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收账款(续)

6.5.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按等同收回组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,901,963.82	69.97	-	10,065,932.74	81.56	-
1-2年	3,885,380.58	27.45	-	1,557,972.13	12.62	-
2-3年	127,326.50	0.90	-	331,085.86	2.68	-
3年以上	238,472.30	1.68	-	387,219.89	3.14	-
合计	14,153,143.20	100.00	-	12,342,210.62	100.00	-

组合中, 按其他应收款项组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	65,515.69	77.25	3,275.78	824,828.90	79.91	41,241.45
1-2年	-	-	-	199,818.24	19.36	9,990.90
2-3年	11,800.00	13.91	590.00	7,500.00	0.73	375.00
3年以上	7,500.00	8.84	375.00	-	-	-
合计	84,815.69	100.00	4,240.78	1,032,147.14	100.00	51,607.35

6.5.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都自远营销管理咨询有限公司	7,695.00	7,695.00	100.00	无法收回
深圳市广银信投资有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00	无法收回
喻静 女士	5,500.00	5,500.00	100.00	无法收回
顾晶晶 女士	5,100.00	5,100.00	100.00	无法收回
查伟剑 先生	720.04	720.04	100.00	无法收回
合计	919,015.04	919,015.04		

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

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收账款(续)

6.5.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
恒启电子(苏州)有限公司	非关联方	3,000,000.00	1—2年	19.79
中华人民共和国嘉兴海关驻桐乡办事处专户	非关联方	1,023,000.00	1—2年	6.75
深圳市广银信投资有限公司	非关联方	900,000.00	3年以上	5.94
河南联创工程造价咨询代理有限公司	非关联方	520,000.00	1年以内	3.43
中化建国际招标有限责任公司	非关联方	450,000.00	1年以内	2.97
合计		5,893,000.00		38.88

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,314,330.11	86.20	25,298,359.87	71.95
1—2年	1,981,417.40	10.46	3,121,373.90	8.88
2—3年	393,214.79	2.08	6,619,241.04	18.83
3年以上	237,673.21	1.26	120,983.86	0.34
合计	18,926,635.51	100.00	35,159,958.67	100.00

6.6.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	非关联方	838,839.90	1年以内	货未到
福建天傲信息科技有限公司	非关联方	824,702.40	1年以内	货未到
宿迁市乐普四方科技有限公司	非关联方	814,432.00	1年以内	货未到
成都星龙电子有限责任公司	非关联方	604,050.00	1年以内	货未到
湘潭电机股份有限公司	非关联方	545,323.22	1年以内	货未到
合计		3,627,347.52		

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 预付账款(续)

6.6.3 账龄超过一年的大额预付帐款情况说明

单位名称	金额	未及时结算的原因
上海宝璜机电设备有限公司	469,890.00	尚未完成结算
上海派恩科技有限公司	371,000.00	尚未完成结算
合计	840,890.00	

6.6.4 本报告期预付账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

预付账款年末数比年初数减少16,233,323.16元, 减少比例为46.17%, 减少原因主要为上年预交的期房款今年已交房及其他未交货的预付款减少。

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	150,203,668.15	20,519,341.62	129,684,326.53	175,462,989.57	14,644,145.54	160,818,844.03
发出商品	11,810,198.33	-	11,810,198.33	19,524,253.34	-	19,524,253.34
工程成本	26,333,243.94	-	26,333,243.94	45,599,727.79	-	45,599,727.79
原材料	74,266,081.11	2,427,591.09	71,838,490.02	74,046,695.67	383,807.68	73,662,887.99
生产成本	21,242,860.80	-	21,242,860.80	9,014,106.20	-	9,014,106.20
合计	283,856,052.33	22,946,932.71	260,909,119.62	323,647,772.57	15,027,953.22	308,619,819.35

6.7.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	14,644,145.54	5,875,196.08	-	-	20,519,341.62
发出商品	-	-	-	-	-
工程成本	-	-	-	-	-
原材料	383,807.68	2,043,783.41	-	-	2,427,591.09
生产成本	-	-	-	-	-
合计	15,027,953.22	7,918,979.49	-	-	22,946,932.71

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货(续)

6.7.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低	-	-
原材料	成本与可变现净值孰低	-	-

存货年末数比年初数减少 47,710,699.73 元，减少比例为 15.46%，减少原因为：贸易类业务年末库存量减少。

6.8 其他流动资产

项 目	内容或性质	2013年12月31日	2012年12月31日
待抵扣进项税	待抵扣进项税	2,261,284.33	
		2,261,284.33	

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 对合营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
重庆佩特电气有限公司	49.69	50.00	79,676,217.97	46,606,639.05	33,069,578.92	45,442,595.61	3,210,793.87

6.9.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
重庆佩特电气有限公司	权益法	15,000,000.00	12,664,278.20	3,243,132.32	15,907,410.52	49.69	50.00	持股比例=9.33% ×96.70%+40.67% (被投资单位权益份额)	-	-	-

长期股权投资年末数比年初数增加 3,243,132.32 元，增加比例为 25.61%，增加原因原因为：按权益法核算投资收益增加长期股权投资。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 投资性房地产

6.10.1 按成本计量的投资性房地产

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	10,785,814.08	-	-	10,785,814.08
1.房屋及建筑物	10,785,814.08	-	-	10,785,814.08
二、累计折旧和累计摊销合计	4,400,612.32	512,326.19	-	4,912,938.51
1.房屋及建筑物	4,400,612.32	512,326.19	-	4,912,938.51
三、投资性房地产账面净值合计	6,385,201.76	-512,326.19	-	5,872,875.57
1.房屋及建筑物	6,385,201.76	-512,326.19	-	5,872,875.57
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋及建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	6,385,201.76	-512,326.19	-	5,872,875.57
1.房屋及建筑物	6,385,201.76	-512,326.19	-	5,872,875.57

本期折旧和摊销额：512,326.19

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 固定资产

6.11.1 固定资产情况

项目	2012年12月31日	本年增加		本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	268,429,945.87	40,893,091.87		2,006,318.70	307,316,719.04
其中：房屋建筑物	160,269,420.11	34,649,976.44		-	194,919,396.55
机器及辅助设备	18,638,472.15	2,219,740.88		1,121,576.90	19,736,636.13
运输工具	18,067,577.05	687,053.97		248,348.59	18,506,282.43
电子设备	25,758,715.03	1,008,410.36		562,779.02	26,204,346.37
办公设备	4,179,049.07	657,334.19		73,614.19	4,762,769.07
自有房屋装修	41,516,712.46	1,670,576.03		-	43,187,288.49
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	45,715,932.59	-	18,382,946.69	1,104,300.32	62,994,578.96
其中：房屋建筑物	2,396,115.31	-	4,003,076.35	-	6,399,191.66
机器及辅助设备	5,199,134.25	-	3,234,819.90	469,534.00	7,964,420.15
运输工具	12,596,038.01	-	2,062,348.14	235,931.16	14,422,454.99
电子设备	13,370,440.49	-	3,477,372.51	319,510.93	16,528,302.07
办公设备	2,363,013.07	-	1,491,944.10	79,324.23	3,775,632.94
自有房屋装修	9,791,191.46	-	4,113,385.69	-	13,904,577.15
三、固定资产账面净值合计	222,714,013.28	-	-	-	244,322,140.08
其中：房屋建筑物	157,873,304.80	-	-	-	188,520,204.89
机器及辅助设备	13,439,337.90	-	-	-	11,772,215.98
运输工具	5,471,539.04	-	-	-	4,083,827.44
电子设备	12,388,274.54	-	-	-	9,676,044.30
办公设备	1,816,036.00	-	-	-	987,136.13
自有房屋装修	31,725,521.00	-	-	-	29,282,711.34
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-
机器及辅助设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-	-
自有房屋装修	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	222,714,013.28	-	-	-	244,322,140.08
其中：房屋建筑物	157,873,304.80	-	-	-	188,520,204.89
机器及辅助设备	13,439,337.90	-	-	-	11,772,215.98
运输工具	5,471,539.04	-	-	-	4,083,827.44
电子设备	12,388,274.54	-	-	-	9,676,044.30
办公设备	1,816,036.00	-	-	-	987,136.13
自有房屋装修	31,725,521.00	-	-	-	29,282,711.34

