



600619

2006 年年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、主要财务数据和指标.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	73

一、重要提示

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

2、董事黄辉先生因公务出差未能出席本次会议，全权委托董事沈建芳先生代行表决权。

3、安永大华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人俞友涌先生，主管会计工作负责人秦文君女士，会计机构负责人（会计主管人员）刘惠诚先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海海立（集团）股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI HIGHLY (GROUP) CO.,LTD.
公司英文名称缩写：HIGHLY
- 2、公司法定代表人：俞友涌
- 3、公司董事会秘书：钟磊
电话：021-58547777
传真：021-50326960
E-mail：dongmi@highly.cc
联系地址：中国上海市浦东金桥出口加工区宁桥路 888 号
- 4、公司注册地址：中国上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号
公司办公地址：中国上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 888 号
邮政编码：201206
公司国际互联网网址：<http://www.highly.cc>
公司电子信箱：heartfelt@highly.cc
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《大公报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司办公地
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：海立股份
公司 A 股代码：600619
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
公司 B 股简称：海立 B 股
公司 B 股代码：900910
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1992 年 6 月 20 日
公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局
公司第 1 次变更注册登记日期：2006 年 12 月 22 日

公司第 1 次变更注册登记地址：上海市工商行政管理局
 公司法人营业执照注册号：企股沪总字第 019016 号（市局）
 公司税务登记号码：国税沪字 310115607232705 号
 公司聘请的境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所有限责任公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市长乐路 989 号 23 楼
 公司聘请的境外会计师事务所名称：浩华会计师事务所
 公司聘请的境外会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	92,380,074.98
净利润	60,761,205.74
扣除非经常性损益后的净利润	43,784,116.48
主营业务利润	426,938,382.24
其他业务利润	43,268,976.39
营业利润	80,221,043.42
投资收益	6,431,433.61
补贴收入	4,546,000.00
营业外收支净额	1,181,597.95
经营活动产生的现金流量净额	726,525,140.85
现金及现金等价物净增加额	-11,807,603.92

(二) 国内外审计差异

单位：千元 币种：人民币

项目	净利润		股东权益	
	2006年	2005年	2006年	2005年
根据中国会计制度	60,761	146,808	1,354,303	1,325,800
调整日立当年计提的职工奖励及福利基金	-12,404	-16,248		
商誉的确认及摊销	-105	3,589	1,754	42,276
冲销未实现利润差异	1,771	4,161	-4,692	-6,462
政府补贴确认差异	5,311	7,124	-40,764	-46,076
计提因汇兑差异引起的固定资产折旧	335	335	-13,382	-13,717
汇率并轨时产生的日立的待转销汇兑损益			61,228	61,228
递延税项的确认	12,450	-1,264	11,815	3,358
利息支出资本化差异	2,882	5,691	13,502	10,620
可供出售投资的计量差异			26,616	
少数股东影响	-2,720	-1,178	-20,889	-18,168
其他	-14,999	579	-23,220	0
根据国际财务报告准则	53,282	149,597	1,366,271	1,358,859

(三)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	11,465,525.58
各种形式的政府补贴	3,614,672.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,848,854.35
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	883,669.15
所得税影响数	-835,631.82
合计	16,977,089.26

(四)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	3,482,235,737.88	3,670,450,474.37	-5.13	3,453,803,524.70
利润总额	92,380,074.98	255,190,988.08	-63.80	361,721,048.74
净利润	60,761,205.74	146,808,229.43	-58.61	215,846,447.41
扣除非经常性损益的净利润	43,784,116.48	146,228,467.33	-70.06	211,055,803.63
每股收益	0.13	0.32	-59.38	0.47
净资产收益率 (%)	4.49	11.07	减少 6.58 个百分点	16.79
扣除非经常性损益的净利润为基数计算的净资产收益率 (%)	3.23	11.03	减少 7.80 个百分点	16.42
扣除非经常性损益后净利润为基数计算的加权平均净资产收益率 (%)	3.22	11.13	减少 7.91 个百分点	17.87
经营活动产生的现金流量净额	726,525,140.85	634,201,944.20	14.56	400,129,192.38
每股经营活动产生的现金流量净额	1.59	1.39	14.39	0.88
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	3,866,162,253.95	3,513,718,254.03	10.03	3,550,834,371.87
股东权益 (不含少数股东权益)	1,354,302,514.25	1,325,800,468.71	2.15	1,285,345,076.81
每股净资产	2.97	2.90	2.41	2.81
调整后的每股净资产	2.91	2.85	2.11	2.77

(四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	456,624,329.00	345,311,946.29	378,169,012.18	98,084,960.79	145,695,181.24	1,325,800,468.71
本期增加		48,638,454.05	139,885,387.57		60,761,205.74	249,285,047.36
本期减少			98,084,960.79	98,084,960.79	122,698,041.03	220,783,001.82
期末数	456,624,329.00	393,950,400.34	419,969,438.96	-	83,758,345.95	1,354,302,514.25

1、资本公积的增加主要是下属子公司上海日立电器有限公司合并上海森林电器有限公司重新确认股权投资贷差转入以及收购下属联营公司上海扎努西 15% 股权产生的股权投资贷差转入。

2、盈余公积的增加主要是公司及合并子公司提取的法定盈余公积、任意公积以及合并子公司提取的储备基金和企业发展基金；减少主要是根据公司法及相关规定，自 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金，对于 2005 年 12 月 31 日的法定公益金结余转入法定盈余公积。

3、未分配利润的增加主要是 2006 年度实现的净利润；减少主要是分配 2005 年度股利以及合并子公司计提盈余公积金、储备基金、企业发展基金和职工奖福基金。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股	135,482,287	29.67				-22,831,216	-22,831,216	112,651,071	24.67
2、其他内资持股	73,008,000	15.99				-73,008,000	-73,008,000	0	0
其中:									
境内法人持股	73,008,000	15.99				-73,008,000	-73,008,000	0	0
有限售条件股份合计	208,490,287	45.66				-95,839,216	-95,839,216	112,651,071	24.67
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	32,854,036	7.19				95,839,216	95,839,216	128,693,252	28.18
2、境内上市的外资股	215,280,006	47.15				0	0	215,280,006	47.15
无限售条件流通股合计	248,134,042	54.34				95,839,216	95,839,216	343,973,258	75.33
三、股份总数	456,624,329	100						456,624,329	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006 年 12 月 21 日	95,839,216	112,651,071	343,973,258	2006 年 12 月 21 日起,可上市交易的股份数共计 95,839,216 股,其中包括国家股东持有的 22,831,216 股和境内法人股东持有的 73,008,000 股。
2007 年 12 月 21 日	22,831,216	89,819,855	366,804,474	2007 年 12 月 21 日起,可上市交易的股份数为国家股东持有的 22,831,216 股。
2008 年 12 月 21 日	89,819,855	0	456,624,329	2008 年 12 月 21 日起,国家股东持有的剩余股份出售不再有限售条件。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据公司股权分置改革方案,2006 年 12 月 21 日起,公司部分有限售条件的 A 股流通股份可上市交易,公司股份总数保持不变,股份结构发生了变化:限售期满前公司股份总数为 456,624,329 股,其

中有限售条件的 A 股流通股份为 208,490,287 股(国家股东持股 135,482,287 股, 境内法人股东持股 73,008,000 股), 占股份总数的 45.66%, 无限售条件的 A 股流通股份为 32,854,036 股, 占股份总数的 7.19%; B 股 215,280,006 股, 占股份总数的 47.15%。限售期满后公司股份总数仍为 456,624,329 股, 其中国家股东持有的有限售条件的 A 股流通股份为 112,651,071 股, 占股份总数 24.67%, 无限售条件的 A 股流通股份为 128,693,252, 占股份总数的 28.18%; B 股 215,280,006 股, 占股份总数的 47.15%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	38,579 户(其中无限售条件的流通 A 股 15,483 户, B 股 23,095 户)					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市国有资产监督管理委员会	国有股东	29.67	135,482,287	0	112,651,071	
上海久事公司	其他	4.46	20,355,847	0	0	未知
上海国际信托投资有限公司	其他	1.76	8,030,880	0	0	未知
上海新工联(集团)有限公司	其他	1.06	4,842,864	0	0	未知
上海上立实业发展合作公司	其他	0.92	4,205,520	0	0	未知
上海电气(集团)总公司	其他	0.82	3,723,408	0	0	未知
HTHK-VALUE PARTNERS INTELLIGENT FUNDS-CHINA B SHARE FUND	外资股东	0.39	1,800,404	1,800,404	0	未知
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENT	外资股东	0.36	1,659,750	1,659,750	0	未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	外资股东	0.35	1,598,240	468,720	0	未知
DEUTSCHE BANK LONDON	外资股东	0.34	1,556,925	-538,093	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海市国有资产监督管理委员会	22,831,216	人民币普通股
上海久事公司	20,355,847	人民币普通股
上海国际信托投资有限公司	8,030,880	人民币普通股
上海新工联(集团)有限公司	4,842,864	人民币普通股
上海上立实业发展合作公司	4,205,520	人民币普通股
上海电气(集团)总公司	3,723,408	人民币普通股
HTHK-VALUE PARTNERS INTELLIGENT FUNDS-CHINA B SHARE FUND	1,800,404	境内上市外资股
DBS VICKERS (HONG KONG) LTD A/C CLIENT	1,659,750	境内上市外资股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	1,598,240	境内上市外资股
DEUTSCHE BANK LONDON	1,556,925	境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>前十名股东中, 上海久事公司为上海国际信托投资公司持股关联企业。</p> <p>除此之外, 公司未知其他前十名股东之间、前十名无限售条件流通股股东之间, 以及前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	国家股东	112,651,071	2007年12月21日	22,831,216	自获得“上市流通权”之日起，国家股东持有的有限售条件的A股流通股份十二个月内不上市交易或者转让；在十二个月限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五；出售数量占该公司股份总数的比例在二十四个月内不得超过百分之十；二十四个月之后不再有限售条件。
			2008年12月21日	89,819,855	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：上海轻工控股（集团）公司

法人代表：吕永杰（2007年2月变更为王宗南）

注册资本：365,330 万元

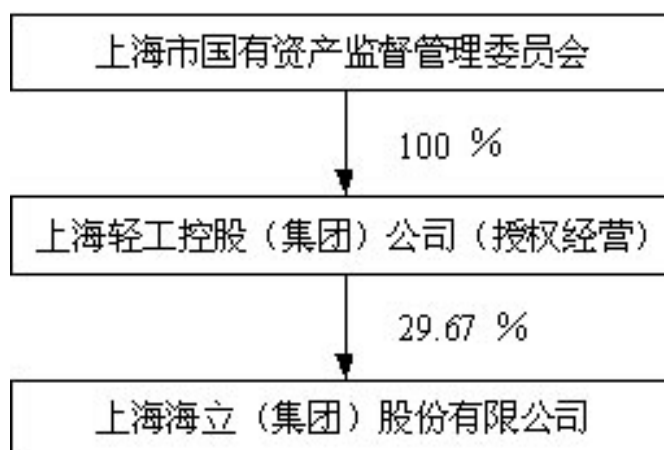
成立日期：1996年3月1日

主要经营业务或管理活动：市国资委授权范围内的国有资产经营与管理、实业投资和国内贸易

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

公司实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。2006年4月，根据上海市国资委国有资产深化改革的部署，本公司第一大股东上海轻工控股（集团）公司拟将其授权持有的本公司股份 135,482,287 股，占本公司股份总数的 29.67% 无偿划转给上海电气（集团）总公司。股份划转后的上海电气（集团）总公司将合计持有本公司股份 139,205,695 股（截止 2006 年 12 月 31 日，其中有限售条件的股份为 112,651,071 股，A 股流通股份为 26,554,624 股），占本公司股份总数的 30.49%，成为本公司第一大股东。本次股份划转事宜尚须经上海市国有资产监督管理委员会审核通过后报国务院国有资产监督管理委员会批准，并待中国证监会就上海电气（集团）总公司报送的股权收购报告书审核无异议后方能生效。关于本次股东持股变动情况的澄清性公告已经刊登在 2006 年 4 月 19 日的《上海证券报》、香港《大公报》和上海证券交易所网站上。根据《上市公司收购管理办法》的有关规定，就本次股份划转事宜，上海轻工控股（集团）公司和上海电气（集团）总公司将适时公告《上海海立（集团）股份有限公司股东权益变动报告书》和《上海海立（集团）股份有限公司股权收购报告书》。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
俞友涌	董事长	男	60	2005年6月30日	0	0	0		21.40
沈建芳	副董事长 总经理	男	51	2005年6月30日	A、B 股合计 156270	A、B 股合计 156270	0		53.42
冯国栋	董事 副总经理	男	47	2005年6月30日	A、B 股合计 89992	A、B 股合计 96592	6,600	二级市场购入	38.57
徐 辉	独立董事	男	44	2005年6月30日	0	0	0		
徐 飞	独立董事	男	43	2005年6月30日	0	0	0		
罗伟德	独立董事	男	50	2005年6月30日	0	0	0		
吴 弘	独立董事	男	50	2006年6月29日	0	0	0		
温 浩	董事	男	50	2005年6月30日	0	0	0		
吴福生	董事	男	51	2005年6月30日	0	0	0		
黄 辉	董事	男	41	2005年6月30日	0	0	0		
贾春荣	董事	男	58	2005年6月30日	0	0	0		
张建伟	董事	男	52	2005年6月30日	0	0	0		
张兆琪	监事长	男	56	2005年6月30日	0	0	0		11.29
陆 蓉	监事	女	39	2005年6月30日	B 股 1200	B 股 1200	0		
李亦军	监事	男	37	2005年6月30日	11,475	17,475	6000	二级市场购入	17.09
吕康楚	监事	男	52	2005年6月30日	18,225	18,225	0		32.71
李海滨	监事	男	43	2005年6月30日	11,880	11,880	0		24.00
李 黎	副总经理	男	44	2005年6月30日	A、B 股合计 68650	A、B 股合计 68650	0		29.11
郭竹萍	副总经理	女	46	2006年4月22日	0	0	0		13.18

秦文君	财务总监 总会计师	女	43	2005年6月30日	0	0	0		32.77
钟磊	董事会秘 书	女	50	2005年6月30日	A、B 股合计 67418	A、B 股合计 69718	2,300	二级市场购入	33.26
合计	/	/	/	/				/	306.80

备注说明:

1、公司独立董事本年度津贴共计 24 万元。

2、在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员 2006 年实际获得的报酬由两部分构成：a、在任期间的 2006 年度基薪 b、递延发放的 2005 年度奖金（部分用于购买本公司股票）。

3、公司董事长俞友涌先生、监事长张兆琪先生从 2006 年 4 月起，副总经理郭竹萍从 2006 年 3 月起在本公司领取报酬。

4、董事、监事及高级管理人员任期终止日期以 2008 年召开的公司年度股东大会结束日为准。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 俞友涌，现任本公司董事、董事长、党委书记兼上海日立电器有限公司董事、董事长。最近五年曾任上海轻工控股（集团）公司董事、副总裁。

(2) 沈建芳，现任本公司董事、副董事长、党委副书记、总经理，享受国务院特殊津贴，兼任上海日立电器有限公司董事、副董事长、党委书记、总经理，上海海立特种制冷设备有限公司董事长，上海海立中野冷机有限公司董事长，日立海立汽车部件（上海）有限公司副董事长。最近五年曾任本公司第二、三届董事会董事、党委书记、总经理、财务负责人兼上海日立电器有限公司董事、副董事长、党委书记、总经理及上海海立特种制冷设备有限公司董事长，上海海立集团贸易有限公司董事长。

(3) 冯国栋，现任本公司董事、副总经理、总工程师兼任上海扎努西电气机械有限公司董事，上海海立铸造有限公司董事及日立海立汽车部件（上海）有限公司董事。最近五年曾任本公司第二、三届董事会董事、副总经理、总工程师兼上海森林电器有限公司董事，上海扎努西电气机械有限公司董事，上海海立铸造有限公司董事。