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 固定资产(续)

6.11.1 固定资产情况(续)

本年折旧额：18,382,946.69 元；

本年由在建工程转入固定资产原价为：25,469,482.13 元。

6.11.2 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
桐乡二期房产	正办理竣工结算	2014年6月
成都环球中心房产	大产权证尚在办理中	尚不确定

截至2013年12月31日，固定资产中净值约为21,863,270.95元(原值22,671,055.63元)的房屋、建筑物作为附注6.18.1下50,000,000.00元短期借款的抵押物。

固定资产原值年末数比年初数增加38,886,773.17元，增加比例为14.49%，增加主要原因为：桐乡二期基地全部达到可使用状态而转入固定资产及子公司成都海得外购办公用房交付使用而转入固定资产。

累计折旧年末数比年初数增加17,278,646.37元，增加比例为37.80%，增加主要原因为：本期固定资产增加相应增加累计折旧。

6.11.3 公司董事会认为：上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程

6.12.1 在建工程情况

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
募集资金项目：						
高性能起重与输送自动化系统项目	-	-	-	65,000.00	-	65,000.00
系统集成增值业务网络建设项目	-	-	-	576,792.32	-	576,792.32
自筹资金项目：						
水冷直驱平台自老化项目	141,420.42	-	141,420.42	102,478.12	-	102,478.12
桐乡定制厂房项目	-	-	-	13,571,765.10	-	13,571,765.10
3MW 老化平台项目	78,205.13	-	78,205.13	-	-	-
合计	219,625.55	-	219,625.55	14,316,035.54	-	14,316,035.54

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程(续)

6.12.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他转出	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	年末余额
高性能起重与输送自动化系统项目	45,045,000.00	65,000.00	-	61,320.75	3,679.25	-	-	-	-	募集资金	-
系统集成增值业务网络建设项目(注)	64,897,300.00	576,792.32	27,692.31	-	604,484.63	-	-	-	-	募集资金	-
桐乡定制厂房项目	30,000,000.00	13,571,765.10	10,321,115.37	23,892,880.47	-	-	-	-	-	自有资金	-
浦江镇厂房	-	-	1,515,280.91	1,515,280.91	-	-	-	-	-	自有资金	-
水冷直驱平台老化项目	-	102,478.12	38,942.30	-	-	-	-	-	-	自有资金	141,420.42
3MW 老化平台项目	-	-	78,205.13	-	-	-	-	-	-	自有资金	78,205.13
合计	139,942,300.00	14,316,035.54	11,981,236.02	25,469,482.13	608,163.88						219,625.55

注：系统集成增值业务网络建设项目的其他转出系结转至无形资产。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 在建工程(续)

在建工程变动情况说明

在建工程年末数比年初数减少 14,096,409.99 元，减少比例为 98.47%，减少主要原因为：本年度桐乡二期定制厂房项目建设全部到达可使用状态转入固定资产所致。

6.12.3 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
水冷直驱平台自老化项目	90%	-
3MW 老化平台项目	30%	-

6.12.4 公司董事会认为：上述期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 无形资产

6.13.1 无形资产情况

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	17,392,398.99	16,774,512.91	-	34,166,911.90
其中：土地使用权	11,825,886.13	-	-	11,825,886.13
软件	5,010,331.10	667,091.47	-	5,677,422.57
商标权	56,181.76	-	-	56,181.76
外购非专利技术	500,000.00	-	-	500,000.00
自制非专利技术	-	16,107,421.44	-	16,107,421.44
二、累计摊销合计	2,954,180.43	2,959,878.53	-	5,914,058.96
其中：土地使用权	557,104.08	295,647.12	-	852,751.20
软件	2,293,799.01	623,899.34	-	2,917,698.35
商标权	3,277.26	5,618.16	-	8,895.42
外购非专利技术	100,000.08	50,000.04	-	150,000.12
自制非专利技术	-	1,984,713.87	-	1,984,713.87
三、无形资产账面净值合计	14,438,218.56	-	-	28,252,852.94
其中：土地使用权	11,268,782.05	-	-	10,973,134.93
软件	2,716,532.09	-	-	2,759,724.22
商标权	52,904.50	-	-	47,286.34
外购非专利技术	399,999.92	-	-	349,999.88
自制非专利技术	-	-	-	14,122,707.57
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
外购非专利技术	-	-	-	-
自制非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	14,438,218.56	-	-	28,252,852.94
其中：土地使用权	11,268,782.05	-	-	10,973,134.93
软件	2,716,532.09	-	-	2,759,724.22
商标权	52,904.50	-	-	47,286.34
外购非专利技术	399,999.92	-	-	349,999.88
自制非专利技术	-	-	-	14,122,707.57

本年摊销额：2,959,878.53 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 无形资产(续)

6.13.2 公司董事会认为: 上述期末无形资产经测试未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上述土地使用权系公司取得的桐乡开发区人民路工业地块的土地使用权, 土地使用权来源为出让, 土地用途为工矿仓储用地, 土地总面积为 23,048.25 平方米, 使用期限至 2060 年 5 月 17 日止。

无形资产年末数比年初数增加 13,814,634.38 元, 增加比例为 95.68%, 增加原因为: 内部研究开发项目达到资本化条件及开发支出中 16,107,421.44 元专有技术形成成果转入无形资产。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.13 无形资产(续)

6.13.3 公司开发项目支出

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2013 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
基于可编程逻辑控制器自主 PLC 产品开发项目	399,791.23	804,295.14	-	1,204,086.37	-
上海港外 RTG 油改电项目	956,823.97	1,199,560.28	-	2,156,384.25	-
大型起重设备节能系统的研究 AFE 项目	632,011.59	1,218,341.12	-	1,850,352.71	-
Hiserver 研发项目	613,327.35	500,407.53	-	1,113,734.88	-
桥式抓斗卸船机半自动化操作控制系统项目	752,704.51	756,313.43	-	1,509,017.94	-
散货装船机全自动电控系统项目	-	949,436.55	-	-	949,436.55
机械设备监控系统 V1.0 项目	662,566.65	1,009,785.30	-	1,672,351.95	-
多晶硅铸锭炉控制系统项目	-	702,071.41	-	-	702,071.41
工业平板电脑项目	-	367,001.62	-	-	367,001.62
1. 5MW 低压穿越设备项目	1,539,385.38	1,330,804.99	-	-	2,870,190.37
2. 0MW 双馈风冷风机变流器项目	993,485.30	479,714.14	-	1,473,199.44	-
2. 0MW 全功率液冷风机变流器项目	1,682,016.42	1,374,391.69	-	3,056,408.11	-
2. 0MW 双馈液冷风机变流器项目	944,433.13	1,127,452.66	-	2,071,885.79	-
2. 0MW 全功率液冷变流器单柜项目	-	858,531.72	-	-	858,531.72
电池化成电源柜项目	-	402,090.92	-	-	402,090.92
5. 5MW 双馈液冷项目	-	371,543.04	-	-	371,543.04
研究阶段项目小计	-	39,211,835.44	39,211,835.44	-	-
合计	9,176,545.53	52,663,576.98	39,211,835.44	16,107,421.44	6,520,865.63