(4) 徐辉，现任上海东方明珠(集团)股份有限公司副总裁、本公司独立董事。最近五年曾任上海东方绿舟青少年校外活动营地主任、上海东方绿舟管理中心总经理、上海东方绿舟度假村总经理、上海东方明珠广播电视塔有限公司总经理、上海东方明珠移动电视有限公司总经理及本公司第三届董事会独立董事。

(5) 徐飞，教授，博士，博导，上海交通大学校长助理，安泰经济与管理学院执行院长，战略管理研究中心主任，教育部新世纪优秀人才，上海市信息化专家委员会专家，上海市曙光学者，本公司独立董事。最近五年曾任上海展望集团总裁，上海交通大学安泰管理学院副院长。

(6) 罗伟德，现任中国东方航空股份有限公司财务总监、总会计师、中国民航管理干部学院客座教授、中国民航大学客座教授及硕士生导师、本公司独立董事。最近五年除任本公司第三届董事会独立董事外未有其他任职和兼职。

(7) 吴弘，现任华东政法学院经济法学院院长，本公司独立董事。最近五年曾任华东政法学院经济法系教师、系副主任、党总支书记、知识产权学院党总支书记。

(8) 温浩，现任上海轻工业对外经济技术合作有限公司副总经理、益民食品一厂集团有限公司战略发展部总经理、本公司董事。最近五年曾任上海轻工控股（集团）公司规划发展部副经理、上海轻工控股（集团）公司海外事业部副经理。

(9) 吴福生，现任交行上海分行杨浦支行行长、本公司董事。最近五年除任本公司第二、三届董事会董事外未有其他任职和兼职。

(10) 黄辉，现任中国工商银行上海市浦东分行副行长、本公司董事。最近五年除任本公司第二、三届董事会董事外，还曾兼任上海JVC电器有限公司副董事长。

(11) 贾春荣，现任上海市上投投资管理有限公司董事长、本公司董事。最近五年曾任上海市上投实业公司副总经济师、副总经理兼上投投资管理公司副总经理，上海市上投投资管理有限公司副总经理、总经理及本公司第二、三届董事会董事。

(12) 张建伟，现任上海久事公司副总经理、本公司董事。最近五年曾任上海久事公司资产管理一及二部总经理、总经理助理兼发展策划部、资产经营部经理及本公司第二、三届董事会董事。

(13) 张兆琪，现任本公司监事长、党建督察员。最近五年曾任上海轻工控股（集团）公司副总经济师兼劳动保障部经理、上海轻工实业有限公司常务副总经理、上海轻工置业有限公司总经理。

(14) 陆蓉，现任上海轻工业对外经济技术合作有限公司财务总监兼工会主席、本公司监事。最近五年曾任上海轻工控股（集团）公司财务部副经理、益民食品一厂集团有限公司财务部副总经理（主持工作）。

(15) 李亦军，现任本公司审计室主任、监事。最近五年曾任上海森林电器有限公司财务部部长，上海日立电器有限公司财务部副部长，日立海立汽车部件（上海）有限公司财务部副部长，本公司第二、三届监事会监事。

(16) 吕康楚，现任本公司党委副书记、纪委书记，工会主席，本公司监事。最近五年曾任上海森林电器有限公司董事、党委书记、上海海立中野冷机有限公司董事、本公司第三届监事会监事。

(17) 李海滨，现任上海日立电器有限公司制造体系总监、本公司监事。最近五年曾任上海日立电器有限公司资材部部长、本公司第三届监事会监事。

(18) 李黎，现任本公司副总经理兼上海日立电器有限公司董事，上海海立集团贸易有限公司董事长。最近五年曾任本公司副总经理兼上海海立集团贸易有限公司董事。

(19) 郭竹萍，现任本公司副总经理。历任上海轻工控股（集团）公司投资处副处长、资产经营部副经理、经理。

(20) 秦文君，现任本公司财务总监、总会计师，上海海立中野冷机有限公司董事。最近五年曾任大华会计师事务所有限责任公司部门经理、安永大华会计师事务所有限责任公司高级经理。

(21) 钟磊，现任公司董事会秘书。最近五年一直任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张建伟	上海久事公司	副总经理	2002-12	至今	是
贾春荣	上海市上投投资管理有限公司	董事长	2006-03	至今	是

董事贾春荣任职单位上海市上投投资管理有限公司为上海国际信托投资有限公司参股公司。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴弘	华东政法学院	经济法学院院长	2006-03	至今	是
罗伟德	中国东方航空股份有限公司	财务总监、总会计师	2000-08	至今	是
徐辉	上海东方明珠(集团)股份有限公司	副总裁	2001-08	至今	是
徐飞	上海交通大学	校长助理兼安泰经济与管理学院执行院长	2006-03	至今	是
黄辉	中国工商银行上海市浦东分行	副行长	2000-03	至今	是
吴福生	交通银行上海分行杨浦支行	行长	2000-06	至今	是
温浩	上海轻工业对外经济技术合作有限公司	副总经理	2004-12	至今	是
陆蓉	上海轻工业对外经济技术合作有限公司	财务总监	2006-02	至今	是

注 1：温浩先生和陆蓉女士任职的上海轻工业对外经济技术合作有限公司 2006 年 8 月起隶属于光明食品（集团）公司。

注 2：吴福生先生任职的交通银行上海分行杨浦支行，黄辉先生任职的中国工商银行上海市浦东分行原均为本公司募集法人股股东，2005 年 12 月公司实施股权分置改革后，两股东持有的股份转为有限售条件的流通 A 股，2006 年 12 月限售期满，两股东已出售了其持有的股份。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

根据公司《高级管理人员绩效奖励方案》，在公司任职的董事、监事和高级管理人员在任期间的基薪部分，按照公司《薪酬方案》执行；年度奖励或奖金部分，根据个人工作业绩以及公司经营绩效进行考核确定。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

独立董事顾功耘，因连续担任本公司董事会独立董事达六年，按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关规定，经股东大会通过不再担任这一职务。

2006 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第六次会议决议。根据总经理提名和董事会提名委员会的审核意见，聘任郭竹萍女士为公司副总经理。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 4,084 人（按照国家劳动人事统计口径），需承担费用的离退休职工为 1,076 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	172
技术人员	222
财务人员	51
行政人员	222
生产人员	1,763

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	3
硕士	67
本科	425
专科	621
中专/高中	1,320
初中及以下	1,648

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

根据中国证监局发布的《上市公司治理准则》第七章第二节关于公司治理信息披露的规定，公司治理信息披露如下：

公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关的法律法规，不断完善治理结构和内部控制体系，股东大会、董事会、监事会、经营管理层均能按照公司章程及议事规则规范运作，保证了公司有效运营，保障了投资者和利益相关者的合法权益。

1、董事会、监事会人员构成

公司董事会现任董事为 12 名，其中独立董事 4 名，外部董事 5 名。董事会成员涵盖了企业管理和战略研究、法律、金融和会计、投资管理等各方面的专业人士。独立董事和外部董事占董事会成员三分之二，且专业结构比较合理，为董事会决策的科学性和合理性奠定了良好的基础。

监事会现任监事 5 名，其中 3 名为股东代表担任的监事，2 名为职工代表担任的监事。监事会成员中有财务管理、生产经营管理等方面的人员，能确保有效履行监事的职责。

2、全体董事和监事能依据法律法规及公司章程赋予的权利，认真履行职责。董事会、监事会 2006 年度的工作情况详见本报告八、董事会报告和九、监事会报告。

3、自 2005 年修订后的《公司法》、《证券法》颁布，证券监管部门出台了一系列公司治理相关的法律法规，上海证券交易所发布了修订后的《股票上市规则》。公司根据证券监管部门的要求，及时修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等相关治理文件，经 2005 年年度股东大会批准正式实施，不断完善和提高了公司治理水平。

4、董事会专门委员会工作情况

(1) 董事会战略委员会年内召开会议一次，审议了《公司十一五发展战略》、《收购上海扎努西股权的议案》及其它拟收购项目，委员会提出建议和要求后，同意将这些议案提交董事会审议。

(2) 报告期内审计委员会召开会议二次。在审计委员会四届三次会议上，审计委员会听取了外部审计机构对公司 2005 年度财务报告审计情况的通报，审议通过了《2005 年度财务报告》，针对应收款问题，提出了完善客户的信用评级制度，建立信用管理机制；加强帐龄管理；激励措施与货款回笼相结合等建议。同时，会议审议通过了《2006 年度对外担保的议案》和《聘用 2006 年度财务审计机构的预案》，同意将上述议案提交董事会审议。

在审计委员会四届四次会议上，审计委员会审议通过了公司《2006 中期财务报告》以及《关于建立健全海立股份内部控制制度的议案》。会议要求①注重内控制度和体系的实用性和可操作性；②各职能部门应根据经营管理的各环节实施风险点排摸；③结合法人治理机制，加强对子公司的内部控制制度建设；④扩大内控监督检查部门审计室的工作范围，改变工作方式，提高工作效率。

(3) 董事会提名委员会年内召开会议一次，审议了更换独立董事和聘任副总经理的议案。该项议案分别经董事会、股东大会审议通过。

5、新修订的《中华人民共和国公司法》和《证券法》于 2006 年 1 月 1 日正式颁布实施之后，董事会先后两次组织董事、监事和高级管理人员参加学习报告会，在上半年邀请交易所领导辅导培训的基础上，下半年又邀请华东政法学院副院长、博士生导师、公司原独立董事顾功耘先生为公司及各被投资子公司的中高级管理人员开设培训课程，详细讲解新《公司法》。上述培训工作，在帮助公司高级管理人员对相关法律文件进行深入理解和认识的同时，对公司能够更好地贯彻“两法”，自觉知法、懂法和用法，提高管理人员的规范治理意识起到了积极的促进作用。

6、随着股权分置改革完成，投资者关系管理工作日益显现出其重要性，2006 年董事会会同经理室，结合公司经营情况和限售条件流通股上市等具体情况，开展了大量具有特色的工作。公司严格按照上海证券交易所、中国证监会的要求，根据股东大会、董事会、监事会会议情况，及时披露相关会议的决议情况。公司发生重大信息时，能及时履行信息披露义务。信息披露的及时性和准确性，使投资者能有平等机会及时、准确、完整地获得公司信息。在日常工作中，公司还通过电话、传真、电子信箱和网站接受投资者咨询，并及时给予回复，保持与投资者良好的沟通。董事会秘书和其他高级管理人员还安排时间，热情接待投资者、分析师等到公司现场考察、座谈沟通，回答投资者问题、了解股东对公司的意见和建议。尤其是在公司 2005 年年度报告及 2006 年度第一季度报告发布之际以及 2006 年 12 月 21 日公司有限售条件的 A 股流通股份上市流通之前，董事会先后两次举办了投资者交流会，通过双向沟通，使投资者对公司经营情况有了更加全面和深入的了解，进一步坚定了对公司未来发展的信心。一年来上述工作对增进股东与投资者同上市公司之间的相互信任和支持，对帮助投资者客观公正地评价公司价值起到了积极的作用。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
吴弘	3	2	1	0	
罗伟德	5	3	1	1	注
徐辉	5	5	0	0	
徐飞	5	3	2	0	
顾功耘	2	2	0	0	

注：董事会于 2006 年 10 月以通讯方式召开四届十次会议，罗伟德因公务出国，未能在书面决议上签署意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度董事会议案及其他重大事项提出异议。

2006 年，公司独立董事勤勉尽职，工作卓有成效，充分履行了独立董事的职责。在报告期内，他们均能亲自出席或委托其他董事出席董事会会议和股东大会会议，认真审议各项议案，阐述合理建议并行使表决权。董事会闭会期间，他们还密切关注、了解公司各项经营和运作情况，参与涉及投资决策的市场调研，对一些涉及公司经营管理和制度建设的重大事项，能够提供咨询意见和建议。其中，独立董事就公司对外担保情况出具了专项说明及独立意见。此外，本届独立董事还就董事会独立董事及高级管理人员的变更进行了任职资格审查并出具独立意见。《公司法》、《证券法》颁布后，独立董事都认真参加董事会组织的学习。公司原独立董事顾功耘先生还抽出时间为公司的董事、监事和公司的高级管理人员进行培训，深入浅出的讲课收到良好效果。至 2006 年末，公司四位独立董事均参加了证监会组织的独立董事培训，与时俱进，提高了自身的业务知识水平。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面： 本公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，有独立的供应、销售系统。公司的各项业务决策均系独立做出，控股股东没有干预公司的经营。

2、人员方面： 公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，且均未在股东单位担任其他职务。

3、资产方面： 公司的压缩机、铸造等生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购和销售系统均为公司各控股和参股子公司所独立拥有，因与不同的国外投资者合资经营，各自拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面： 公司设立了健全的组织结构，董事会、监事会等内部机构独立运行，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面： 公司设有独立的财务部门，有独立的财务人员，建立了独立的财会核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，公司依法独立纳税。公司的资金使用由管理部门或董事会按照规定做出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司每年结合公司经营绩效，对高级管理人员的个人业绩进行考核与奖励。

七、股东大会情况简介

公司于 2006 年 6 月 29 日召开 2005 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 30 日的《上海证券报》及香港《大公报》。

报告期内未召开临时股东大会。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期公司整体经营情况

2006 年中国经济继续加强宏观调控，受国内房地产调整、铜材价格的飙升、人民币对美元汇率升值、全球气候变化异常等多重因素的影响，全年家用空调器市场需求在连续几年高速增长后，出现了增长“瓶颈”。以家用空调器为主要配套的空调用压缩机处于同样的市场环境，从供不应求已面临着供过于求，公司的经营经受着市场需求放缓和材料成本上涨的双重压力。

公司以生产销售空调压缩机、冰箱压缩机、除湿机压缩机为主要的经营业务。属电器机械及器材制造业。报告期内公司主营业务及结构未发生变化，主营业务利润来自压缩机生产销售。

报告期内，实现生产压缩机 893.04 万台，与 2005 年相比下降 6.39%，销售压缩机 918.14 万台，2005 年相比下降 4.75%；据中国家电协会统计，2006 年本公司空调压缩机销售占全国市场份额 20.01%，其中直接出口 132.24 万台，占全国空调压缩机出口的 27.47%。主营业务收入 348,223.57 万元，比 2005 年同期相比下降 5.13%；利润总额 9,238.01 万元；净利润 6,076.12 万元，比 2005 年同期下降 58.61%。

报告期内公司盈利水平与 2005 年相比有较大大幅度下滑，主要原因是：①主要原材料价格上涨影响。2006 年 4 月始料未及的国内电解铜价格一路飙升，最高达到每吨 83000 元，创十多年来历史新高。受此影响，公司全年平均电解铜采购价格比上年同期上涨了 74.84%，公司的成本压力激增。②公司主营空调压缩机行业在经过几年跳跃式的发展，行业总销量的与 2005 年基本持平。主要是受国家宏观调控以及能源、原材料价格大幅上涨的影响，国内空调市场需求放缓，行业经营环境继续恶化，以致于大部分空调压缩机企业在本年度呈现负增长态势。本公司空调压缩机销售量也同比下降 4.75%。③2006 年人民币汇率改革以来，人民币对美元汇率持续升值、对日元汇率也在升值，而公司主业压缩机产品出口的增加，上述汇率的变动直接和间接地增加了公司的汇兑损失和经营压力。

面对今年空调压缩机市场“平台+成本”的双重压力，公司积极应对并采取各种措施，其中主要有：①强化快速反映机制，积极应对市场挑战。加强市场信息的收集与分析，适时果断调整生产品种及售价，较好地平衡了市场份额与经济效益关系。②发展全球化营销网络，加大国际市场拓展力度。2006 年公司主营的空调压缩机直接出口 132 万台，创历史新高。同时，在重点开发的中东地区设立营销机构，进一步提升公司销售外向度和国际知名度。③加快技术开发，提高核心竞争力。为保持企业的发展后劲，面对困境，公司持续加大科技投入，推动具有自主知识产权的产品研制工作。仅 2006 年就获得专利授权 30 项，累计获得专利 105 项。此外，当年还分别完成 115 个新产品性能确认和 59 个新产品量产确认。

同时，通过 93 个项目的改进设计，有效降低压缩机制造成本。产品关键技术取得的突破，进一步增强了企业的市场竞争优势。④多层次推进降本增效，应对市场严峻挑战。一是在铜材、石油涨价的恶劣环境下，通过采购谈判和调整支付方式，进一步降低原材料采购成本；二是加强预算管理，加大降低各项成本、费用的力度；三是开展群众性的降本增效活动，全年采纳合理化提案 609 项，实现降本增效。从而有效降低生产运行成本和经费开支，抵减原材料上涨、产品市场需求不足等不利因素的影响。⑤进一步加强对于公司的管理和支持。其中联营公司上海扎努西电气机械有限公司和日立海立汽车部件(上海)有限公司努力扩大产销规模,较大幅度地减少了经营亏损。全年两家公司减亏幅度分别为 70% 和 44%。有效降低公司的投资损失。⑥加强制度建设，优化内部管理。通过建立健全公司内部控制制度，推进子公司内控制度建设，进一步加强风险控制，强化经济运行的过程监管。

2006年，通过各项应对措施，最大限度减少市场环境变化给公司经营带来的负面影响。使企业保持了一定的盈利水平，并完成了年度预算目标，总体经济运行继续保持平稳健康的发展。公司主营空调压缩机产销继续保持国内领先、全球前三的地位。

(2)公司主营业务及其经营状况

①主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	主营业务利润率比上年增减
分行业						
制造业	3,482,235,737.88	3,054,955,088.74	12.26%	-5.13%	0.07%	减少 4.56 个百分点
分产品						
压缩机	3,473,550,891.62	3,046,674,526.31	12.28%	-5.13%	0.07%	减少 4.56 个百分点

②主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
国内	2,991,095,188.24	-3.63%
国外	491,140,549.64	-13.35%
合计	3,482,235,737.88	-5.13%

③主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 92,813 万元，占公司年度采购总额的 35.72%；报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 118,861 万元，占公司年度销售总额的 34.13%。

(3) 资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)
总资产	3,866,162,253.95	100	3,513,718,254.03	100
应收帐款	646,608,946.83	16.72	613,500,697.10	17.46
存货	540,681,321.75	13.98	637,152,493.01	18.13
长期股权投资	143,074,701.52	3.70	106,772,764.45	3.04

固定资产(净额)	1,645,060,157.54	42.55	1,565,352,731.96	44.55
在建工程	46,843,528.15	1.21	164,171,061.47	4.67
短期借款	399,000,000.00	10.32	779,001,120.00	22.17
长期借款	0.00	0.00	2,000,000.00	0.06

(4) 费用及所得税情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	2006 年度	2005 年度	增减幅度
营业费用	114,912,795.10	114,224,966.55	0.60%
管理费用	222,917,990.16	213,073,698.12	4.62%
财务费用	52,155,529.95	48,955,594.03	6.54%
所得税	10,444,116.17	44,248,784.89	-76.40%

本期所得税比上年同期减少了 76.40%，主要是由于本期销量减少、以及与上年同期相比原材料中铜材价格大幅度上涨，引起本期利润总额比上年同期减少而相应减少了所得税费用。

(5) 现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	2006 年度	2005 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	726,525,140.85	634,201,944.20	14.56%
投资活动产生的现金流量净额	-220,536,675.03	-331,249,010.59	-33.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-517,897,307.57	-382,002,238.58	35.57%

①投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 33.42%，主要是上海日立科技大楼工程等项目资金较多集中在上年度投入，2006 年投入较少并已竣工结转。②筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 35.57%，主要是本年度增加了银行票据贴现用于归还银行借款所致。

(6) 其他事项(设备、订单、销售、技术人员变动)

公司压缩机生产设备的产能按 10 个月三班运行为 1000 万台。2006 年度压缩机实际产量为 893.04 万台，销量为 918.14 万台，产销基本平衡。

因空调期销售有季节性，一般情况下，每年上半年空调压缩机销售约占全年销售量的 60% 左右，第三季度为淡季。

公司技术人员相对稳定，报告期人员变动不大。为保持技术人员合理配备以及适应技术开发和多元化发展，公司每年都招聘新的大学生、研究生和社会专业技术人员。

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

①上海日立主营业务为生产销售空调压缩机，注册资本为 21,904 万美元，期末总资产 352,671 万元。2006 年生产空调压缩机 893.04 万台，销售空调压缩机 918.14 万台，实现销售收入 344,245 万元，实现净利润 10,513 万元，同比下降 60.34%。由于报告期内钢、铜等原材料价格持续上涨导致主营业务成本上升，同时由于空调器市场需求放缓导致空调压缩机总量略有减少，上海日立主营业务利润有较大下降。面对市场环境的变化，上海日立坚持科学发展观和技术创新，为满足市场需求，开发 5 匹 TE 系

列空调压缩机，计划于 2007 年 8 月份投产，满足国内外大规格空调压缩机的市场需求。保持其在空调压缩机行业技术和市场领先地位。

②海立铸造主营业务为铸造和压缩机铸件机加工，注册资本增加为 4,070 万元，期末总资产 14,763 万元。2006 年公司实现铸件销量 15,565 吨，比 2005 年同期增长 20.92%，机加工销量达到 2,791.4 万件，与上年基本持平。该公司除满足本公司压缩机铸件和机加工需求，还承接其他铸造业务，公司全年实现销售收入 17,925 万元，净利润 713 万元。

③上海扎努西主营业务为生产销售冰箱压缩机，注册资本 22,768 万元，2006 年抓住冰箱压缩机发展和股东完成股权转让的机遇，积极努力，开展技术改造和新品开发，克服资金紧张、原材料涨价等不利因素，2006 年经营业绩取得瞩目成绩，生产压缩机 242.81 万台，比 2005 年同期增长 14.50%，销售压缩机 240.04 万台，比 2005 年同期增长 17.28%，实现销售收入 52,031 万元，较 2005 年成功减亏 2000 多万元，预计 2007 年将扭亏为盈。面对新一轮冰箱市场发展机遇，上海扎努西各方股东正不失时机积极支持其发展，2007 年 2 月完成对其增资 10,000 万元，实施年产 150 万台高效、商用系列压缩机技术改造项目，为上海扎努西彻底改善经营状况，重新跻身冰箱压缩机行业前列打下基础。

④日立海立汽车部件(上海)有限公司 2006 年生产汽车起动机 126.6 万台，比 2005 年同期增加 106.66%；销售 122.2 万台，比 2005 年同期增加 114.15%；实现主营业务收入 22,086 万元，同比增长 116.85%。因产销大幅增长，虽受原材料价格（铜/铝）大幅上涨导致公司材料成本增加，但仍然较 2005 年减亏 2000 多万元，2007 年公司将努力扭亏为盈。

⑤上海海立特种制冷设备有限公司主营业务为工业制冷、高温空调、车船空调。注册资本 1,000 万元，期末总资产 4,238 万元。2006 年公司主营业务产量 8,899 台，比 2005 年同期增加 12.4%；销量 9,195 台，同比增加 27.40%；2006 年销售收入 7,011 万元，净利润 254 万元。为开拓国内外市场，业务扩展到城市轨道交通领域，海立特冷与 KLIMAT 公司和 EURO COLD 公司分别设立“上海海立凯迈特制冷设备有限公司”和“上海特牌商贸有限公司”两家合资公司。

⑥海立中野近年来业务稳步发展，2006 年公司完成生产陈列柜 5,444 台，销售 5,620 台，比 2005 年同期增长 3.70%，实现销售收入 15,538 万元，净利润 716 万元。面对日趋激烈的市场竞争，海立中野积极将业务向海外市场扩展，2006 年为产品出口英国作了技术开发准备和产品的各项认证。2007 年将正式向英国 TESCO（乐购）、沃尔玛供货，实现海外市场的突破。

2、对公司未来发展的展望

公司目前的核心业务为空调压缩机，占全球市场份额 15%，为“中国第一、世界第三”的全球压缩机供应商。作为中间产品，空调压缩机的发展与空调器的发展相互依存。

（1）空调器及空调压缩机行业发展趋势与市场竞争格局

①全球空调器的市场需求将持续稳步增长

中国、印度、中东、巴西等发展中地区经济的快速增长促进了空调器需求的持续快速增长；消费观念的转变使得欧洲等经济发达地区空调器需求快速增长，潜力巨大；全球气温变暖使得家用空调器越来越成为生活必需品—以上种种因素促使全球空调器市场需求继续稳步增长。

②国内空调器的市场需求空间依然广阔

尽管近两年国内空调需求增长放缓，但从中长期来看，国内空调需求空间依然广阔。中国政府所确定的全面建设小康社会宏伟目标，以及加入 WTO、2008 北京奥运、2010 上海世博等，必将有力推动中国经济持续稳定健康发展；国家确立的“稳房”政策，将确保住宅产业持续稳定发展，从而也确保了空调器的稳定发展空间；而城镇化进程的加快，必将释放城市周围潜在市场需求；国家实施的东部率先发展、中部崛起、西部大开发、振兴东北老工业区等区域经济协调发展战略，将使具有很大空间的内陆地区的空调消费快速增长；新农村建设将带动庞大的农村家电消费市场；国内的空调器市场已进入更新换代期；等等。

随着内陆地区的空调消费的迅速增长，以及由于东西部地区的经济差异，使得国内的空调产业向中西部地区梯度转移。

在全球经济一体化的背景下，中国家电制造业的成本优势使中国成为家用空调器制造中心，全球空调器产业加速向中国转移，中国空调器出口近年快速增长。近年来空调器出口已占中国空调器总量的 50% 左右。空调压缩机随同空调器实现的“间接出口”和“直接出口”都同比增长。

③空调压缩机行业竞争态势

空调器行业的不断发展给空调压缩机厂家带来发展机遇，国内各空调压缩机厂家不断扩产，行业集中度进一步提高，供求关系已逐步从供不应求趋向于供求平衡，行业竞争由资源争夺逐步转向综合竞争、产业整合。海立股份在国内空调压缩机行业内市场份额一直处于领先地位，但优势不断受到挑战。

④空调压缩机产业的技术特征

蒸汽压缩式制冷目前尚没有明显的替代技术，技术方向稳定，使公司的资产具有继承性，不会面临突然被淘汰的风险。产品性能可以通过技术进步与工艺、装备的改善不断提高，产品生命周期较长，能为股东创造可持续的、最大化的价值。当前家用空调压缩机技术发展趋势为环保、高效、节约资源等。

（2）海立股份发展规划

①公司的发展机遇与优势

公司未来发展的机遇：世界制造业向中国转移，空调器及压缩机行业依然存在较大的发展空间，冰箱及冰箱压缩机行业在中国迎来新一轮发展机遇，制冷空调产业蕴藏较大商机，汽车零部件产业在我国具有很大的发展前景等等。

公司的发展优势：空调压缩机主业处于行业领先地位，具有大规模的机电产品生产制造能力；拥有空调压缩机行业唯一的国家级技术中心，拥有自主技术开发能力及自主知识产权；培育了一支管理、研发、技术工人队伍；树立了自主的“海立/HIGHLY”品牌，并已被认定为中国驰名商标；多元化业务拓展已取得一定进展。

②公司面临的挑战

空调压缩机主业面临的竞争日趋激烈，原材料价格上涨的压力不断增大，且在上海地区经营的商务成本偏高；公司空调压缩机的规模优势逐渐在减弱，产品结构与市场需求匹配还需完善。与此同时，公司盈利业务仍较单一，新投资的业务还未有盈利贡献，有待优化。“海立”品牌仍需继续宣传推广，提高知名度，使其成长为国际化的名牌。

③公司发展战略

公司发展方向：专业化的上海日立，多元化的海立集团

公司战略思想：以相同的技术基础，发展不同关联产业。

公司产业方向：坚定压缩机主业方向，推进制冷相关联发展，积极进入汽车零部件，探索新领域产品发展。

（3）2007 年度经营计划和工作目标

①2007 年度经营计划

面对空调压缩机市场供大于求的局面，降本增效、技术开发继续是空调压缩机主业新一年内的主要任务。2007 年，空调压缩机力争完成产销 1000 万台，实现销售收入 40.50 亿元，继续保持国内市场份额第一，积极扩大全球市场份额。

随着国内中部空调市场需求的日益扩大、沿海地区商务成本的提高，空调产业正向中部地区转移。为了更贴近客户，实现低成本竞争优势，同时考虑到目前厂区内无新建厂房的可能，筹划到中部地区建立新空调压缩机工厂，以生产小机种、低毛利、劳动密集产品为主，有效降低各项成本。

②其他业务发展计划

上海扎努西在完成股权转让后，根据冰箱及冰箱压缩机市场的发展情况，双方股东已投入资金 10,000 万元，实施 150 万台/年高效、商用压缩机技术改造项，使上海扎努西整体生产规模扩大到 380 万台/年（三班二运转），产品结构逐步向商用、高效领域拓展，实行差异化竞争，逐步降低负债率。目前上海扎努西增抓项目实施，预计 2007 年 4 月项目将建成投产，2007 年经营将扭亏为盈。

日立海立公司作为海立股份多元化发展战略中汽车零部件产业的首家合资企业，将通过加快实施零部件国产化降低成本、高毛利机种 $\Phi 68$ 的转移生产、拓展国际国内市场（尤其是民族品牌）销售等措施尽快改善经营业绩，2007 年也将扭亏为盈。

海立特冷与意大利 KLIMAT、EURO COLD 为发展城轨车辆和登机桥空调销售、生产和产品出口共同设立的两家合资公司，争取尽快打开市场，降低运营成本，实现公司持续稳定发展。

③其他主要工作

空调压缩机主业经过十几年的技术探索，从知其然不知其所以然，到现在整合各类要素和应用技术自主开发新品，公司形成了“回到原点开发新产品”的技术开发新理念。以自主技术来赋予海立品牌更深的内涵，公司坚持技术创新与自主品牌建设相结合的发展模式，市委、市府在市科技大会上给予了充分肯定。以自主技术进一步提升海立品牌价值，建立品牌管理体系，维护品牌价值并不断地为品牌价值作积累是新一年坚持不懈的工作。

通过对企业的资质和成长性、企业创新体系和能力、知识产权基础管理等各方面的综合考评，公司被上海市知识产权示范企业创建工程推进委员会认定为“2006 年度上海市知识产权示范企业（培育企业）”，并就软件正版化、企业诚信度、知识产权战略管理等工作提出了更高的要求。新的一年，公司将积极部署，进一步完善知识产权管理工作，争取获得“上海市知识产权示范企业”认定。

随着《公司章程》、《内控制度》等一系列重要制度在 2006 年修订、编制完成，贯彻落实是下一步工作重点。特别是有关新编制的内控制度部分，公司将在试行的过程中不断加以改进、完善，以保证

内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规，使风险得到有效控制。

上市公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》。经过前期的培训、学习，使公司高级管理人员对准则有了一定的了解，并有序在公司及控股子公司内为保证按时、保质、全面做好新会计准则体系接轨工作。公司各级财务部门依据新旧会计准则差异点对公司的各类资产、负债和经济业务进行全面清理，测算新准则对公司的影响事项及影响金额，并提出相应的措施，确保新准则的全面执行。

（4）公司发展战略所需的资金需求

作为已完成股改的上市公司，在重视股东与投资者关系管理、关注公司股票市值和形象的同时，为实施公司“十一五”发展规划，将积极进行资本市场融资的创新，适时募集企业发展所需资金。

（5）风险分析

海立股份在国内空调压缩机行业保持着行业领先地位，但受宏观经济环境、气候变化等影响使市场发生剧烈变动时，行业整体经营环境恶化会给企业经营带来一定风险。同时，目前国内空调压缩机产业处于多寡头垄断的竞争格局，规模经济效应明显，如果产品质量控制、规模扩大以及产品发展方向稍有失误，将使企业很可能失去竞争优势。因此，我们要坚持科学发展观，坚持技术创新、管理创优，培育自主品牌，把准行业走势，保持规模、成本、技术、管理的领先优势，力求把风险置于可控范围之内。对于原材料价格上涨、汇率利率变化带来的风险，公司将积极应对，从技术开发、采购、管理等方面开展降本增效工作，同时积极探索期货交易、汇率约定等措施，应对市场风险。