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 25.54%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 49.99%。

6.14 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日	年末减值准备
上海嘉仪实业有限公司	8,283,278.28			8,283,278.28	1,270,368.43

本公司董事会认为: 收购上海嘉仪实业有限公司时获得某品牌代理权、销售网络及人力资源等构成溢价的主要因素年末未发生不利变化, 且其未来整体赢利能力也未发生不确定性。经测试商誉价值, 本年未再减值而毋须增提减值准备。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
新能源深圳办装修费装修	92,750.00	-	21,000.00	-	71,750.00
济南怡科产业园办公房装修费	129,993.70	-	129,993.70	-	-
科技外高桥装修费	95,833.36	-	95,833.36	-	-
大连电气办公室装修费	50,041.06	-	50,041.06	-	-
成都办公室装修费	12,111.99	-	12,111.99	-	-
海得南京分公司装修费	-	195,500.00	29,324.97	-	166,175.03
杭州电气办公装修费	73,125.00	-	35,100.00	-	38,025.00
武汉电气武汉区域办公室装修费	39,335.68	-	36,309.96	-	3,025.72
武汉电气郑州办办公室装修费	4,166.74	-	4,166.66	-	0.08
武汉电气长沙办办公室装修费	-	12,000.00	1,000.00	-	11,000.00
南京电气办公室装修费	-	195,500.00	29,324.97	-	166,175.03
合计	497,357.53	403,000.00	444,206.67	-	456,150.86

6.16 递延所得税资产/递延所得税负债

6.16.1 已确认的递延所得税资产

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	16,782,594.34	15,344,240.83
可弥补亏损	-	1,261,455.97
预提年终奖	493,000.00	120,000.00
无形资产-累计摊销	186,466.37	-
其他非流动负债	235,122.90	-
小计	17,697,183.61	16,725,696.80

6.16.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	67,130,377.17
无形资产-累计摊销	745,865.46
计提奖金	3,020,000.00
其他非流动负债	940,491.61
合计	71,836,734.24

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 递延所得税资产 (续)

6.16.3 未确认递延所得税资产对应的暂时性差异明细

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	9,469,412.00	7,234,573.14
预计负债形成的可抵扣暂时性差异	877,107.59	774,313.16
计提奖金	1,300,000.00	-
其他非流动负债	4,605,891.00	-
可抵扣亏损	20,365,911.20	43,493,302.41
合计	36,618,321.79	51,502,188.71

6.16.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
2014	-	4,237,471.69
2015	392,377.92	15,552,423.36
2016	12,302,894.75	13,499,390.04
2017	5,284,579.95	10,204,017.32
2018	2,386,058.58	-
合计	20,365,911.20	43,493,302.41

6 合并财务报表项目附注(续)

6.17 资产减值准备明细

项目	2012 年 12 月 31 日	本年 计提额	本年减少额			2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	52,313,214.81	10,844,093.93	7,867,036.33	9,541,898.08	17,408,934.41	45,748,374.33
二、存货跌价准备	15,027,953.22	7,918,979.49				22,946,932.71
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备	1,270,368.43					1,270,368.43
十四、其他						-
合计	68,611,536.46	18,763,073.42	7,867,036.33	9,541,898.08	17,408,934.41	69,965,675.47

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 短期借款

6.18.1 短期借款分类

借款类别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	50,000,000.00	-
保证借款	45,022,727.85	10,000,000.00
信用借款	43,382,283.00	118,638,053.09
资金池借款	28,181,326.89	15,391,197.64
合计	166,586,337.74	144,029,250.73

其中：年末欧元借款的金额为 995,114.73 欧元，折算汇率 8.4189，折合人民币 8,377,771.40 元；美元借款的金额为 820,828.88 美元，折算汇率 6.0969，折合人民币 5,004,511.60 元。

上述抵押借款的抵押物为上海市浦江镇新骏环路 777 号 3 幢房产，详见附注 6.11 所示。

上述保证借款中的 30,000,000.00 元借款保证人为上海景海国际贸易有限公司，15,022,727.85 元借款保证人为上海海得控制系统股份有限公司。

短期借款年末数比年初数增加 22,557,087.01 元，增加比例为 15.66%，增加原因为：本年度母公司及子公司浙江实业借款增加。

6.19 应付票据

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	11,598,999.52	27,018,049.46
合计	11,598,999.52	27,018,049.46

下一会计期间将到期的金额：11,598,999.52 元。

应付票据年末数比年初数减少 15,419,049.94 元，减少比例为 57.07%，减少原因为：开具银行承兑汇票结算的货款减少。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 应付账款

6.20.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
购货款	168,245,105.48	173,520,305.60

6.20.2 本年末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.20.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2013 年 12 月 31 日	未偿付原因
福州酷动数码产品有限公司	1,578,645.03	尚未完成结算
安徽工业大学华冶自动化工程公司	290,000.00	尚未完成结算
上海昊沧系统控制技术有限责任公司	216,000.01	尚未完成结算
徐州西马克回转支承有限公司	184,800.00	尚未完成结算
福州明致电气机械有限公司	170,701.97	尚未完成结算
合计	2,440,147.01	

6.21 预收款项

6.21.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	38,079,764.73	32,822,378.82

6.21.2 本年末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.21 预收款项(续)

6.21.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
中国原子能科学研究院	2,065,671.07	尚未完成结算
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司	1,446,500.00	尚未完成结算
中广核工程有限公司	954,768.34	尚未完成结算
合计	4,466,939.41	

6.22 应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,004,113.36	79,955,277.76	76,484,591.12	4,474,800.00
二、职工福利费	-	7,136,051.34	7,136,051.34	-
三、社会保险费	70,114.87	17,950,867.14	17,957,361.00	63,621.01
其中: 1.医疗保险费	-224.00	5,206,326.35	5,206,006.63	95.72
2.养老保险费	70,444.39	10,496,163.91	10,502,816.83	63,791.47
3.失业保险费	-64.00	1,025,484.45	1,025,581.85	-161.40
4.工伤保险费	-25.56	293,032.96	293,071.90	-64.50
5.生育保险费	-15.96	372,283.47	372,307.79	-40.28
6.残疾人保障金	-	538,281.36	538,281.36	-
7.外来劳力综合保险	-	-	-	-
8.年金缴费	-	19,294.64	19,294.64	-
四、住房公积金	69,953.98	4,404,410.72	4,411,148.72	63,215.98
五、工会经费和职工教育经费	667,554.75	968,343.80	1,241,484.35	394,414.20
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	3,000.00	3,000.00	-
八、其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	1,811,736.96	110,417,950.76	107,233,636.53	4,996,051.19

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 应付职工薪酬(续)

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额: 0.00 元;
 本年工会经费和职工教育经费计提金额 968,343.80 元; 非货币性福利金额 0.00 元。
 因解除劳动关系给予补偿 3,000.00 元;

应付职工薪酬年末数比年初数增加 3,184,314.23 元, 增加比例为 175.76%, 增加原因为: 本年未发放年终奖增加所致。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 上述年末应付职工薪酬除工会经费和职工教育经费按实际发生列支外俱于期后发放或支付完毕。

6.23 应交税费

税种	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	8,085,283.09	-3,194,374.99
营业税	37,205.99	66,883.94
城建税	377,255.56	234,766.58
房产税	149,771.14	236,055.55
所得税	7,831,941.80	6,559,911.80
代扣个人所得税	267,316.20	173,283.88
教育费附加	377,576.55	326,532.04
副食品调控基金	3,793.17	17,638.31
河道费	146,290.10	49,209.12
堤防费	49,523.04	3,945.32
水利建设基金	27,099.85	128,669.79
地方教育费附加	35,723.76	17,139.04
土地使用税	-	60,003.00
合计	17,388,780.25	4,679,663.38