3、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

根据财政部2006年2月15日发布的财会[2006]3号《关于印发<企业会计准则第1号--存货>等38项具体准则的通知》的规定，公司应于2007年1月1日起执行新的会计准则。公司目前依据财政部新的企业会计准则规定已经辨别认定的2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

①长期股权投资差额

根据新会计准则，企业对于非同一控制下企业合并产生的长期股权投资中，尚未摊销完毕的股权投资贷差应予以冲销。在2007年1月1日，本公司需冲销符合该规定的股权投资贷方差额632,265.00元，并调增留存收益。

②符合预计负债确认条件的辞退补偿

根据新会计准则，企业对于存在的解除与职工的劳动关系计划，满足《企业会计准则第9号—职工薪酬》预计负债确认条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。在2007年1月1日，本公司需确认满足预计负债确认条件的辞退补偿23,675,503.20元，并调减留存收益，其中归属于母公司的所有者权益减少23,435,281.36元，归属于少数股东的权益减少240,221.84元。

③可供出售金融资产

根据新会计准则，企业应当将所持有的可供出售金融资产调整为按公允价值计量，公允价值与账面价值的差额。在2007年1月1日，公司持有的可供出售金融资产按市价计量的公允价值为27,800,000元，

账面价值为1,183,689.91元，两者差额26,616,310.09元，调增留存收益，同时将该差额自留存收益转入资本公积(其他资本公积)。

④所得税

根据新会计准则，企业应当按《企业会计准则第18号—所得税》规定的对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。在2007年1月1日，对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的时间性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产，调增留存收益13,987,492.92元，其中归属于母公司的所有者权益增加10,491,501.97元，归属于少数股东的权益增加3,495,990.95元。

⑤对合营企业、联营企业长期股权投资的影响

在2007年1月1日，由于本公司下属联营企业执行新会计准则调增留存收益1,062,879.09元，按照本公司的投资比例计算后，增加本公司留存收益的金额为457,038.01元。

⑥少数股东权益列报的变化

在2007年1月1日，本公司少数股东权益列报的变化金额为442,249,747.60元，增加本公司合并股东权益，包括以下内容：

a.根据新会计准则，少数股东权益在合并资产负债表权益中单独列报，而在现行会计准则下，少数股东权益在合并资产负债表中负债和股东权益之外单独列示。由于报表列示变动的的原因，导致将原少数股东权益433,232,823.58元列示在合并股东权益中；

b.由于本公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，调整合并范围，需要将原未纳入合并范围的子公司上海海立特种制冷设备有限公司、上海海立集团贸易有限公司和上海海韵人造花有限公司纳入合并范围。这些子公司的2006年12月31日的少数股东权益5,761,154.91元将增加合并股东权益。

c.由于符合预计负债确认条件的辞退补偿和所得税的追溯调整，而增加归属于少数股东权益的金额3,255,769.11元。

4、2007年1月1日起公司执行新准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的主要影响

①根据新《企业会计准则第6号—长期投资》的规定，公司将现行政策下对控股子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按权益法进行调整。此项政策变更不仅将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响，而且如果子公司账面没有可以向股东方进行分红的可供分配利润余额而不进行分红时，则母公司账面也没有投资收益可计入。虽不影响公司合并财务报表的财务状况和经营成果，但将影响公司的分红能力。

公司对于非同一控制下企业合并产生的长期股权投资中，股权投资借差记入商誉，股权投资贷差记入当期损益。此项政策变更将会影响公司的当期投资收益，从而影响公司当期利润和股东权益。

②根据新《企业会计准则第9号—职工薪酬》的规定，公司因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债将在每年末依据当年相关标准进行估算，确认相关负债，并与上一年已确认的负债金额的差异调整当期费用。此项政策变更将会影响公司的当期费用，从而影响公司当期利润和股东权益。

③根据新《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定，公司持有的可供出售金融资产调整为按公允价值计量，公允价值与账面价值的差额，调增留存收益，同时将该差额自留存收益转入资本公积(其他资本公积)。此项政策变更将会因可供出售金融资产公允价值变动影响公司的股东权益，从而影响公司股东权益。

④根据新《企业会计准则第18号—所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此项政策变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司当期利润和股东权益。

⑤根据新《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，公司将现行政策下对合并收入、净资产和净利润影响较小的子公司上海海立特种制冷设备有限公司、上海海立（集团）贸易有限公司、上海海韵人造花有限公司纳入合并报表范围。此项合并报表范围的变更不影响公司的当期利润和股东权益。

(二)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1)原上海森林电器有限公司新建工模具车间和必要的生活设施项目，经上海日立电器有限公司董事会批准，同意项目名称改为《现代制造技术中心》，并由上海日立电器有限公司自筹资金实施。2006年9月项目完成招标，11月取得工程规划/施工许可证，目前该项目正在进行土建工作。

(2)经董事会四届六次会议审议批准，上海海立铸造有限公司实施《扩大机加工生产能力技术改造项目》，满足上海日立SL系列、SD系列空调压缩机扩产的需要和承接空调压缩机活塞精加工业务。2006年6月，各方股东按原出资比例完成增资，本公司（占80%）增资额为800万元。2006年10月，该项目设备采购、调试结束，完成技改项目计划实施内容。

(3)经董事会四届八次董事会审议批准，同意以资产评估值为依据，按照产权交易的规定程序，将本公司持有的上海二轻销售公司0.36%股权，以4.60万元（评估值1276万元×0.36%）的价格挂牌转让。目前该股权在上海市产权交易所挂牌交易中。

(三)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)董事会于2006年4月20日召开四届六次会议，审议通过《2005年度董事会工作报告》、《2005年度总经理业务报告》、《2005年度计提资产减值准备及资产处置的议案》、《2005年度财务决算报

告和 2006 年度财务预算》、《2005 年度利润分配预案》、《2005 年年度报告及年报摘要》、《2006 年第一季度报告》、《支付 2005 年度审计机构报酬及聘请 2006 年度财务审计机构的议案》、《更换独立董事及聘任副总经理的议案》、《对上海海立铸造有限公司增资实施扩大机加工生产能力项目可行性研究报告》及《公司 2006 年度对外担保的议案》。会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 22 日的《上海证券报》和香港《大公报》。

(2) 董事会于 2006 年 5 月 26 日召开四届七次会议，审议通过《公司“十一五”发展规划》、《修改公司章程及相关治理细则的议案》、《修改公司担保管理办法的议案》及《召开 2005 年年度股东大会的议案》。会议决议公告刊登于 2006 年 5 月 30 日的《上海证券报》和香港《大公报》。

(3) 董事会于 2006 年 8 月 15 日召开四届八次会议，审议通过了《2006 年上半年提取资产减值准备的议案》、《调整 2006 年度财务预算的议案》、《2006 年中期报告及 2006 年中期报告摘要》、《收购上海扎努西电气机械有限公司股权的议案》、《出售上海二轻销售公司股权的议案》、《调整董事会薪酬委员会的议案》、《建立健全内部控制制度的议案》和部分内控制度。会议决议公告刊登于 2006 年 8 月 17 日的《上海证券报》和香港《大公报》。

(4) 董事会于 2006 年 10 月 18 日召开四届九次会议，审议通过了《向上海扎努西电气机械有限公司委派董、监事及高级管理人员的议案》、《公司转让持有的其他上市公司股份的议案》和拟收购项目的议案。

(5) 董事会于 2006 年 10 月 24 日以通讯方式召开四届十次会议，审议通过了《2006 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司根据 2005 年年度股东大会决议实施了利润分配。公司董事会于 2006 年 7 月 12 日在《上海证券报》、香港《大公报》同时发布了利润分配实施公告。红利发放日 A 股 2006 年 7 月 24 日；B 股 7 月 27 日。

2005 年年度股东大会批准了对公司章程及相关治理细则的修改。根据股东大会授权，董事会完成工商变更登记。

根据 2005 年 A 股市场相关股东会议批准的公司股权分置改革方案，2006 年 12 月 21 日有限售条件的 A 股流通股限售期满，董事会在此之前及时办理了该等股票的流通手续并发布了公告，该公告刊登在 2006 年 12 月 18 日的《上海证券报》、香港《大公报》上。2006 年 12 月 21 日，除第一大股东持有的部分有限售条件的 A 股流通股外，其他均如期上市流通。

(五)利润分配或资本公积金转增预案

经安永大华会计师事务所有限公司对公司按照《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定编制的财务会计报告审计，2006 年度利润总额为 92,380,074.98 元，扣除所得税和少数股东损益后的净利润为 60,761,205.74 元，按照公司及子公司章程有关规定，公司及子公司分别提取法定盈余公积 40,082,026.78 元，职工奖励基金 12,403,964.90 元，任意盈余公积 1,718,400 元，加上年度分配后的结转余额 77,201,531.89 元，可供股东分配利润为 83,758,345.95 元。根据浩华会计师事务所对公司按国际会计准则调整的财务会计报告审计，净利润为 53,282 千元，按照公司及子公司章程有关规定，公司及子公司分别提取上述法定公积金、任意盈余公积及职工奖励基金、现金红利分配等，加上年度分配后的结转余额，可供股东分配利润为 127,267 千元。

除留存一部分用于公司的发展，同时考虑 2007 年执行新准则追溯调减期初未分配利润的因素，本年度利润分配依照《股份有限公司境内上市外资股规定的实施细则》有关利润分配孰低原则，拟以 2006 年末股份总数 456,624,329 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 45,662,432.90 元，剩余 38,095,913.05 元结转下一年度。

上述预案需提交公司 2006 年年度股东大会批准后实施。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、关于监事会会议情况

2006 年度，全体监事列席了董事会全年度内召开的每次的会议

2006 年度，公司监事会召开了四次会议，就对一些重大事项进行了审议并做出决议。会议情况如下：

(1)2006 年 4 月 20 日监事会举行四届四次会议，审议通过了《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年年度报告及 2005 年年度报告摘要》、《2005 年度计提资产减值准备的议案》、《2005 年度财务决算报告和 2006 年度财务预算》、《2006 年第一季度报告》。审议了《对上海海立铸造有限公司增资实施扩大机加工生产能力项目可行性报告》。并根据《证券法》第 68 条的规定和《年报准则》的有关要求，在全面审核了公司董事会编制的 2005 年年度报告后发表了意见。

(2)2006 年 5 月 26 日监事会举行四届五次会议，会议审议通过了《公司监事会议事规则》，并提交 2005 年年度股东大会审议批准。

(3)2006 年 8 月 15 日监事会举行四届六次会议，会议审查了《2006 年上半年提取资产减值准备的议案》、《调整 2006 年度财务预算的议案》、《收购上海扎努西电气机械有限公司股权的议案》、《出售上海二轻销售有限公司股权的议案》及《建立健全内部控制制度的议案》。审议通过了《监事会 2006 年上半年工作报告》和《2006 年中期报告及 2006 年中期报告摘要》，并根据有关规定、要求，在全面审核了公司董事会编制的 2006 年中期报告后发表了意见。

(4)2006 年 10 月 24 日监事会举行四届八次会议，审议公司《2006 年第三季度报告》。并根据有关规定、要求，在全面审核了公司董事会编制的 2006 年三季度报告后发表了意见。

（二）、监事会关于对公司依法经营运作情况的监督情况

2006 年度，公司监事会依照《公司法》和《公司章程》及公司《监事会议事规则》有关规定，认真履行了公司章程赋予的各项职责，及时了解公司的生产经营情况、监督公司财务及资金运用情况和对公司董事会的决策、经营班子开展的经营业务活动进行监督，重点从“对外担保”、“对外投资项目”、“股权收购和出售”、“应收帐款”等方面进行了专题调研和督查，为维护公司全体股东的合法权益开展了积极有效的监督工作。为此，监事会就对下列事项发表独立意见：

1、报告期内，董事会对《公司章程》及相关议事规则进行修订。公司董事会的决策事项的决策程序符合《公司法》和《公司章程》有关规定，公司高级管理人员能积极认真组织执行实施股东大会、董事会所做出的决策事项，并在履行各自职责时遵守各项法律、法规，维护公司和股东的利益，未发现违法、违规和损害公司、股东利益的行为。

2、报告期内，监事会积极支持董事会、总经理室开展工作，定期检查公司财务状况和资产状况。公司编制的、经安永大华会计师事务所有限公司和浩华会计师事务所有限公司审计、出具的无保留意见的 2006 年度财务报告，反映了本公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、报告期内，公司收购出售资产情况：

（1）经公司董事会四届八次审议通过，公司收购了上海扎努西电气机械有限公司股权，公司持股由 35% 上升至 50%。整个收购程序和过程履行了法定审批程序和信息披露义务，符合相关法律、法规以及公司有关规定，未发现违法违规情况。

（2）经公司董事会四届八次审议通过，公司出售所持有的上海二轻销售公司股权，目前正在办理相关手续。

5、报告期内公司未与控股股东发生关联交易。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

自 1999 年起上海日立电器有限公司与青岛澳柯玛集团空调器厂签订工矿产品供销订货买卖合同，一直向青岛澳柯玛集团空调器厂出售各种型号的空调压缩机产品。由于青岛澳柯玛集团公司占用青岛澳柯玛股份公司资金等原因，导致澳柯玛空调生产经营陷入困境。截止至 2005 年 7 月 19 日，青岛澳柯玛集团空调器厂及青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司结欠上海日立较大金额货款，因青岛澳柯玛集团空调器厂为青岛澳柯玛股份有限公司的全资子公司，青岛澳柯玛集团总公司为青岛澳柯玛股份有限公司的大股东，青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司为青岛澳柯玛集团空调器厂的关联企业。上海日立公司于 2006 年 7 月 24 日向山东省青岛市中级人民法院起诉上述四家企业，要求偿还所欠货款及相关滞纳金，法院于起诉当日受理了本案。经法院调解，各方当事人于 2007 年 3 月 1 日在山东省青岛市中级人民法院主持下达成如下调解协议：经确认原告在本案中享有债权共计人民币 11,944,868.97 元，由被告青岛澳柯玛集团空调器厂及被告青岛澳柯玛集团空调器物资配套有限公司共同承担还款责任，被告已先期以价值 2,625,900 元实物折抵支付了货款的滞纳金、逾期还款资金占用成本及诉讼费和保全费，其余货款同意按照还款计划全部付清。如两被告不按期履行调解书还款义务，上海日立电器有限公司将向法院申请强制执行。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《收购上海扎努西电气机械有限公司股权的议案》。经股权转让各方协商确定，公司和上海航天工业总公司各收购意大利电气机械有限公司持有的上海扎努西电气机械有限公司 15% 股权，合计收购 30% 股权。股权转让价格为 1 美元，本公司和上海航天工业总公司各支付 0.5 美元。股权转让完成后，目前本公司和上海航天工业总公司分别持有上海扎努西 50% 的股权，意大利电气机械有限公司不再持有上海扎努西的股权。该项股权转让已于 2006 年 11 月完成产权交割并获得上海市外资委的批准，12 月底转让款支付完毕，2007 年 1 月完成工商变更登记，上海扎努西变更为国内合营企业。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海扎努西电气机械有限公司	2005 年 3 月 14 日	2,850	连带责任	2005 年 3 月 14 日~ 2006 年 3 月 30 日	是	是
	2005 年 6 月 30 日	5,900		2005 年 6 月 30 日~ 2006 年 12 月 22 日	是	是
	2005 年 7 月 22 日	3,000		2005 年 7 月 22 日~ 2006 年 6 月 21 日	是	是
	2006 年 9 月 21 日	615 万美元*		2006 年 9 月 21 日~ 2007 年 9 月 22 日	否	是
	2006 年 7 月 4 日	8,700		2006 年 7 月 4 日~ 2007 年 12 月 24 日	否	是
	2006 年 7 月 21 日	1,000		2006 年 7 月 21 日~ 2007 年 1 月 20 日	否	是
报告期内担保发生额合计						26,252
报告期末担保余额合计						14,502
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						14,926
报告期末对控股子公司担保余额合计						2,012
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						16,515
担保总额占公司净资产的比例(%)						12.16
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						15,235
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						15,235

*615 万美元担保金额按照央行公布截止 2006 年 12 月 31 日美元中间价折算成人民币为 4,802 万元，并以此计入担保总额。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、根据公司股权分置改革方案，本公司全体非流通股股东自非流通股获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让。持有本公司股份总数 5% 以上的发起人国家股东，在遵循前述所有规定以外，其所持股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数的 1% 的，自该事实发生之日起 2 个工作日内作出报告。

2、原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
国家股东	自非流通股获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让。在遵循前述所有规定以外，其所持股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数的 1% 的，自该事实发生之日起 2 个工作日内作出报告。	遵守承诺，未上市交易。	
原非流通股股东	自非流通股获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让。	在限售期满后，持有的 73,008,000 股有限售条件的流通 A 股已于 2006 年 12 月 21 日上市流通。	

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任安永大华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了六年审计服务。

公司现聘任浩华会计师事务所为公司的境外审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了二年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项

1、2006年4月，中共中央政治局常委，全国人大常委会委员长吴邦国在上海市人大常委会主任龚学平、市委副书记殷一璀陪同下，前来公司参观，详细考察了上海日立国家级技术中心实验室，对企业坚持自主技术创新，自主品牌建设表示肯定。

2、2006年7月，在由上海市工业经济联合会、上海市商业联合会、上海市企业联合会（上海市企业家协会）联合主办的首届上海先进制造业和上海商业领军人物颁奖大会上，公司总经理沈建芳荣膺“2005年度上海先进制造业领军人物”称号。

3、2006年10月，在第14届世界生产力大会上，“海立 HIGHLY”被授予“2006世界市场中国（家电）10大年度品牌”称号。

4、2006年11月，上海日立电器有限公司研发的“海立牌”5HP压缩机荣获2006年中国国际工业博览会铜奖。

5、2006年12月，上海日立电器有限公司荣获 CRF（Corporate Research Foundation）、中华英才网等机构评选的“中国杰出雇主（上海区）”称号。

6、2007年1月，“海立 HIGHLY”被上海市工商行政管理局评定为“上海市著名商标”。

7、2007年2月，“海立牌”被国家商务部授予“2006年度最具市场竞争力品牌”称号。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

2006年6月，上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，为上市公司加强内控制度建设提供了依据。公司董事会和经营管理层及时组织了高级管理人员学习《上市公司内部控制指引》，部署开展健全和完善内控建设工作，同时结合对公司的内控现状进行调查分析，还组织相关人员向在境外上市的公司学习内控建设的经验，为公司健全和完善内部控制作前期准备。

经过一段时间工作，2006年8月，董事会审议批准《建立健全内部控制制度的议案》和《审计和内控检查监督制度》，确认了涵盖对经营活动各环节控制、贯穿于经营活动各环节之中的各项管理制度，及对附属公司的管理等方面，共由25项制度构成的公司内部控制的框架体系。公司根据董事会批准的内控制度体系，修订与补充制订了包括：对担保管理、融资管理、关联方交易、货币资金的使用和管理、销售与收款、采购与付款、风险与危机管理等共十八项内部控制制度。初步构建了公司风险控制框架。并将根据有关法规规定及公司实际情况逐步完善。董事会确定审计室作为公司内部控制的日常检查监督职能部门，并制定了专职部门负责人。

审计室在董事会审计委员会的指导下，制定了年度内控审计计划，在2006年对货币资金的使用和管理、销售与收款、担保管理等内控制度的执行情况进行了专项审计，经对部分内控制度执行情况的检查监督审计，没有发现存在重大内控风险的缺陷，相关内控制度在公司内得到较好执行。审计室将审计结果向董事会审计委员会做了报告。

2007年审计室继续将全面促进内控制度建立作为工作中心，不但要全面完成内控框架内的各项制度的制订，还要在实践中检验试行规章制度的科学性和可行性，并根据实际情况适时作出完善和调整。同时，要积极推动各子公司内控体系的建立，确保公司内控制度建设贯穿于公司经营活动的各个层面。

十一、财务会计报告

审计报告

安永大华业字(2007)第318号

上海海立(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海海立(集团)股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006年度的现金流量表和合并现金流量表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国上海

中国注册会计师 袁勇敏

中国注册会计师 陈胜

2007年3月22日

上海海立(集团)股份有限公司

资产负债表

2006年12月31日

人民币元

资产	注释号		年末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1		54,364,347.31	109,364,177.78	55,252,461.88	126,181,781.70
应收票据		2		498,494,630.05		106,237,396.73
应收股利			583,270.16	583,270.16		
应收账款	1	3		646,608,946.83	687,065.65	613,500,697.10
其他应收款	2	4	803,455.83	17,221,373.79	451,217.00	12,955,615.02
预付账款		5	3,109,053.25	60,976,115.84		20,669,546.77
存货		6	608,731.68	540,681,321.75	4,264,593.12	637,152,493.01
待摊费用		7				205,418.59
流动资产合计			<u>59,468,858.23</u>	<u>1,873,929,836.20</u>	<u>60,655,337.65</u>	<u>1,516,902,948.92</u>
长期投资：						
长期股权投资	3	8	<u>1,470,801,628.15</u>	<u>143,074,701.52</u>	<u>1,523,788,538.86</u>	<u>106,772,764.45</u>
长期投资合计			<u>1,470,801,628.15</u>	<u>143,074,701.52</u>	<u>1,523,788,538.86</u>	<u>106,772,764.45</u>
其中：合并价差*						(40,417,199.44)
固定资产：						
固定资产原价	9		47,520,774.29	3,744,266,606.57	46,101,028.64	3,428,593,860.93
减：累计折旧	9		26,506,542.04	2,097,307,130.10	24,811,089.19	1,860,900,003.83
固定资产净值	9		21,014,232.25	1,646,959,476.47	21,289,939.45	1,567,693,857.10
减：固定资产减值准备	9		1,899,318.93	1,899,318.93	1,899,318.93	2,341,125.14
固定资产净额	9		19,114,913.32	1,645,060,157.54	19,390,620.52	1,565,352,731.96
在建工程		10		46,843,528.15		164,171,061.47
固定资产合计			<u>19,114,913.32</u>	<u>1,691,903,685.69</u>	<u>19,390,620.52</u>	<u>1,729,523,793.43</u>
无形资产及其他资产：						
无形资产		11		134,504,732.70		138,181,879.26
长期待摊费用		12		22,643,576.16		22,231,146.29
股权分置流通权		13	<u>105,721.68</u>	<u>105,721.68</u>	<u>105,721.68</u>	<u>105,721.68</u>
无形资产及其他资产合计			<u>105,721.68</u>	<u>157,254,030.54</u>	<u>105,721.68</u>	<u>160,518,747.23</u>
资产总计			<u>1,549,491,121.38</u>	<u>3,866,162,253.95</u>	<u>1,603,940,218.71</u>	<u>3,513,718,254.03</u>

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2006年12月31日

人民币元

负债及所有者权益	注释号		年末数		年初数	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动负债:						
短期借款	14		180,000,000.00	399,000,000.00	225,000,000.00	779,001,120.00
应付票据	15			854,896,037.86		242,718,927.26
应付账款	16		77,800.00	546,864,408.18	1,800.00	417,092,442.69
预收账款	17		71,542.74	4,000,921.00		40,241,125.31
应付工资				61,991,790.91		76,552,845.48
应付福利费			6,504,752.85	82,215,933.71	6,571,888.86	73,857,844.93
应付股利	18		2,815,298.75	2,815,298.75	3,549,520.13	3,549,520.13
应交税金	19		(1,098,571.81)	9,365,098.44	(1,677,898.01)	(3,824,242.36)
其他应交款	20			45,622.98		55,056.41
其他应付款	21		2,523,048.60	53,680,668.50	3,461,210.57	35,240,857.06
预提费用	22		278,284.93	522,914.89	333,209.59	908,194.89
一年内到期的长期负债	23			2,000,000.00		2,000,000.00
流动负债合计			191,172,156.06	2,017,398,695.22	237,239,731.14	1,667,393,691.80
长期负债:						
长期借款	24					2,000,000.00
其他长期负债	25			61,228,220.90		61,228,220.90
长期负债合计				61,228,220.90		63,228,220.90
负债合计			191,172,156.06	2,078,626,916.12	237,239,731.14	1,730,621,912.70
少数股东权益*				433,232,823.58		457,295,872.62
股东权益:						
股本	26		456,624,329.00	456,624,329.00	456,624,329.00	456,624,329.00
资本公积	27		393,950,400.34	393,950,400.34	345,311,946.29	345,311,946.29
盈余公积	28		193,892,768.79	419,969,438.96	192,745,401.48	378,169,012.18
未分配利润	29		313,851,467.19	83,758,345.95	372,018,810.80	145,695,181.24
股东权益合计			1,358,318,965.32	1,354,302,514.25	1,366,700,487.57	1,325,800,468.71
负债和股东权益总计			1,549,491,121.38	3,866,162,253.95	1,603,940,218.71	3,513,718,254.03

* 表中带*项目为合并财务报表专用。

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

第3页至第53页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

总会计师:
(主管会计工作负责人)

会计机构负责人:

上海海立(集团)股份有限公司

利润及利润分配表

2006年度

人民币元

	注释号		本年数		上年数	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	4	30	8,684,846.26	3,482,235,737.88	8,987,549.56	3,670,450,474.37
减：主营业务成本	4	30	8,280,562.43	3,054,955,088.74	8,324,161.82	3,052,815,142.48
主营业务税金及附加		31		342,266.90		340,342.94
主营业务利润			404,283.83	426,938,382.24	663,387.74	617,294,988.95
加：其他业务利润		32	935,282.60	43,268,976.39	873,796.19	39,243,056.06
减：营业费用			49,530.20	114,912,795.10	49,140.00	114,224,966.55
管理费用			30,035,518.41	222,917,990.16	28,209,827.78	213,073,698.12
财务费用		33	9,292,124.95	52,155,529.95	11,175,197.31	48,955,594.03
营业利润			(38,037,607.13)	80,221,043.42	(37,896,981.16)	280,283,786.31
加：投资收益	5	34	49,044,187.37	6,431,433.61	153,718,578.92	(24,937,959.63)
补贴收入		35		4,546,000.00		5,776,272.97
营业外收入			468,012.61	1,937,923.94	864,367.84	1,949,046.36
减：营业外支出			919.80	756,325.99	4.90	7,880,157.93
利润总额			11,473,673.05	92,380,074.98	116,685,960.70	255,190,988.08
减：所得税				10,444,116.17		44,248,784.89
少数股东损益*				21,174,753.07		64,133,973.76
加：未确认投资损失						
净利润			11,473,673.05	60,761,205.74	116,685,960.70	146,808,229.43
加：年初未分配利润			372,018,810.80	145,695,181.24	369,994,908.04	181,283,842.71
可供分配的利润			383,492,483.85	206,456,386.98	486,680,868.74	328,092,072.14
减：提取法定盈余公积			1,147,367.31	40,082,026.78	11,668,596.07	60,965,159.96
提取法定公益金					11,668,596.07	12,222,628.13
提取职工奖励及福利基金				12,403,964.90		16,247,510.61
可供股东分配的利润			382,345,116.54	153,970,395.30	463,343,676.60	238,656,773.44
减：提取任意盈余公积				1,718,400.00		1,636,726.40
应付普通股股利			68,493,649.35	68,493,649.35	91,324,865.80	91,324,865.80
未分配利润			313,851,467.19	83,758,345.95	372,018,810.80	145,695,181.24

* 表中带*项目为合并财务报表专用。

补充资料：

出售、处置部门或单位所得收益					(694,162.00)	(694,162.00)
----------------	--	--	--	--	--------------	--------------

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

现金流量表

2006年度

人民币元

	注释号	母公司	合并
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		11,922,959.41	3,546,436,407.05
收到的税费返还			17,370,717.40
收到的其他与经营活动有关的现金	36	<u>764,774.29</u>	<u>9,696,535.29</u>
经营活动现金流入小计		<u>12,687,733.70</u>	<u>3,573,503,659.74</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,674,369.31	2,285,054,255.13
支付给职工以及为职工支付的现金		19,279,003.47	323,421,795.42
支付的各项税费		541,923.10	128,783,822.36
支付的其他与经营活动有关的现金	37	<u>8,698,102.32</u>	<u>109,718,645.98</u>
经营活动现金流出小计		<u>37,193,398.20</u>	<u>2,846,978,518.89</u>
经营活动现金流量净额		<u>(24,505,664.50)</u>	<u>726,525,140.85</u>
二、 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		11,854,665.29	11,854,665.29
取得投资收益所收到的现金		146,231,620.63	3,795,412.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		<u>508,400.00</u>	<u>632,580.01</u>
投资活动现金流入小计		<u>158,594,685.92</u>	<u>16,282,657.44</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,682,191.35	236,819,328.52
投资所支付的现金		<u>8,000,003.95</u>	<u>3.95</u>
投资活动现金流出小计		<u>10,682,195.30</u>	<u>236,819,332.47</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>147,912,490.62</u>	<u>(220,536,675.03)</u>

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2006年度

人民币元

	注释号	母公司	合并
三、 筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			2,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			2,000,000.00
借款所收到的现金		<u>255,000,000.00</u>	<u>960,497,040.00</u>
筹资活动现金流入小计		<u>255,000,000.00</u>	<u>962,497,040.00</u>
偿还债务所支付的现金		300,000,000.00	1,342,498,160.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		79,290,478.23	137,896,187.57
其中: 支付少数股东的股利			<u>47,237,802.12</u>
筹资活动现金流出小计		<u>379,290,478.23</u>	<u>1,480,394,347.57</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(124,290,478.23)</u>	<u>(517,897,307.57)</u>
四、 汇率变动对现金的影响		<u>(4,462.46)</u>	<u>101,237.83</u>
五、 现金及现金等价物净增加额		<u>(888,114.57)</u>	<u>(11,807,603.92)</u>

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

上海海立(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2006年度

人民币元

补充资料	母公司	合并
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	11,473,673.05	60,761,205.74
加: 少数股东损益	-	21,174,753.07
计提的资产减值准备	-	4,226,420.32
固定资产折旧	2,686,792.80	241,942,003.66
无形资产摊销	-	3,677,146.56
长期待摊费用摊销	-	15,239,553.37
待摊费用减少(减: 增加)	-	205,418.59
预提费用增加(减: 减少)	-	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减: 收益)	(467,094.25)	43,924.95
固定资产报废损失	-	-
财务费用	10,012,145.30	20,864,055.89
投资损失(减: 收益)	(49,044,187.37)	(6,431,433.61)
存货的减少(减: 增加)	3,655,861.44	95,286,886.33
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(2,472,883.69)	(426,089,158.09)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	(349,971.78)	695,624,364.07
经营活动产生的现金流量净额	<u>(24,505,664.50)</u>	<u>726,525,140.85</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	54,364,347.31	109,364,177.78
减: 现金的期初余额	<u>55,252,461.88</u>	<u>121,171,781.70</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(888,114.57)</u>	<u>(11,807,603.92)</u>

载于第36页至第67页的附注为本财务报表的组成部分

财务报表附注

1、本公司的基本情况

(1) 本公司的历史沿革

上海海立(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)经上海市经济委员会沪经企(1992)299号文批准,由上海冰箱压缩机厂改制设立。1992年6月20日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照,注册号:企股沪总字第019016号(市局)。现法定代表人为俞友涌。

本公司所发行的A股和B股分别于1992年11月16日和1993年1月18日在上海证券交易所上市交易。现公司注册资本为456,624,329元,折合456,624,329股(每股面值人民币1元)。业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2005)第896号验资报告。

本公司已于2005年12月21日完成股权分置改革。截至2006年12月31日,本公司有限售条件的流通股股份为112,651,071股,无限售条件的流通股股份为343,973,258股。

(2) 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业为电器机械及器材制造业。

经营范围:研发、生产制冷设备及零部件、汽车零部件、家用电器及相关的材料、机械、电子产品,销售自产产品,投资举办其他企业(涉及许可经营的凭许可证经营)。

(3) 主要产品或提供的劳务

空调压缩机、除湿压缩机、汽车零部件、冰箱压缩机、制冷设备及其他。

2、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 会计准则和会计制度:本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度:自公历1月1日至12月31日。