应交税费年末数比年初数增加 12,709,116.87 元, 增加比例为 271.58%, 增加主要原因为: 年末待抵扣增值税进项税重分类至其他流动资产项下而非于本项抵减列示以及未交增值税增加所致。

6.24 应付利息

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款应付利息	340,158.92	440,504.40

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 其他应付款

6.25.1

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	8,472,445.90	15,040,124.64

6.25.2 本年末其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

其他应付款年末数与年初数减少 6,567,678.74 元, 减少比例为 43.67%, 减少原因为: 本年末支付工程款减少。

6.26 预计负债

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
对外提供担保	-			
未决诉讼	-			
产品质量保证	774,313.16	2,755,713.25	2,652,918.82	877,107.59
重组义务	-			
辞退福利	-			
待执行的亏损合同	-			
其他	-			
合计	774,313.16	2,755,713.25	2,652,918.82	877,107.59

6.27 其他非流动负债

6.27.1

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益-科研项目拨款	1,301,709.97	807,644.72
递延收益-非专利技术转让收益	4,605,891.00	4,938,846.96
合计	5,907,600.97	5,746,491.68

6.27.2 政府补助情况

政府补助名称	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
重大装备研制专项拨款	350,000.00	-	350,000.00	-	-	与收益相关
NETSCADA 生产管理组态软件项目	269,644.72	-	96,426.36	-	173,218.36	与资产相关
水处理行业恒流供水系统项目	188,000.00	-	-	-	188,000.00	与收益相关
小巨人项目	-	1,250,000.00	309,508.39	-	940,491.61	与资产相关
合计	807,644.72	1,250,000.00	755,934.75	-	1,301,709.97	

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 其他非流动负债(续)

2009 年度收到的科研项目拨款中，上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司 NetSCADA 生产管理组态软件课题拨款 1,080,000.00 元，2012 该项目达到可使用状态，其中 730,000.00 元与收益相关于 2012 年转入损益，350,000.00 元与资产相关根据相关资产使用年限分期确认递延收益，本年确认 96,426.36 元，剩余 173,218.36 元与资产相关拨款延至以后收益年度。

2011 年度收到的科研项目拨款 a、中型可编程逻辑控制器（PLC）系列研制拨款 350,000.00 元，本年已全额确认；b、高新技术产业开发区科技局给予子公司成都海得公司水处理行业恒温供水系统项目的拨款 170,000.00 元因项目尚未完工验收而延至以后收益年度。

2012 年度收到的科研项目拨款：高新技术产业开发区科技局给予子公司成都海得水处理行业恒温供水系统项目的拨款 18,000.00 元因项目尚未完工验收而延至以后收益年度。

2012 年度收到的非专利技术转让款：子公司海得新能源转让双馈风机变流器项目的技术秘密使用权给联营公司重庆佩特，合同金额 500 万元，实施期限 15 年，根据实施期限分期确认递延收益，以前年度已确认 61,153.04 元，2013 年度确认 332,955.96 元，剩余 4,605,891.00 元延至以后收益年度。

2013 年度收到的科研项目拨款中，上海市科学技术委员会给予上海海得大型起重设备节能系统的研究课题拨款 1,500,000.00 元，2013 该项目达到可使用状态，其中 250,000.00 元与收益相关转入损益，1,250,000.00 元与资产相关政府补助根据相关资产使用年限分期确认递延收益，本年确认 309,508.39 元，剩余 940,491.61 元延至以后收益年度。

上述项目俱尚在实施之中。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 股本

项目	2012年12月31日	比例%	本年变动增(+)/减(-)	2013年12月31日	比例%
1.有限售条件股份	87,271,329.00	39.6688		87,271,329.00	39.6688
(1)国家持股	-	-		-	-
(2)国有法人持股	-	-		-	-
(3)其他内资持股	-	-		-	-
其中:	-	-		-	-
境内非国有法人持股	-	-		-	-
境内自然人持股	-	-		-	-
(4)外资持股	-	-		-	-
其中:	-	-		-	-
境外法人持股	-	-		-	-
境外自然人持股	-	-		-	-
(5)高管持股	87,271,329.00	39.6688		87,271,329.00	39.6688
有限售条件股份合计	87,271,329.00	39.6688		87,271,329.00	39.6688
2.无限售条件股份	-	-		-	-
(1)人民币普通股	132,728,671.00	60.3312		132,728,671.00	60.3312
(2)境内上市的外资股	-	-		-	-
(3)境外上市的外资股	-	-		-	-
(4)其他	-	-		-	-
无限售条件股份合计	132,728,671.00	60.3312		132,728,671.00	60.3312
3.股份总数	220,000,000.00	100.00		220,000,000.00	100.00

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 资本公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	204,756,673.14	-	-	204,756,673.14
其他资本公积	53,091,000.00	-	-	53,091,000.00
合计	257,847,673.14	-	-	257,847,673.14

6.30 盈余公积

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	44,725,429.55	1,207,370.88	-	45,932,800.43
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	44,725,429.55	1,207,370.88	-	45,932,800.43

盈余公积年末数比年初数增加 1,207,370.88 元，系按本年净利润 10% 计提法定盈余公积所致。

6.31 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	192,924,337.38	
调整 年初未分配利润 (调增+ 调减-)		
调整后 年初未分配利润	192,924,337.38	
加：本年归属于公司所有者的净利润	30,926,751.13	
减：提取法定盈余公积	1,207,370.88	按净利润 10% 计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	11,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	211,643,717.63	

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 营业收入及营业成本

6.32.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,428,713,555.90	1,267,638,941.02
其他业务收入	2,755,603.87	1,615,619.54
营业成本	1,173,919,861.70	1,056,016,639.71

6.32.2 主营业务(分行业)

项目	营业收入		营业成本	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
(1)产品分销业务	849,088,010.72	747,085,075.88	755,258,493.19	674,754,981.88
(2)系统集成业务	950,244,790.86	779,107,763.90	790,067,117.18	638,658,445.96
(3)技术服务收入	1,851,425.13	892,511.69	1,100,000.00	-
(4)其他业务收入	7,717,281.45	7,986,494.27	512,326.19	512,326.20
小计	1,808,901,508.16	1,535,071,845.74	1,546,937,936.56	1,313,925,754.04
公司内各业务分部相互抵销	-377,432,348.39	-265,817,285.18	-373,018,074.86	-257,909,114.33
合计	1,431,469,159.77	1,269,254,560.56	1,173,919,861.70	1,056,016,639.71

6.32.3 主营业务(分地区)

地区名称	2013 年度	2012 年度
	营业收入	营业收入
东北地区	34,283,807.45	34,441,374.55
华北地区	87,238,076.83	92,481,219.13
华东地区	940,919,049.02	898,666,558.80
华中地区	159,957,435.14	86,773,359.70
华南地区	41,301,211.11	52,334,883.38
西南地区	55,629,875.06	78,216,424.39
西北地区	31,790,932.36	8,933,214.23
国外客户	80,348,772.80	17,407,526.38
合计	1,431,469,159.77	1,269,254,560.56

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 营业收入及营业成本(续)

6.32.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	77,870,545.72	5.44%
第二名	45,140,307.78	3.15%
第三名	26,781,025.45	1.87%
第四名	25,547,008.55	1.78%
第五名	22,863,247.86	1.60%
合计	198,202,135.36	13.85%

6.33 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	计缴标准
消费税	-	1,170.00	
营业税	289,471.42	613,100.06	
城市维护建设税	1,479,229.80	1,121,988.41	
教育费附加	1,764,097.41	1,688,828.68	
资源税	-	42,175.44	
河道费	4,831.23	19,806.22	详见本附注 4.1 所示
水利建设基金	1,268,343.59	1,036,993.15	
副食品调控基金	36,181.30	-	
地方教育经费	113,560.66	95,142.80	
江海堤防管理费	47,217.84	40,824.69	
合计	5,002,933.25	4,660,029.45	

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 销售费用

项目	2013 年度	2012 年度
房租	2,469,789.09	2,787,190.16
物业管理费	403,890.82	358,092.64
固定资产折旧	885,943.92	1,055,946.60
个人电话费	922,462.77	903,112.79
公司电话费	243,151.09	260,345.58
办公费	2,208,705.28	2,471,924.50
邮寄快递费	865,606.18	568,463.83
运输费	11,851,648.41	12,145,152.46
法律事务费	541,430.80	181,747.19
人事招聘费用	120.00	10,860.00
技术支持销售费用	112,931.62	123,083.43
广告展览费	213,475.58	1,070,193.61
修理费	1,101,556.44	1,007,278.07
进出口费用-报关费	1,999,799.28	1,080,638.78
财产保险费	522,397.43	604,712.49
元器件采购	243,865.33	187,145.31
市内差旅费	4,343,421.55	3,898,070.11
外埠差旅费	8,387,077.00	8,299,563.38
业务招待费	8,726,382.97	7,954,380.69
固定工资	23,392,487.36	22,747,651.17
变动工资	776,642.51	722,801.05
奖金	1,938,751.63	1,960,884.46
福利费	2,395,287.77	2,200,551.09
实习工资	76,530.90	84,381.40
业务推广费	525,521.05	918,670.60
会务费	1,683,289.04	1,643,023.82
劳务费	385,465.54	311,825.28
其他	8,645.91	81,164.55
合计	77,226,277.27	75,638,855.04

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 管理费用

项目	2013 年度	2012 年度
房租	1,650,021.78	1,314,749.74
物业管理费	4,742,192.77	5,018,335.25
固定资产折旧	11,002,381.58	10,398,159.22
河道工程管理费	232,397.40	229,430.28
印花税	352,725.11	311,303.58
车船使用税	19,291.00	16,700.00
个人电话费	275,643.64	280,787.73
公司电话费	374,702.03	549,010.63
办公费	3,501,440.10	4,332,274.69
人事费用	217,909.84	110,500.73
咨询、审计费	1,422,339.09	1,861,774.12
法律事务费	304,635.01	325,268.51
业务宣传费	380,894.25	521,210.97
会务费	3,707,478.85	4,144,010.69
资产摊销	1,696,412.23	2,521,108.35
技术开发费	39,211,835.44	38,791,613.19
元器件采购	471,800.64	196,430.71
市内差旅费	1,301,913.03	1,249,852.45
外埠差旅费	2,293,151.12	2,196,993.91
业务招待费	2,013,981.29	1,623,962.90
工资奖金	22,311,105.16	18,063,237.40
福利费	3,885,839.65	3,675,923.53
工会经费	347,219.59	350,138.59
培训费	391,050.54	130,503.54
教育经费	52,843.07	227,011.00
养老保险金	6,308,784.78	7,446,490.45
失业保险金	552,807.85	770,269.17
医疗保险金	3,109,264.94	3,525,684.37
生育保险金	210,573.68	225,381.99
残疾人保障金	381,795.53	301,019.49
工伤保险	183,865.45	178,123.25
公积金	2,709,519.58	2,554,166.53
商业保险	176,814.17	189,756.28
董事津贴	606,000.00	591,000.00

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 管理费用(续上表)

项目	2013 年度	2012 年度
实习工资	22,300.00	20,951.00
劳务费	834,866.43	624,893.35
取暖费	72,216.00	2,458.52
员工档案费	155,694.44	144,171.50
城镇土地使用税	237,886.65	129,427.80
房产税	415,548.25	592,280.06
其他	1,229,735.65	1,138,016.85
合计	119,368,877.61	116,874,382.32

6.36 财务费用

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	14,480,718.13	10,492,081.88
减：利息收入	547,724.38	599,361.25
利息净支出/(净收益)	13,932,993.75	9,892,720.63
加：汇兑净损失/(净收益)	-660,065.05	909,696.67
现金折扣	-1,501,650.37	-510,948.62
其他	929,524.64	346,672.32
合计	12,700,802.97	10,638,141.00

6.37 投资收益

6.37.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,605,396.95	755,823.44
合计	1,605,396.95	755,823.44

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 投资收益(续)

6.37.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减变动的的原因
重庆佩特电气有限公司	1,605,396.95	755,823.44	本年盈利导致投资收益增加

6.38 资产减值损失

项目	2013 年度	2012 年度
一、坏账损失	2,977,057.60	13,905,805.92
二、存货跌价损失	7,918,979.49	2,822,447.47
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	529,710.85
十四、其他	-	-
合计	10,896,037.09	17,257,964.24

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 6,361,927.15 元, 减少比例为 36.86%, 主要原因为: 销售回款情况好转而提取的坏账准备减少。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 营业外收入
6.39.1

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,460.12	6,452.75	85,460.12
其中：固定资产处理利得	85,460.12	6,452.75	85,460.12
政府补助	9,912,940.41	16,797,699.08	9,912,940.41
退税收入	853,936.75	660,902.52	146,000.00
其他	355,838.47	125,582.11	355,838.47
合计	11,208,175.75	17,590,636.46	10,500,239.00

6.39.2 政府补助明细

项目	2013 年度	2012 年度	与资产相关/收益相关	说明
上海市浦东新区高行镇财政所年度扶持款	286,400.00	341,000.00	与收益相关	扶持款
上海市浦东新区国库收付中心	2,483,500.00	2,001,800.00	与收益相关	新区财政扶持款
高性能起重与输送自动化控制系统研发及产业化	-	11,100,000.00	与收益相关	高性能起重与输送自动化控制系统研发及产业化项目
2011 年嘉兴市创新精英引领计划领军人才及项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关	嘉委办[2011]66 号
桐乡市人力资源和社会保障局重点创新自助	-	200,000.00	与收益相关	桐乡市人力资源和社会保障局重点创新自助项目
桐乡市财政局专项资金补助	66,000.00	130,000.00	与收益相关	桐科[2013]43 号
2012 年科技计划项目补助经费	-	90,000.00	与收益相关	科技计划项目
桐乡市科技局专利补助	-	62,000.00	与收益相关	专利补助
2012 年嘉兴市科技进步奖奖金	-	20,000.00	与收益相关	科技进步奖奖金
职业培训补贴	262,789.00	149,167.00	与收益相关	职业培训补贴
桐乡基地第二期	-	281,376.80	与收益相关	扶持款
NetSCADA 生产管理软件	96,426.36	882,355.28	与资产相关	NetSCADA 生产管理 理软件项目
2010 年中小企业品牌扶持款(海得)	-	300,000.00	与收益相关	品牌扶持款
上海市宝山区罗泾镇人民政府企业扶持资金	80,245.81	210,000.00	与收益相关	扶持款
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	-	30,000.00	与收益相关	扶持款
上海市科委小巨人项目资助	309,508.39	-	与资产相关	小巨人项目
上海市科委小巨人项目资助	250,000.00	-	与收益相关	小巨人项目
浦东新区科委小巨人项目资助	1,500,000.00	-	与收益相关	沪浦科[2013]49 号
浦东新区镇级财政拨款	1,963,400.00	-	与收益相关	镇级拨款
专利资助费-上海市国库 C0020130311C0007946	3,381.00	-	与收益相关	专利资助
NETSCADA 生产管理软件财政局科技发展基金	48,000.00	-	与收益相关	NetSCADA 生产管 理软件项目
2013 年上海市社会诚信体系建设专项资金	112,000.00	-	与收益相关	社会诚信体系建设 专项资金
浦东新区职业职工培训财政补贴拨款	201,891.00	-	与收益相关	职业培训补贴
国库收付中心-专利资助费	960.00	-	与收益相关	专利资助
上海市重大技术装备研制专项验收财务报告	350,000.00	-	与收益相关	沪经信装[2012]5 号
成都高新区经贸发展局 2013 年高新区第三批企业技术改造计划项目计划补助	260,000.00	-	与收益相关	高新区第三批企业 技术改造项目
桐乡经济开发区关于表彰 2012 年度“优胜”企业的通知	10,000.00	-	与收益相关	桐开管[2013]24 号
2012 年度装备制造重点领域首台(套)产品专项资金补助	100,000.00	-	与收益相关	桐经信产[2013]35 号
2012 年度桐乡市级优秀工业性产品、新技术名单	5,000.00	-	与收益相关	桐经信产[2013]62 号
2013 年第四笔重大科技补助	500,000.00	-	与收益相关	科技补助
2013 嘉兴市科技技术奖励证书和奖金	20,000.00	-	与收益相关	嘉政发[2013]68 号
浦东新区国税局奖励款	3,438.85	-	与收益相关	奖励款
合计	9,912,940.41	16,797,699.08		