(3) 记账本位币:人民币。

(4) 记账基础:权责发生制;计价原则:历史成本。

(5) 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整,由此产生的折算差额,作为汇兑损益,计入当期损益;属于与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化;属于筹建期间的部分计入长期待摊费用。

（6）现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短(自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，确认为现金等价物。

（7）应收款项坏账损失核算方法

① 坏账的确认标准

a 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

b 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，按经批准的审批核销权限分级批准后，进行坏账转销。

坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为全部应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：

a 公司对应收账款的坏账损失核算采用以个别认定结合账龄分析方法计提，即对能个别认定的先依据其可回收性予以计提，其余按账龄分析法计提，提取比例为：

账龄	计提比例
半年以内	0%
半年~1年	2%
1年~2年	20%
2年~3年	40%
3年~5年	70%
5年以上	95%

b 其他应收款坏账损失核算采用个别认定法计提。

（8）存货核算方法

① 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工物资。

② 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

③ 发出存货的计价方法

存货日常核算采用计划成本方法，月末按当月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

④ 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

⑤ 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

⑥ 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

（9）长期投资的核算方法

① 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

② 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在2003年3月17日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益；如相应的投资是在2003年3月17日或其以后发生的，则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

③ 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但2004年5月28日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答(四)”(财会[2004]3号)的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

(10) 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

① 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过1年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

② 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备。

③ 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

④ 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的4~10%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.5%-4.8%
机器设备	10	9%-9.6%
运输设备	5	18%-19.2%
办公设备	5	18%-19.2%
其他设备	5	18%-19.2%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(11) 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

(12) 借款费用的核算方法

① 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

② 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

(13) 无形资产计价及摊销方法

① 无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

② 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过10年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
场地使用权	46-50年
工业产权和专有技术	7年

③ 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

(14) 长期待摊费用的摊销方法

① 水电增容费从1997年7月起按10年平均摊销；

② 一次性领用模具量具按受益期在3-5年内平均摊销；

③ 35KV变电站电力扩容费从2003年7月起按5年平均摊销。

（15）收入确认方法

① 销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且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。

② 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

③ 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

（16）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（17）主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

报告期无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正。

（18）合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》等文件的规定，以本公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

3、税项

税种	税率	计税基数
所得税*	15%或33%	应纳税所得额
增值税	13%或17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	1%或7%	应纳营业税额、增值税额

* 母公司注册地为浦东新区，企业所得税税率为15%；公司下属合并范围内的子公司上海日立电器有限公司注册地为浦东新区，作为外商投资企业享受15%的企业所得税税率；公司下属合并范围内的子公司上海金旋房地产开发经营公司和上海海立铸造有限公司企业所得税税率为33%。

本公司适用的费种与费率:

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值额
河道管理费	0.5%、1%	应纳营业税额、增值额

4、控股子公司及合营企业

(1) 本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末本公司实际投资额	报告期末本公司所占权益比例(%)	是否合并	合并或不合并的原因
①上海日立电器有限公司	工业	美元 21,904万	生产房间用空调压缩机及其他家电产品,销售自产产品	人民币127,987万	75	是	
②上海金旋房地产开发经营公司	房地产业	人民币 1,730万	房地产经营开发、房地产咨询等	人民币1,730万	100	是	
③上海海立铸造有限公司	工业	人民币 4,070万	铸造件、五金加工、热处理、机械加工	人民币3,256万	80	是	
④上海海立特种制冷设备有限公司	工业	人民币 1,000万	制冷、温度调节控制设备及相关产品的制造、安装等	人民币 700万	70	否	注2
⑤上海海韵人造花有限公司	工业	人民币 100万	塑料花、涤纶花、塑料制品	人民币 80万	80	否	注2
⑥上海海立集团贸易有限公司	商业	人民币 500万	经营各类商品和技术的进出口,制冷设备及配件、五金交电、机电设备及配件等的销售	人民币 400万	80	否	注2
⑦上海扎努西电气机械有限公司	工业	人民币 22,768万	制冷压缩机及其零部件的开发、制造、销售	人民币7,969万	50	否	注1 注2

注1 本公司于2006年12月30日新增收购上海扎努西电气机械有限公司15%的股权,并支付了股权转让款,从而对上海扎努西电气机械有限公司持股50%,达到共同控制。根据《企业会计制度》的规定,对共同控制的合营公司应按比例合并的方法进行合并,本公司需要比例合并上海扎努西电气机械有限公司2006年12月31日的资产负债表,但由于注2所述原因,根据重要性原则,本公司未将上海扎努西电气机械有限公司纳入合并范围。

注2 上海海立特种制冷设备有限公司、上海海韵人造花有限公司、上海海立集团贸易有限公司和上海扎努西电气机械有限公司四家子公司及合营公司因其资产总额和销售收入的合计数占母公司和所有子公司及合营公司相应指标合计数的比例,以及当期净利润中母公司所享有的份额占合并净利润的比例单独计算或合并计算均在10%以下,对财务状况影响较小,根据重要性原则,不纳入合并报表范围。

5、合并财务报表主要项目附注

(1) 货币资金

现金	年末数			年初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
人民币			142,771.89			53,579.96
美元	7,066.93	7.8087	55,183.54	19,766.85	8.0702	159,522.43
日元	789,262.00	0.06563	<u>51,799.27</u>	1,202,623.00	0.068716	<u>82,639.44</u>
合计			<u>249,754.70</u>			<u>295,741.83</u>
银行存款	年末数			年初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
人民币			105,992,025.15			116,490,675.88
美元	387,358.15	7.8087	3,024,763.59	536,777.84	8.0702	4,331,904.52
日元	1,487,648.00	0.06563	<u>97,634.34</u>	777,977.00	0.068716	<u>53,459.47</u>
合计			<u>109,114,423.08</u>			<u>120,876,039.87</u>
其他货币资金	性质		年末数	年初数		
人民币	银行承兑汇票保证金		<u> </u>	<u>5,010,000.00</u>		
列示于现金流量表的现金及现金等价物为:			年末数	年初数		
货币资金			109,364,177.78	126,181,781.70		
减: 银行承兑汇票保证金			<u> </u>	<u>5,010,000.00</u>		
现金及现金等价物			<u>109,364,177.78</u>	<u>121,171,781.70</u>		

(2) 应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	498,494,630.05	104,317,396.73
商业承兑汇票	<u> </u>	<u>1,920,000.00</u>
合 计	<u>498,494,630.05</u>	<u>106,237,396.73</u>

本项目年末数中无应收持本公司5%以上(含5%)有表决权股份的股东单位的票据。

本项目年末数中无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 应收账款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
6个月以内	642,956,189.20	96.88			592,958,095.53	94.56		
1年以内	920,725.15	0.14	2.00	18,414.50	26,811,137.90	4.28	24.13	6,469,752.76
1-2年	12,717,560.42	1.92	78.37	9,967,113.46	127,087.11	0.02	20.00	25,417.42
2-3年	0.04		50.00	0.02	604,415.50	0.10	98.41	594,791.20
3年以上	<u>7,047,510.03</u>	<u>1.06</u>	<u>100.00</u>	<u>7,047,510.03</u>	<u>6,549,057.47</u>	<u>1.04</u>	<u>98.63</u>	<u>6,459,135.03</u>
合计	<u>663,641,984.84</u>	<u>100.00</u>	2.57	<u>17,033,038.01</u>	<u>627,049,793.51</u>	<u>100.00</u>	2.16	<u>13,549,096.41</u>

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

期末坏账准备余额占应收账款余额的比例小于5%的原因,系公司6个月以内的应收账款余额为642,956,189.20元,占总余额的96.88%,根据公司坏账准备计提政策,该账龄段的坏账计提比例为0%。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为330,429,556.75元,占应收账款总额的比例为49.79%。

(4) 其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,823,001.51	57.04			6,491,161.58	50.10		
1-2年	3,411,856.60	19.81			4,630,475.24	35.74		
2-3年	2,184,537.48	12.69			933,686.00	7.21		
3年以上	<u>1,801,978.20</u>	<u>10.46</u>		—	<u>900,292.20</u>	<u>6.95</u>		—
合计	<u>17,221,373.79</u>	<u>100.00</u>		—	<u>12,955,615.02</u>	<u>100.00</u>		—

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

期末坏账准备余额占其他应收款的比例小于5%的原因,系其他应收款年末数中主要系应收出口免抵退税和应收职工贷款共计12,838,714.16元,占总金额的74.55%,发生坏账的可能性很小,未予计提坏账准备。

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
出口免抵退税	5,964,634.16	出口免抵退税	1年以内
职工购车贷款	5,450,776.00	职工购车贷款	1年以内,1-2年,2-3年

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为14,473,418.64元，占其他收账款总额的比例为84.04%。

(5) 预付货款

账龄	年末数		年初数	
	余额	占总额比例 (%)	余额	占总额比例 (%)
1年以内	60,976,115.84	100.00	20,669,546.77	100.00
1~2年	_____	_____	_____	_____
合计	<u>60,976,115.84</u>	<u>100.00</u>	<u>20,669,546.77</u>	<u>100.00</u>

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 存货

类别	存货		跌价准备					年末数
	年初数	年末数	年初数	本年增加	本年减少		合计	
					因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
产成品	452,172,254.11	375,760,895.42	3,235,526.47	4,215,774.75		3,084,300.23	3,084,300.23	4,367,000.99
在产品	21,014,270.90	31,086,283.43	120,755.90	260,871.17		120,755.21	120,755.21	260,871.86
原材料	155,639,388.61	134,346,850.62	15,967,002.01			87,305.55	87,305.55	15,879,696.46
低值易耗品	25,903,810.87	14,873,950.15						
包装物		3,616,242.33						
委托加工物资	<u>1,746,052.90</u>	<u>1,504,669.11</u>	_____	_____	_____	_____	_____	_____
合计	<u>656,475,777.39</u>	<u>561,188,891.06</u>	<u>19,323,284.38</u>	<u>4,476,645.92</u>	_____	<u>3,292,360.99</u>	<u>3,292,360.99</u>	<u>20,507,569.31</u>

本公司上述存货年末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工等。上述存货年末数中无作为债务担保的情况。

(7) 待摊费用

费用类别	年末数	年初数	年末余额结存原因
财产保险费	_____	<u>205,418.59</u>	
合计	_____	<u>205,418.59</u>	

(8) 长期投资

① 明细项目

项目	金额				减值准备					
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少			年末数
							因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、长期股权投资										
(权益法)	92,814,931.27	(903,147.15)	(36,143,894.62)	128,055,678.74						
其中：对子公司投资	(25,517,000.58)	2,488,415.61	(38,911,517.14)	15,882,932.17						
对合营企业投资	11,660,396.87	2,612,871.18		14,273,268.05						
对联营企业投资	106,671,534.98	(6,004,433.94)	2,767,622.52	97,899,478.52						
二、长期股权投资										
(成本法)	15,585,332.87		456,310.09	15,129,022.78	1,627,499.69		1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00
其中：股票投资	15,485,332.87		456,310.09	15,029,022.78	1,627,499.69		1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00
其他长期股权投资	100,000.00			100,000.00						
合计	108,400,264.14	(903,147.15)	(35,687,584.53)	143,184,701.52	1,627,499.69		1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00

② 长期股权投资(权益法)

a 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母公司名称关系	投资期限	占被投资企业注册资本的比例(%)	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		累计增减额	投资准备		年末数
						本年增减额	分得现金红利		本年增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
①上海海立特种制冷设备有限公司	子公司	20年	70%	1,450,000.00	5,608,225.34	1,779,515.05	1,107,041.99	2,968,137.09			10,026,362.43
②上海海韵人造花有限公司	子公司	10年	80%	800,000.00		8,612.83	53,840.31	71,232.34			871,232.34
③上海海立集团贸易有限公司	子公司	10年	80%	4,000,000.00		700,287.73	344,800.00	985,337.40			4,985,337.40
④上海扎努西电气机械有限公司	合营公司	50年	50%	79,690,078.30	4,281,980.42	(3,073,780.42)		(71,243,145.89)	1,404,671.18	1,544,355.22	14,273,268.05
⑤日立海立汽车部件(上海)有限公司	联营公司	20年	33.33%	28,969,150.00	28,968,800.00	(8,990,804.08)		(30,229,662.80)		629,396.29	28,337,683.49
⑥上海海立中野冷机有限公司	联营公司	25年	43%	70,949,674.92	(5,971,058.00)	2,986,370.14	2,873,000.00	5,215,443.11			70,194,060.03
小计				185,858,903.22	32,887,947.76	(6,589,798.75)	4,378,682.30	(92,232,658.75)	1,404,671.18	2,173,751.51	128,687,943.74

b 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销转出额	摊余金额
①上海日立电器有限公司	36,940,777.70	注1	10年	10,953,707.88	注4
②上海森林电器有限公司	(61,109,033.38)	注2	10年	(51,370,907.32)	注4
③上海海立中野冷机有限公司	(1,053,774.92)	注3	10年	(105,377.48)	(632,265.00)
④上海扎努西电气机械有限公司	(4,281,976.47)	注5		(4,281,976.47)	注5
小计	<u>(29,504,007.07)</u>			<u>(44,804,553.39)</u>	<u>(632,265.00)</u>

注1: 包括①初始投资时汇兑差额(人民币29,300,308.24元), 及②2002年收购国投机轻持有上海日立电器有限公司的8%股权时, 所支付的价款与购买日日立电器所有者权益中公司所占8%份额的差额(人民币7,640,469.46元), 计入本科目。

注2: 包括①2001年1月收购日本三菱电机株式会社持有上海森林电器有限公司的50%股权时, 所支付的价款与购买日森林电器所有者权益中公司所占50%份额的差额(人民币-71,811,459.33元), 及②因会计政策变更追溯调减公司下属子公司上海森林电器有限公司以前年度净资产, 致使公司重新确认①中的股权投资差额所形成的补记差额(人民币6,890,618.96元), 及③2005年12月30日收购上海轻工控股(集团)公司持有上海森林电器有限公司6%股权时, 所支付的价款与购买日森林电器所有者权益中公司增持的6%份额的差额(人民币3,811,806.99元)计入本科目。

注3: 2002年12月底向上海双鹿电冰箱有限公司收购上海海立中野冷机有限公司的43%股权时所支付的价款与购买日上海海立中野冷机有限公司的所有者权益中本公司所占43%份额的差额-1,053,774.92元, 计入本科目。

注4: 上海日立电器有限公司于2006年1月1日吸收合并了上海森林电器有限公司, 根据吸收合并日的净资产经重新确认后的股权投资差额为-40,417,199.44元, 根据会计准则规定, 转入“资本公积”科目。

注5: 2006年12月底向意大利电气机械有限公司收购上海扎努西电气机械有限公司的15%股权时所支付的价款与购买日上海扎努西电气机械有限公司的所有者权益中本公司所占15%份额的差额-4,281,976.47元, 根据会计准则规定, 转入“资本公积”科目。

③ 长期股权投资(成本法)

a 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业注册资本的比例	初始投资成本	年末数
(1) 上海丰华(集团)股份有限公司	非流通股	475,200	小于5%	1,650,000.00	1,650,000.00
(2) 冠城大通股份有限公司	限售流通股	471,883	小于5%	295,454.55	189,732.87
(3) 上海锦江国际实业投资股份有限公司	限售流通股	1,881,792	小于5%	4,622,000.00	4,622,000.00
(4) 上海第一食品股份有限公司	流通股	2,000,000	小于5%	1,183,689.91	1,183,689.91
(5) 上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司	限售流通股	71,500	小于5%	340,000.00	340,000.00
(6) 上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	限售流通股	74,880	小于5%	182,000.00	182,000.00
(7) 上海市原水股份有限公司	限售流通股	220,000	小于5%	600,000.00	600,000.00
(8) 天地源股份有限公司	限售流通股	198,000	小于5%	554,400.00	554,400.00
(9) 上海百联集团股份有限公司	限售流通股	2,241,641	小于5%	4,547,200.00	4,547,200.00
(10) 上海三毛企业(集团)股份有限公司	限售流通股	147,840	小于5%	440,000.00	440,000.00
(11) 上海棱光实业股份有限公司	非流通股	136,620	小于5%	110,000.00	110,000.00