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 6,382,460.71 元，减少比例为 36.28%，减少的主要原因为：本年度收到政府补助减少。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 营业外支出

项目	2013 年度	2012 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,593.54	89,290.05	25,593.54
其中：固定资产处置损失	25,593.54	89,290.05	25,593.54
行政罚款及滞纳金	7,087.98	-	7,087.98
其他	198,635.26	17,149.48	198,635.26
合计	231,316.78	106,439.53	231,316.78

6.41 所得税费用

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,429,380.91	7,217,637.78
递延所得税调整	-971,486.81	-4,557,334.49
合计	7,457,894.10	2,660,303.29

6.42 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.42.1 2013 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1406	0.1406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1019	0.1019

6 合并财务报表项目附注(续)

6.42 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程(续)

6.42.2 2012 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0100	0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0559	-0.0559

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

公司本年不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况。

6.43 现金流量表项目注释

6.43.1 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2013 年度	2012 年度
补贴收入	10,130,578.85	4,940,234.41
收回职工暂支等往来	4,986,652.24	1,558,053.59
合计	15,117,231.09	6,498,288.00

6 合并财务报表项目附注(续)

6.43 现金流量表项目注释

6.43.2 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2013 年度	2012 年度
支付公司销售费用	43,334,129.26	43,393,562.03
支付公司管理费用	44,346,407.23	44,111,362.59
支付质保金	658,378.41	569,428.37
公司职工暂支款	1,357,780.94	979,562.54
合计	89,696,695.84	89,053,915.53

6.43.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
存款利息	548,961.88	581,144.70

6.43.4 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
收到的银行保函保证金	1,029,934.00	1,243,308.80
收到的银行承兑汇票保证金	18,389,549.15	-
收到的银行信用证保证金	2,000,000.00	-
合计	21,419,483.15	1,243,308.80

6.43.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013 年度	2012 年度
支付的承兑汇票保证金	3,519,854.30	3,897,857.50
支付的保函保证金	16,261,002.78	1,149,230.35
支付的信用证保证金	2,000,000.00	-
合计	21,780,857.08	5,047,087.85

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 现金流量表补充资料

6.44.1 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	37,478,731.70	3,748,265.88
加: 资产减值准备	10,896,037.09	17,257,964.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,895,272.88	16,411,086.95
无形资产摊销	2,959,878.53	932,668.14
长期待摊费用摊销	444,206.67	512,482.07
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)	-59,866.58	82,837.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	7,033,793.98	6,528,345.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,605,396.95	-755,823.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-971,486.81	-4,557,334.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	39,791,720.24	-21,508,918.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-100,945,057.48	-53,484,276.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	260,307.25	74,395,853.20
其他	-1,637,735.37	1,375,766.74
经营活动产生的现金流量净额	12,540,405.15	40,938,916.84
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	53,110,188.11	83,404,951.52
减: 现金的年初余额	83,404,951.52	116,572,909.79
减: 合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响		-
加: 现金等价物的年末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-30,294,763.41	-33,167,958.27

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 现金流量表补充资料(续)

6.44.2 现金和现金等价物的构成

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
一、现金	53,110,188.11	83,404,951.52
其中：库存现金	240,600.27	221,267.69
可随时用于支付的银行存款	52,867,946.57	83,181,724.39
可随时用于支付的其他货币资金	1,641.27	1,959.44
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	53,110,188.11	83,404,951.52

现金流量表补充资料的说明：

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
货币资金	59,407,972.30	89,341,361.78
减：保证金存款	6,297,784.19	5,936,410.26
现金	53,110,188.11	83,404,951.52

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况

本公司无母公司，最终控制人系自然人股东。

7.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
吉林海得	控股子公司	有限公司	吉林	寇凤岐	电气设备销售	1,000.00	90.00%	90.00%	57113769-2
成都海得	控股子公司	有限公司	成都	郭孟榕	电气设备销售	2,000.00	60.00%	60.00%	74640452-X
新疆海得	控股子公司	有限公司	新疆	郭孟榕	电气设备销售	1,000.00	48.00%	80.00%	05316649-3
济南海得	控股子公司	有限公司	济南	许泓	电气设备销售	210.00	67.00%	67.00%	76484976-8
上海海得软件	全资子公司	有限公司	上海	许泓	电气设备销售	200.00	100.00%	100.00%	79446475-4
浙江海得成套	全资子公司	有限公司	桐乡	许泓	电气设备销售	5,500.00	100.00%	100.00%	79365472-4
上海海得科技	全资子公司	有限公司	上海	许泓	电气设备销售	1,200.00	100.00%	100.00%	66070141-9
海得电气	控股子公司	有限公司	上海	许泓	电气设备销售	7,000.00	51.00%	51.00%	66604633-9
浙江海得新能源	控股子公司	有限公司	桐乡	郭孟榕	电气设备销售	3,310.00	96.70%	96.70%	68451365-8
杭州海得技术	全资子公司	有限公司	杭州	许泓	电气设备销售	500.00	100.00%	100.00%	76201119-5
福建海得	控股子公司	有限公司	福州	郭孟榕	电气设备销售	500.00	67.00%	67.00%	55508984-6
大连电气	控股子公司	有限公司	大连	徐立辰	电气设备销售	333.00	49.35%	96.77%	66922149-7
武汉电气	控股子公司	有限公司	武汉	徐立辰	电气设备销售	500.00	51.00%	100.00%	67580161-5
南京电气	控股子公司	有限公司	南京	徐立辰	电气设备销售	500.00	51.00%	100.00%	67492386-4
广州电气	控股子公司	有限公司	广州	徐立辰	电气设备销售	500.00	51.00%	100.00%	67566305-6
无锡电气	控股子公司	有限公司	无锡	徐立辰	电气设备销售	300.00	51.00%	100.00%	67830050-9
浙江实业	控股子公司	有限公司	桐乡	许泓	电气设备销售	5,000.00	51.00%	100.00%	68668189-0
杭州电气	控股子公司	有限公司	杭州	徐立辰	电气设备销售	100.00	51.00%	100.00%	25391697-3
嘉仪实业	控股子公司	有限公司	上海	徐立辰	电气设备销售	200.00	51.00%	100.00%	78586019-X

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7 关联方及关联交易(续)

7.3 本公司的合营情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	本年净利润	关联关系	组织机构代码
重庆佩特电气有限公司	有限责任公司	重庆	刘忠	电气	30,000,000.00	49.69%	50%	3,210,793.87	合营	56347384-8

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	重庆佩特电气有限公司的合营方	75623479-8

7.5 关联交易情况

7.5.1 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆佩特电气有限公司	许可使用权转让	按协议	332,955.96	100.00	55,492.70	100.00
重庆佩特电气有限公司	产品销售	按协议	22,863,247.86	25.95	52,936,394.78	78.54

公司 2012 年度转让给重庆佩特电气有限公司 HD01DF2000AAL 型双馈风电变流器无形资产普通许可使用权, 使用费总额为 500 万元, 使用期限为 15 年。

重庆佩特电气有限公司 2013 年度共计销售给中船重工(重庆)海装风电设备有限公司 45,442,595.61 元, 按协议定价。

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.2 关联担保情况

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
上海海得控制系统股份有限公司	浙江海得电气实业有限公司	15,000,000.00	2013/7/15	2013/10/14	是
上海海得控制系统股份有限公司	海得电气科技有限公司	16,000,000.00	2012/11/12	2013/5/8	是
上海海得控制系统股份有限公司	浙江海得电气实业有限公司	15,022,727.85	2013/11/29	2014/11/28	否
上海海得控制系统股份有限公司	浙江海得电气实业有限公司	3,834,558.00	2013/10/21	2014/1/24	否
上海海得控制系统股份有限公司	海得电气(大连)有限公司	17,131,000.00	从法院向原告、被告及相关单位送达财产保全的民事裁定书时起	到执行保全措施的人民法院向协助执行单位下达解除财产保全的民事裁定书及协助执行通知书为止	否

7 关联方及关联交易(续)

7.5 关联交易情况(续)

7.5.3 关键管理人员薪酬

2013年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为298.36万元(2012年度为309.99万元)。2013年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共14人(2012年度为15人)，其中在本公司领取报酬的为14人(2012年度为15人)。

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆佩特电气有限公司	27,595,923.88	1,379,796.19	39,985,582.00	1,799,351.19

8 或有事项

8.1 截止2013年12月31日，以存出保证金3,806,834.96元获得价值7,345,758.60元履约保证函，形成或有负债3,538,923.64元。

8.2 本公司无对外担保情况，对合并范围内部公司的担保情况详见附注7.5.1所示。

8.3 本公司之子公司大连电气就大连嘉良建设有限公司（以下简称“大连嘉良”）在日常业务往来中拖欠货款一事向大连市甘井子区人民法院提起诉讼，并获得其受理。为了顺利地追回大连嘉良所欠货款，大连电气拟向法院申请诉讼财产保全，申请查封、冻结大连嘉良及其关联方的银行账户及其名下资产。本公司以坐落于上海市闵行区新骏环路777号2幢的房产作为其诉讼财产保全的担保物。

除上述事项外，截至2013年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

9 承诺事项

9.1 根据关于批准与索能达集团签署合资合同补充协议的董事会决议, 双方于 2008 年签署《合作经营企业合同》, 公司同意并支持索能达集团未来数年后拥有子公司海得电气 51% 股份的意向。双方同意在针对截止于 2013 年 12 月 31 日的账户完成审计后的下一个月内向索能达集团成为大股东的机会。后经双方友好协商, 在原《合作经营企业合同》的基础上做出补充约定, 同意延长期限约定, 自 2012 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日期间的会计年度结束后, 且海得电气完成审计后的 3 个月, 公司同意向索能达集团提供其成为海得电气控股股东的机会。上述约定已于 2013 年 5 月 15 日经公司 2012 年度股东大会决议通过。

9.2 截止 2013 年 12 月 31 日, 本公司为子公司在 2013 年度申请综合授信业务提供连带责任担保, 有效期为自股东大会通过后, 相关协议签署之日起一年, 担保额度分别为: 为浙江海得成套设备制造有限公司的短期借款提供担保 5000 万元, 为上海海得控制系统科技有限公司的短期借款提供担保 2000 万元, 为福建海得自动化控制系统有限公司的短期借款提供担保 500 万元, 为成都海得控制系统有限公司的短期借款提供担保 1500 万元, 为浙江海得新能源有限公司的短期借款提供担保 3000 万元, 为海得电气科技有限公司的短期借款提供担保 3000 万元, 为浙江海得电气实业有限公司的短期借款提供担保 5000 万元。截止本年末, 尚有 18,114.27 万元担保额度未使用。

除上述事项外, 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

10 资产负债表日后事项

10.1 资产负债表日后公司第五届董事会第十次会议决议拟终止公司于 2009 年 5 月 19 日与上海德风基腾自动化科技有限公司签订《有条件股权转让协议》中转让与其公司所持有浙江海得新能源有限公司 29.7% 股权的实施。公司拟收购上海德风基腾自动化科技有限公司持有的浙江海得新能源有限公司 3.3% 股权, 使浙江海得新能源有限公司成为全资子公司。上述事项尚需提交公司股东大会审议。

10.2 资产负债表日后公司利润分配方案

资产负债表日后公司利润分配方案: 以截止 2013 年 12 月 31 日的股本总额 220,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税), 即每 1 股派发现金 0.1 元(含税)。上述利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

除上述事项外, 截至本财务报告签发日, 本公司未发生其他影响财务报表阅读和理解的资产负债表日后重大事项。

11 其他重要事项

11.1 租赁

支付的不可撤销经营租赁的最低付款额总额 6,520,069.29 元，其中资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额为：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	2,725,734.07
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	1,808,206.22
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	1,070,897.00
3 年以上	915,232.00
合计	6,520,069.29

11.2 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
组合1 实际账龄组合	164,903,541.50	51.94	24,778,841.75	15.03	160,191,333.13	59.00	27,735,429.41	17.31
组合3 等同收回组合	152,585,610.16	48.06	-	-	111,302,604.95	41.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	317,489,151.66	100.00	24,778,841.75		271,493,938.08	100.00	27,735,429.41	

应收账款种类的说明：见附注 3.8 所述。

12 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按实际账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	132,024,195.76	80.06	5,941,088.81	118,103,027.32	73.73	5,314,636.23
1-2年	14,676,192.36	8.90	5,136,667.32	26,556,012.54	16.58	9,294,604.39
2-3年	9,004,135.53	5.46	4,502,067.77	4,812,208.97	3.00	2,406,104.49
3年以上	9,199,017.85	5.58	9,199,017.85	10,720,084.30	6.69	10,720,084.30
合计	164,903,541.50	100.00	24,778,841.75	160,191,333.13	100.00	27,735,429.41

组合中, 按等同收回组合提坏账准备的应收账款:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	152,585,610.16	100.00	-	111,302,604.95	100.00	-
1~2年	-	-	-	-	-	-
2~3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	152,585,610.16	100.00	-	111,302,604.95	100.00	-

12.1.3 年末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
第一名	关联方	117,465,075.02	1年以内	37.00
第二名	非关联方	29,978,632.55	1年以内	9.44
第三名	关联方	18,996,898.72	1年以内	5.98
第四名	非关联方	7,306,554.21	1年以内	2.30
第四名	非关联方	1,526,874.46	1-2年	0.48
第五名	非关联方	8,424,796.44	1年以内	2.65
合计		183,698,831.40		57.85