(12) 上海输配电股份有限公司	限售流通股	120,000	小于5%	440,000.00	440,000.00
(13) 上海三爱富新材料股份有限公司	限售流通股	223,090	小于5%	170,000.00	170,000.00
小计		<u>8,262,446</u>		<u>15,134,744.46</u>	<u>15,029,022.78</u>

被投资企业	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	减值准备		合计	年末数	减值准备计提原因
				本年减少数	其他原因转出数			
(1)上海丰华(集团)股份有限公司	747,120.00		747,120.00			747,120.00		
(2)上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司	224,241.50		224,241.50			224,241.50		
(3)上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	53,356.16		53,356.16			53,356.16		
(4)天地源股份有限公司	185,922.00		185,922.00			185,922.00		
(5)上海三毛企业(集团)股份有限公司	190,860.03		190,860.03			190,860.03		
(6)上海棱光实业股份有限公司	110,000.00						110,000.00	预计收回价值低于账面成本
(7)上海输配电股份有限公司	<u>116,000.00</u>	—	<u>116,000.00</u>	—	—	<u>116,000.00</u>	—	
小计	<u>1,627,499.69</u>		<u>1,517,499.69</u>	—	—	<u>1,517,499.69</u>	<u>110,000.00</u>	

b 其他长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册资本的比例
二轻销售公司	1993.4.21~2017.1.20	<u>100,000.00</u>	0.36%

投资变现不存在重大限制。

(9) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
① 固定资产原值				
房屋及建筑物	401,502,330.69	97,239,210.13		498,741,540.82
机器设备	2,760,716,732.92	182,855,065.52	51,934,318.47	2,891,637,479.97
运输设备	42,959,428.22	7,757,769.86	1,690,309.12	49,026,888.96
办公设备	6,968,978.77	1,672,584.13	1,037,432.99	7,604,129.91
其他	<u>216,446,390.33</u>	<u>83,198,576.04</u>	<u>2,388,399.46</u>	<u>297,256,566.91</u>
合计	<u>3,428,593,860.93</u>	<u>372,723,205.68</u>	<u>57,050,460.04</u>	<u>3,744,266,606.57</u>
② 累计折旧				
房屋及建筑物	165,749,140.15	33,016,700.61		198,765,840.76
机器设备	1,526,521,999.01	191,045,094.64	4,970,467.92	1,712,596,625.73

运输设备	28,803,854.77	4,147,738.33	4,130,024.44	28,821,568.66
办公设备	5,672,743.77	1,190,818.57	968,457.77	5,895,104.57
其他	<u>134,152,266.13</u>	<u>23,795,543.01</u>	<u>6,719,818.76</u>	<u>151,227,990.38</u>
合计	<u>1,860,900,003.83</u>	<u>253,195,895.16</u>	<u>16,788,768.89</u>	<u>2,097,307,130.10</u>

③ 净值

房屋及建筑物	235,753,190.54	299,975,700.06
机器设备	1,234,194,733.91	1,179,040,854.24
运输设备	14,155,573.45	20,205,320.30
办公设备	1,296,235.00	1,709,025.34
其他	<u>82,294,124.20</u>	<u>146,028,576.53</u>
合计	<u>1,567,693,857.10</u>	<u>1,646,959,476.47</u>

④ 固定资产减值准备

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少			年末数	计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
房屋及建筑物							
机器设备	2,263,345.56		441,806.21		441,806.21	1,821,539.35	
运输设备							
办公设备	75,989.17					75,989.17	
其他	<u>1,790.41</u>					<u>1,790.41</u>	
合计	<u>2,341,125.14</u>		<u>441,806.21</u>		<u>441,806.21</u>	<u>1,899,318.93</u>	

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
--------	-----	------	------	-----

⑤ 固定资产净额

房屋及建筑物	235,753,190.54	299,975,700.06
机器设备	1,231,931,388.35	1,177,219,314.89
运输设备	14,155,573.45	20,205,320.30
办公设备	1,220,245.83	1,633,036.17
其他	<u>82,292,333.79</u>	<u>146,026,786.12</u>
合计	<u>1,565,352,731.96</u>	<u>1,645,060,157.54</u>

⑥ 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

a 固定资产原值:	
年初数	3,428,593,860.93
本年增加:	
外购	47,139,113.15
自行建造(在建工程转入)	274,745,014.84
其他(分类调整)	50,839,077.69

本年增加小计	372,723,205.68
本年减少:	
报废和出售	6,211,382.35
其他(分类调整)	50,839,077.69
本年减少小计	<u>57,050,460.04</u>
年末数	<u>3,744,266,606.57</u>
b 累计折旧:	
年初数	1,860,900,003.83
本年增加:	
计提	241,942,003.66
其他(分类调整)	11,253,891.50
本年增加小计	253,195,895.16
本年减少:	
报废和出售	5,534,877.39
其他(分类调整)	11,253,891.50
本年减少小计	<u>16,788,768.89</u>
年末数	<u>2,097,307,130.10</u>

⑦ 年末固定资产的账面价值中，暂时闲置的固定资产净值为1,899,318.93元；已提足折旧仍继续使用的固定资产净值为86,085,782.75元；无已退废和准备处置的固定资产。

⑧ 各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额)

固定资产种类	年末数	年初数
房屋建筑物	<u>4,147,355.06</u>	<u>5,068,289.82</u>

(10) 在建工程

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产		其他减少	
	金额	其中: 借款费 用资本 化数	金额	其中: 借款费 用资本 化数	金额	其中: 借款费 用资本 化数	金额	其中:借款 费用资本 化数
①科技大楼	75,885,560.94		35,886,593.08		111,772,154.02			
②SL/TL工程三期	41,165,041.22		63,485,186.06		94,736,530.23		7,618,838.05	
③G扩产项目	5,487,936.71		5,679,288.75		11,167,225.46			
④加工分析中心二期	1,226,200.00		28,907,876.30					
⑤SD项目	12,549,353.36		16,713,098.14		25,022,085.83			
⑥KU/MU工程二期	26,536,648.44		8,886,898.44		31,265,757.50		3,830,789.38	
⑦现代制造技术中心	544,060.00		6,530,829.61					
⑧TH增产工程			1,057,337.57					
⑨其他	<u>776,260.80</u>		<u>1,720,001.00</u>		<u>781,261.80</u>			
合计	<u>164,171,061.47</u>		<u>168,867,108.95</u>		<u>274,745,014.84</u>		<u>11,449,627.43</u>	

工程名称	年末数		预算数	资金来源	资本化率 (%)	工程投入占预算的 比例(%)
	金额	其中:借款费 用资本化数				
①科技大楼						
②SL/TL工程三期	2,294,859.00		1,230万美元	自筹		99.97
③G系列扩产项目						
④加工分析中心二期	30,134,076.30		500万美元	自筹		75.91
⑤SD项目	4,240,365.67		375万美元	自筹		98.29
⑥KU/MU工程二期	327,000.00		500万美元	自筹		89.23
⑦现代制造技术中心	7,074,889.61		4000万	自筹		17.69
⑧TH增产工程	1,057,337.57		14,733万	自筹		0.72
⑨其他	1,715,000.00			自筹		
合计	<u>46,843,528.15</u>					

本期在建工程的其他减少包括：转入长期待摊费用核算的模具11,449,627.43元。

本公司本期不存在需计提在建工程减值准备的情况。

(11) 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增额	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
①场地使用权	购入	170,175,120.90	136,854,896.65		3,359,826.36	36,680,050.61		133,495,070.29	35.83-40.33年
②工业产权及专有技术	购入	1,745,819.51	1,326,982.61		317,320.20	736,157.10		1,009,662.41	2.83年
合计		<u>171,920,940.41</u>	<u>138,181,879.26</u>		<u>3,677,146.56</u>	<u>37,416,207.71</u>		<u>134,504,732.70</u>	

本公司本期不存在需计提无形资产减值准备的情况。

(12) 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
①模具	61,784,213.92	18,591,753.34	15,651,983.24	13,240,353.37	40,780,830.71		21,003,383.21	0.17-3年
②水电增容费	12,633,207.95	1,821,207.95		1,272,000.00	12,084,000.00		549,207.95	0.5年
③35KV变电站增容费	3,636,185.00	1,818,185.00		727,200.00	2,545,200.00		1,090,985.00	1.5年
合计	<u>78,053,606.87</u>	<u>22,231,146.29</u>	<u>15,651,983.24</u>	<u>15,239,553.37</u>	<u>55,410,030.71</u>		<u>22,643,576.16</u>	

(13) 股权分置流通权

	年末数	年初数
股权分置流通权-冠城大通股份有限公司	<u>105,721.68</u>	<u>105,721.68</u>

形成原因：本公司作为发起人股股东投资的冠城大通股份有限公司于2005年进行股权分置改革，向流通股股东支付对价获得上市流通权，所产生的股权分置流通权。

(14) 短期借款

借款类别	币种	年末数		原币	年初数折算汇率	折人民币
		原币	折人民币			
信用	人民币		399,000,000.00			734,000,000.00
信用	美元			2,000,000.00	8.0702	16,140,400.00
信用	日元			420,000,000.00	0.068716	<u>28,860,720.00</u>
合计			<u>399,000,000.00</u>			<u>779,001,120.00</u>

本公司期末无已到期未偿还的借款。

(15) 应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	854,896,037.86	217,715,493.79
商业承兑汇票		<u>25,003,433.47</u>
合计	<u>854,896,037.86</u>	<u>242,718,927.26</u>

上述应付票据年末数均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

(16) 应付账款

本项目年末数中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

本项目年末数中无账龄超过三年的大额应付账款。

(17) 预收账款

本项目年末数中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

本项目年末数中无账龄超过一年的大额预收账款。

(18) 应付股利

主要投资者	年末数	年初数	未付原因
流通股股东	<u>2,815,298.75</u>	<u>3,549,520.13</u>	原非流通股股东尚未领取

(19) 应交税金

税种	年末欠(溢)交数	年初欠(溢)交数
增值税	5,730,992.29	(6,887,614.04)
营业税	472,998.90	628,316.32
个人所得税	513,255.08	523,459.06
城建税	12,680.99	26,570.68
企业所得税	<u>2,635,171.18</u>	<u>1,885,025.62</u>
合计	<u>9,365,098.44</u>	<u>(3,824,242.36)</u>

(20) 其他应交款

费种	年末欠(溢)交数	年初欠(溢)交数
教育费附加	34,217.24	41,292.32
河道管理费	<u>11,405.74</u>	<u>13,764.09</u>
合计	<u>45,622.98</u>	<u>55,056.41</u>

(21) 其他应付款

本项目年末数中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

本项目年末数中无账龄超过三年的大额其他应付款。

年末数中金额较大的明细项目的说明:

债权人名称	年末余额	性质或内容
质量基金准备	17,470,469.88	产品质量基金
日本日立家用电器公司	<u>8,461,515.70</u>	商标费、提成费

(22) 预提费用

费用类别	年末数	年初数	结存原因
借款利息	<u>522,914.89</u>	<u>908,194.89</u>	年末应计利息

(23) 一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款:

借款类别	币种	年末数	年初数
信用	人民币	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

本公司期末无已到期未偿还的借款。

期末一年内到期的长期借款均为本公司下属子公司的借款，借款的保证人均为本公司。

(24) 长期借款

借款类别	币种	年末数	年初数
信用	人民币	_____	<u>2,000,000.00</u>

(25) 其他长期负债

类别	年末数	年初数
待转销汇兑收益	61,228,220.90	61,228,220.90

(26) 股本

本公司注册及实收股本计人民币456,624,329元。

每股面值1元，其股本结构为：(股票种类：普通股 A股/B股)

	年初数		发行新股	送股	本年增(减)股数		小计	年末数	
	股数	比例			公积金转股	其他		股数	比例
一. 有限售条件股份									
1. 国家持股	135,482,287	29.67				-22,831,216	-22,831,216	112,651,071	24.67
2. 境内法人持股	<u>73,008,000</u>	<u>15.99</u>				<u>-73,008,000</u>	<u>-73,008,000</u>		
有限售条件股份合计	<u>208,490,287</u>	<u>45.66</u>				<u>-95,839,216</u>	<u>-95,839,216</u>	<u>112,651,071</u>	<u>24.67</u>
二. 无限售条件流通股份									
1. 人民币普通股	32,854,036	7.19				95,839,216	95,839,216	128,693,252	28.18
2. 境内上市的外资股	<u>215,280,006</u>	<u>47.15</u>						<u>215,280,006</u>	<u>47.15</u>
无限售条件流通股份合计	<u>248,134,042</u>	<u>54.34</u>						<u>343,973,258</u>	<u>75.33</u>
三. 股份总数	<u>456,624,329</u>	<u>100%</u>						<u>456,624,329</u>	<u>100%</u>

根据《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，本公司全体A股非流通股股东自非流通股获得上市流通权之日(2005年12月21日)起，至少在12个月内不上市交易或者转让。持有公司股份总数5%以上的发起人国家股股东，在遵循前述所有规定以外，其所持股份自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。本期的股本结构变化系股改完成12个月后，有限售条件的流通A股95,839,216股上市流通所致。

(27) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	234,997,592.10			234,997,592.10
拨款转入	78,980,800.00			78,980,800.00
股权投资准备	827,305.67	46,103,847.09		46,931,152.76
其他资本公积	<u>30,506,248.52</u>	<u>2,534,606.96</u>		<u>33,040,855.48</u>
合计	<u>345,311,946.29</u>	<u>48,638,454.05</u>		<u>393,950,400.34</u>

资本公积增减变动的原因及依据:

资本公积项目	增加原因	按投资比例计算的增加金额
其他资本公积	下属子公司金旋房产本期无法支付的应付款项	<u>2,534,606.96</u>
股权投资准备	下属子公司上海日立电器有限公司合并上海森林电器有限公司重新确认股权投资贷差转入 收购下属联营公司扎努西15%股权转入 下属联营公司扎努西无法支付款项转入	40,417,199.44 4,281,976.47 <u>1,404,671.18</u>
小计		<u>46,103,847.09</u>
合计		<u>48,638,454.05</u>

(28) 盈余公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	255,633,046.16	138,166,987.57		393,800,033.73
公益金	98,084,960.79		98,084,960.79	
任意盈余公积	<u>24,451,005.23</u>	<u>1,718,400.00</u>		<u>26,169,405.23</u>
合计	<u>378,169,012.18</u>	<u>139,885,387.57</u>	<u>98,084,960.79</u>	<u>419,969,438.96</u>

根据公司法及相关规定,本公司自2006年1月1日起不再提取法定公益金。对于2005年12月31日的法定公益金结余,转入任意法定盈余公积。

(29) 未分配利润

	2006年度
① 年初未分配利润额	145,695,181.24
② 加: 当年度合并净利润	60,761,205.74
③ 减: 提取法定盈余公积	40,082,026.78
④ 提取法定公益金	
⑤ 提取任意盈余公积	1,718,400.00
⑥ 外商投资子公司提取的奖福基金	12,403,964.90

⑦减: 分配上年度股利 68,493,649.35

⑧年末未分配利润余额 83,758,345.95

报告期利润预分配情况: 根据公司章程规定, 按当年度的税后利润10%提取法定盈余公积后, 按第四届董事会第十二次会议有关利润分配预案决议, 拟以2006年末股本为基数, 向全体股东派发现金红利0.10元/股(含税), 该预分配方案尚待股东大会审议批准。

上年利润实际分配情况: 根据2005年年度股东大会会议决议, 按上年度的税后利润10%, 10%分别提取法定盈余公积和公益金后, 以2005年末股本为基数, 向全体股东派发现金红利0.15元/股(含税)。

(30) 主营业务收入和主营业务成本

① 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
制造业	<u>3,482,235,737.88</u>	<u>3,670,450,474.37</u>	<u>3,054,955,088.74</u>	<u>3,052,815,142.48</u>	<u>427,280,649.14</u>	<u>617,635,331.89</u>