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.1 应收账款(续)

12.1.5 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江海得新能源有限公司	关联方	117,465,075.02	37.00
济南海得控制系统有限公司	关联方	18,996,898.72	5.98
成都海得控制系统有限公司	关联方	8,273,884.96	2.61
上海海得控制系统科技有限公司	关联方	3,857,724.51	1.22
福建海得自动化控制系统有限公司	关联方	2,123,510.66	0.67
杭州海得控制技术有限公司	关联方	1,762,880.29	0.56
新疆海得控制系统有限公司	关联方	105,636.00	0.03
合计		152,585,610.16	48.07

12.1.6 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
葫芦岛渤船重工船舶修造总公司	货款	640,080.00	无法收回	否
北京市电信管理局房地产开发管理办公室	货款	229,170.06	无法收回	否
迁产业重机(江苏)有限公司	货款	226,627.50	无法收回	否
北京南山高科技有限公司	货款	180,000.00	无法收回	否
上海同程建设科技工程有限公司	货款	94,749.70	无法收回	否
其他	货款	276,186.82	无法收回	否
合计		1,646,814.08		

应收账款年末数比年初数增加 48,951,801.24 元, 增加比例为 20.08%, 增加原因主要为: 内部关联方欠款增加及应收外部货款减少轧抵影响所致。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
组合3 等同收回组合	62,608,053.03	99.86	-	-	54,298,949.47	98.13	-	-
组合4 其他应收款项组合	84,815.69	0.14	4,240.78	5.00	1,032,147.14	1.87	51,607.35	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	62,692,868.72	100.00	4,240.78	-	55,331,096.61	100.00	51,607.35	-

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款

12.2.2 组合3 等同收回组合

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	58,843,717.94	93.99	-	53,666,968.08	98.84	-
1-2年	3,495,731.29	5.58	-	213,494.50	0.39	-
2-3年	45,701.50	0.07	-	128,887.00	0.24	-
3年以上	222,902.30	0.36	-	289,599.89	0.53	-
合计	62,608,053.03	100.00	-	54,298,949.47	100.00	-

12.2.3 组合4 其他应收款项组合

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	65,515.69	77.25	3,275.78	824,828.90	79.91	41,241.45
1-2年	-	-	-	199,818.24	19.36	9,990.90
2-3年	11,800.00	13.91	590.00	7,500.00	0.73	375.00
3年以上	7,500.00	8.84	375.00	-	-	-
合计	84,815.69	100.00	4,240.78	1,032,147.14	100.00	51,607.35

12.2.4 本年末其他应收账款中无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款(续)

12.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
浙江海得成套设备制造有限公司	关联方	44,616,013.35	1年以内	71.17
浙江海得新能源有限公司	关联方	9,840,000.00	1年以内	15.70
恒启电子(苏州)有限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2年	4.79
河南联创工程造价咨询代理有限公司	非关联方	520,000.00	1年以内	0.83
江苏省设备成套有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	0.32
合计		58,176,013.35		92.81

上海海得控制系统股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比 例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
成都海得	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00	60	60	—	-	-	-
杭州海得技术	成本法	7,007,578.62	7,007,578.62	-	7,007,578.62	100	100	—	-	-	-
济南海得	成本法	1,407,000.00	1,407,000.00	-	1,407,000.00	67	67	—	-	-	-
上海海得软件	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	—	-	-	8,000,000.00
浙江海得成套	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00	-	55,000,000.00	100	100	—	-	-	-
上海海得科技	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	100	100	—	-	-	-
海得电气	成本法	35,700,000.00	35,700,000.00	-	35,700,000.00	51	51	—	-	-	-
浙江海得新能源	成本法	32,007,700.00	32,007,700.00	-	32,007,700.00	96.70	96.70	—	-	-	-
福建海得	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00	-	3,350,000.00	67	67	—	-	-	-
吉林海得	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	90	90	—	-	-	-
重庆佩特	权益法	12,200,000.00	10,356,675.13	2,637,963.82	12,994,638.95	40.67	40.67	—	-	-	-
合计		171,472,278.62	169,628,953.75	2,637,963.82	172,266,917.57				-	-	8,000,000.00

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	426,147,061.41	379,094,656.14
其他业务收入	5,708,012.05	7,341,503.37
营业成本	347,944,446.82	290,430,616.16

12.4.2 主营业务(分行业)

项目	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)产品分销业务	-	-	-	-
(2)系统集成业务	473,142,355.67	394,928,840.02	415,123,692.75	326,510,353.15
(3)技术服务收入	501,425.13	-	563,026.58	-
(4)其他业务收入	5,708,012.05	512,326.19	7,341,503.37	512,326.20
小计	479,351,792.85	395,441,166.21	423,028,222.70	327,022,679.35
公司内各业务分部相互抵销	-47,496,719.39	-47,496,719.39	-36,592,063.19	-36,592,063.19
合计	431,855,073.46	347,944,446.82	386,436,159.51	290,430,616.16

12.4.3 主营业务(分地区)

地区名称	2013 年度	2012 年度
	营业收入	营业收入
东北地区	9,256,181.90	11,666,510.54
华北地区	56,717,388.36	71,163,682.41
华东地区	281,513,469.16	247,491,666.31
华中地区	41,203,155.44	11,320,930.05
华南地区	14,418,510.81	24,602,065.28
西南地区	19,897,901.44	13,501,133.10
西北地区	8,848,466.35	6,690,171.82
国外客户	-	-
合计	431,855,073.46	386,436,159.51

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本(续)

12.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	61,860,171.91	14.32%
第二名	25,547,008.55	5.92%
第三名	17,982,671.51	4.16%
第四名	14,427,286.61	3.34%
第五名	11,283,128.11	2.61%
合计	131,100,266.69	30.35%

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	8,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,637,963.82	-1,843,324.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	10,637,963.82	-1,843,324.87

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.5 投资收益(续)

12.5.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减变动的的原因
重庆佩特电气有限公司	2,637,963.82	-1,843,324.87	本年盈利导致投资收益增加
合计	2,637,963.82	-1,843,324.87	

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料

项目	2013 年度	2012 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,073,708.75	12,315,760.74
加: 资产减值准备	766,172.06	8,779,535.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,383,905.29	8,751,149.85
无形资产摊销	1,697,478.55	564,589.87
长期待摊费用摊销	29,324.97	-
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)	3,209.87	27,821.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,060,687.92	3,919,096.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,637,963.82	1,843,324.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-368,172.20	-2,194,883.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,100,489.34	35,829,145.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,220,983.49	-43,528,142.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,503,949.76	-42,459,369.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,391,807.00	-16,151,971.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	30,248,037.16	45,794,121.09
减: 现金的年初余额	45,794,121.09	76,124,787.11
减: 合并范围发生变化对现金及现金等价物余额的影响	-	-
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-15,546,083.93	-30,330,666.02

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料(续)

现金流量表补充资料的说明:

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
货币资金	33,098,101.30	46,090,185.23
减：保证金存款	2,850,064.14	296,064.14
现金	30,248,037.16	45,794,121.09

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	59,866.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,912,940.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费：	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	296,115.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
合计	10,268,922.22
其中：所得税影响额	1,309,531.70
少数股东权益影响额(税后)	447,524.98
对合并影响数	8,511,865.54

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.2630%	0.1406	0.1406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.0897%	0.1019	0.1019

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

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

13.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明：见本附注“6 合并财务报表项目附注”相关项目说明。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海海得控制系统股份有限公司

法定代表人：许泓

主管会计工作的负责人：郭孟榕

会计机构负责人：徐建琴

日期：2014年4月23日