② 地区分部报表

地区种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
①国内	2,991,095,188.24	3,103,613,032.70	2,603,431,176.83	2,567,647,314.54	387,664,011.41	535,965,718.16
②国外	<u>491,140,549.64</u>	<u>566,837,441.67</u>	<u>451,523,911.91</u>	<u>485,167,827.94</u>	<u>39,616,637.73</u>	<u>81,669,613.73</u>
合计	<u>3,482,235,737.88</u>	<u>3,670,450,474.37</u>	<u>3,054,955,088.74</u>	<u>3,052,815,142.48</u>	<u>427,280,649.14</u>	<u>617,635,331.89</u>

本年度本公司向前五名客户销售的收入总额为1,188,607,838.29元, 占本公司全部销售收入的34.13%。

(31) 主营业务税金及附加

税费种类	本年数	上年数
营业税		
城市维护建设税	77,586.71	85,085.73
教育费附加	<u>264,680.19</u>	<u>255,257.21</u>
合计	<u>342,266.90</u>	<u>340,342.94</u>

(32) 其他业务利润

业务种类	本年数		上年数	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
①租赁	4,706,692.13	2,114,071.66	2,809,216.95	560,512.34
②材料物资销售	5,232,271.85	4,508,846.00	23,386,972.06	11,835,779.26
③废品出售	41,123,207.69	1,170,277.62	25,670,276.20	

④其他			<u>91,335.34</u>	<u>318,452.89</u>
合计	<u>51,062,171.67</u>	<u>7,793,195.28</u>	<u>51,957,800.55</u>	<u>12,714,744.49</u>

(33) 财务费用

费用项目	本年数	上年数
①利息支出	44,629,626.18	56,633,646.06
减: 利息收入	1,044,214.71	3,453,282.57
②汇兑损失	13,113,697.34	3,656,405.69
减: 汇兑收益	7,780,156.66	9,791,820.99
③金融机构手续费	<u>3,236,577.80</u>	<u>1,910,645.84</u>
合计	<u>52,155,529.95</u>	<u>48,955,594.03</u>

(34) 投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益	11,398,355.20	1,122,025.90
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	(6,589,798.76)	(22,044,058.89)
股权投资差额摊销	105,377.48	(3,588,700.32)
股权投资转让损益		(694,162.00)
长期投资减值准备	1,517,499.69	266,935.68
其他投资收益		
合计	<u>6,431,433.61</u>	<u>(24,937,959.63)</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

(35) 补贴收入

项目	金额		来源	相关批准文件	批准机关
	本年数	上年数			
地方扶持资金	442,000.00	443,858.97	上海市金山区财政局	金府[1998]15号	上海市金山区人民政府
专项扶持基金	2,220,000.00	5,332,414.00	上海市经济委员会	上海市人民政府颁发的《上海市促进高新技术成果转化的若干规定(第二次修正)》	上海市经济委员会
专项扶持基金	<u>1,884,000.00</u>		上海市经济委员会	《上海市专利费资助办法》	上海市经济委员会
合计	<u>4,546,000.00</u>	<u>5,776,272.97</u>			

(36) 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年数	上年数
补贴收入	4,104,000.00	5,776,272.97
利息收入	<u>1,820,594.92</u>	<u>3,452,282.57</u>

(37) 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

项目名称	本年数	上年数
研究开发费用	24,824,277.36	23,644,313.91
日立商标费、提成费	18,693,404.86	21,663,239.55
广告费	9,856,636.53	15,871,913.66
差旅费	<u>6,569,311.17</u>	<u>5,180,271.29</u>

6、母公司财务报表主要项目附注

(1) 应收账款

账龄	年末数 余额	占应收账款 总额比 例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	年初数 余额	占应收账款 总额比 例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内					687,065.65	100.00		

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

账龄	年末数 余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	年初数 余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	683,376.23	85.05			390,147.00	86.47		
1-2年	69,079.60	8.60			9,070.00	2.01		
2-3年	1,000.00	0.13						
3年以上	<u>50,000.00</u>	<u>6.22</u>			<u>52,000.00</u>	<u>11.52</u>		
合计	<u>803,455.83</u>	<u>100</u>			<u>451,217.00</u>	<u>100.00</u>		

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
备用金	319,800.00	预支备用金	1年以内

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为528,813.50元, 占其他应收款总额的比例为65.82%。

(3) 长期投资

① 明细项目如下:

项目	金额				减值准备				年末数
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少	合计	
						因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一、长期股权投资 (权益法)	1,509,830,705.68	(191,976,836.65)	(137,928,736.34)	1,455,782,605.37					
其中:									
对子公司投资	1,391,498,773.83	(188,585,273.89)	(140,696,358.86)	1,343,609,858.80					
对合营企业投资	11,660,396.87	2,612,871.18		14,273,268.05					
对联营企业投资	106,671,534.98	(6,004,433.94)	2,767,622.52	97,899,478.53					
二、长期股权投资 (成本法)	15,585,332.87		456,310.09	15,129,022.78	1,627,499.69	1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00
其中: 股票投资	15,485,332.87		456,310.09	15,029,022.78	1,627,499.69	1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00
其他长期股权投资	100,000.00			100,000.00					
合 计	1,525,416,038.55	(191,976,836.65)	(137,472,426.25)	1,470,911,628.15	1,627,499.69	1,517,499.69		1,517,499.69	110,000.00

② 长期股权投资(权益法):

a 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母公 司关系	占被投 资企业 注册资 本的比例 (%)	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额		累计增减额	投资准备		年末数	
					本年增减额	分得现金 红利额		本年增加额	累计增加额		
(1)	(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6) +(9)+(11)	
(1)上海日立电 器有限公司*	子公司	不 约 定	75%	978,815,369.17	325,220,115.30	36,509,617.55	139,545,000.00	(40,733,772.48)		84,968.48	1,263,386,680.47
(2)上海金旋房 地产开发经营 有限公司	子公司	不 约 定	100%	17,300,000.00		399,509.75		(5,574,286.42)	2,534,606.96	4,198,812.22	15,924,525.80
(3)上海海立铸 造有限公司	子公司	18 年	80%	6,160,000.00	26,400,000.00	5,703,626.45	2,891,208.49	14,614,159.64		1,241,560.72	48,415,720.36
(4)上海海立特 种制冷设备有 限公司	子公司	20 年	70%	1,450,000.00	5,608,225.34	1,779,515.05	1,107,041.99	2,968,137.09			10,026,362.43
(5)上海海韵人 造花有限公司	子公司	10 年	80%	800,000.00		8,612.83	53,840.31	71,232.34			871,232.34
(6)上海海立集 团贸易有限公 司	子公司	10 年	80%	4,000,000.00		700,287.73	344,800.00	985,337.40			4,985,337.4
(7)上海扎努西 电气机械有限 公司	合营 公司	50 年	50%	79,690,078.30	4,281,980.42	(3,073,780.42)		(71,243,145.89)	1,404,671.18	1,544,355.22	14,273,268.05
(8)日立海立汽 车部件(上海) 有限公司	联营 公司	20 年	33.33%	28,969,150.00	28,968,800.00	(8,990,804.08)		(30,229,662.80)		629,396.29	28,337,683.49
(9)上海海立中 野冷机有限公 司	联营 公司	25 年	43%	70,949,674.92	(5,971,058.00)	2,986,370.14	2,873,000.00	5,215,443.11			70,194,060.03
小计				1,188,134,272.39	384,508,063.06	36,022,955.00	146,814,890.79	(123,926,558.01)	3,939,278.14	7,699,092.93	1,456,414,870.37

*本期上海日立电器有限公司明细数已包含原上海日立电器有限公司与原上海森林电器有限公司的数据。

b 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销转出额	摊余金额
①上海日立电器有限公司	36,940,777.70	注1	10年	10,953,707.88	注4
②上海森林电器有限公司	(61,109,033.38)	注2	10年	(51,370,907.32)	注4
③上海海立中野冷机有限公司	(1,053,774.92)	注3	10年	(105,377.48)	(632,265.00)
④上海扎努西电气机械有限公司	(4,281,976.47)	注5		(4,281,976.47)	注5
小计	(29,504,007.07)			(44,804,553.39)	(632,265.00)

注1: 包括①初始投资时汇兑差额(人民币29,300,308.24元), 及②2002年收购国投机轻持有上海日立电器有限公司的8%股权时, 所支付的价款与购买日日立电器所有者权益中公司所占8%份额的差额(人民币7,640,469.46元), 计入本科目。

注2: 包括①2001年1月收购日本三菱电机株式会社持有上海森林电器有限公司的50%股权时, 所支付的价款与购买日森林电器所有者权益中公司所占50%份额的差额(人民币-71,811,459.33元), 及②因会计政策变更追溯调减公司下属子公司上海森林电器有限公司以前年度净资产, 致使公司重新确认①中的股权投资差额所形成的补记差额(人民币6,890,618.96元), 及③2005年12月30日收购上海轻工控股(集团)公司持有上海森林电器有限公司6%股权时, 所支付的价款与购买日森林电器所有者权益中公司增持的6%份额的差额(人民币3,811,806.99元)计入本科目。

注3: 2002年12月底向上海双鹿电冰箱有限公司收购上海海立中野冷机有限公司的43%股权时所支付的价款与购买日上海海立中野冷机有限公司的所有者权益中本公司所占43%份额的差额-1,053,774.92元, 计入本科目。

注4: 上海日立电器有限公司于2006年1月1日吸收合并了上海森林电器有限公司, 根据吸收合并日的净资产经重新确认后的股权投资差额为-40,417,199.44元, 根据会计准则规定, 转入“资本公积”科目。

注5: 2006年12月底向意大利扎努西公司收购上海扎努西电气机械有限公司的15%股权时所支付的价款与购买日上海扎努西电气机械有限公司的所有者权益中本公司所占15%份额的差额-4,281,976.47元, 根据会计准则规定, 转入“资本公积”科目。

③ 长期股权投资(成本法):

a 股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业注册 资本的比例	初始投资成本	年末数
(1) 上海丰华(集团)股份有限公司	非流通股	475,200	小于5%	1,650,000.00	1,650,000.00
(2) 冠城大通股份有限公司	限售流通股	471,883	小于5%	295,454.55	189,732.87
(3) 上海锦江国际实业投资股份有限公司	限售流通股	1,881,792	小于5%	4,622,000.00	4,622,000.00
(4) 上海第一食品股份有限公司	流通股	2,000,000	小于5%	1,183,689.91	1,183,689.91
(5) 上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司	限售流通股	71,500	小于5%	340,000.00	340,000.00
(6) 上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	限售流通股	74,880	小于5%	182,000.00	182,000.00
(7) 上海市原水股份有限公司	限售流通股	220,000	小于5%	600,000.00	600,000.00
(8) 天地源股份有限公司	限售流通股	198,000	小于5%	554,400.00	554,400.00

(9) 上海百联集团股份有限公司	限售流通股	2,241,641	小于5%	4,547,200.00	4,547,200.00
(10) 上海三毛企业(集团)股份有限公司	限售流通股	147,840	小于5%	440,000.00	440,000.00
(11) 上海棱光实业股份有限公司	非流通股	136,620	小于5%	110,000.00	110,000.00
(12) 上海输配电股份有限公司	限售流通股	120,000	小于5%	440,000.00	440,000.00
(13) 上海三爱富新材料股份有限公司	限售流通股	<u>223,090</u>	小于5%	<u>170,000.00</u>	<u>170,000.00</u>

小计 8,262,446 15,134,744.46 15,029,022.78

被投资企业	减值准备					年末数	减值准备 计提原因
	年初数	本年 增加	本年减少数		合计		
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数			
(1)上海丰华(集团)股份 有限公司	747,120.00		747,120.00		747,120.00		
(2)上海轮胎橡胶(集团) 股份有限公司	224,241.50		224,241.50		224,241.50		
(3)上海嘉宝实业(集团) 股份有限公司	53,356.16		53,356.16		53,356.16		
(4)天地源股份有限公司	185,922.00		185,922.00		185,922.00		
(5)上海三毛企业(集团) 股份有限公司	190,860.03		190,860.03		190,860.03		
(6)上海棱光实业股份有 限公司	110,000.00					110,000.00	预计收回 价值低于 账面成本
(7)上海输配电股份有限 公司	<u>116,000.00</u>		<u>116,000.00</u>		<u>116,000.00</u>		
小计	<u>1,627,499.69</u>		<u>1,517,499.69</u>		<u>1,517,499.69</u>	<u>110,000.00</u>	

b 其他长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
二轻销售公司	1993.4.21~2017.1.20	<u>100,000.00</u>	0.36%

投资变现不存在重大限制。

(4) 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
汽车配件销售	<u>8,684,846.26</u>	<u>8,987,549.56</u>	<u>8,280,562.43</u>	<u>8,324,161.82</u>	<u>404,283.83</u>	<u>663,387.74</u>

(5) 投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益	11,398,355.20	1,122,025.90
在按权益法核算的被投资公司的净 损益中所占的份额	36,022,955.00	156,612,479.66
股权投资差额摊销	105,377.48	(3,588,700.32)

股权投资转让损益		(694,162.00)
长期投资减值准备	<u>1,517,499.69</u>	<u>266,935.68</u>
合计	<u>49,044,187.37</u>	<u>153,718,578.92</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

7、关联方关系及其交易的披露

(1) 存在控制关系的关联方情况

① 存在控制关系的关联方情况

公司名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
上海轻工控股(集团)公司	中国上海	市国资委授权范围内的国有资产经营与管理、实业投资、国内贸易(除专项规定)	母公司	国有企业 (非公司法人)	吕永杰*
上海日立电器有限公司	中国上海	生产房间用空调压缩机及其他家电产品, 销售自产产品	子公司	有限责任公司	俞友涌
上海金旋房地产开发经营公司	中国上海	房地产经营、开发、房地产咨询等	子公司	集体企业 (非公司法人)	钱国强
上海海立铸造有限公司	中国上海	铸造件、五金加工、热处理、机械加工	子公司	有限责任公司	冯家伟
上海海韵人造花有限公司	中国上海	塑料花、涤纶花、塑料制品	子公司	有限责任公司	胡伟建
上海海立特种制冷设备有限公司	中国上海	制冷、温度调节控制设备及相关产品的制造、安装等	子公司	有限责任公司	沈建芳
上海海立集团贸易有限公司	中国上海	经营各类商品和技术的进出口, 制冷设备及配件、五金交电、机电设备及配件等的销售	子公司	有限责任公司	李黎

*2007年2月起已变更为王宗南。

② 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海轻工控股(集团)公司	365,330万			365,330万
上海日立电器有限公司	USD15,904万	USD6,000万		USD21,904万
上海森林电器有限公司	USD6,000万		USD6,000万	
上海金旋房地产开发经营公司	1,730万			1,730万
上海海立铸造有限公司	3,070万	1,000万		4,070万
上海海韵人造花有限公司	100万			100万
上海海立特种制冷设备有限公司	1,000万			1,000万
上海海立集团贸易有限公司	<u>500万</u>			<u>500万</u>

③ 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海轻工控股(集团)公司	13,548万	29.67					13,548万	29.67
上海日立电器有限公司	USD11,928万	75	USD4,500万	75			USD16,428万	75
上海森林电器有限公司	USD4,500万	75			USD4,500万	75		
上海金旋房地产开发经营公司	1,730万	100					1,730万	100
上海海立铸造有限公司	2,456万	80	800万	80			3,256万	80
上海海韵人造花有限公司	80万	80					80万	80
上海海立特种制冷设备有限公司	700万	70					700万	70
上海海立集团贸易有限公司	400万	80					400万	80

(2) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海扎努西电气机械有限公司	合营企业
上海海立中野冷机有限公司	联营企业
日立海立汽车部件(上海)有限公司	联营企业

(3) 关联方交易

① 采购货物

本公司2006年度及2005年度向关联方采购货物的有关明细资料如下:

2006年				2005年				单位: 元
企业名称	金额	占年度购货百分比 (%)	计价标准	企业名称	金额	占年度购货百分比 (%)	计价标准	
上海扎努西电气机械有限公司			市价	上海扎努西电气机械有限公司	5,538,421.47	0.15	市价	
上海海立集团贸易有限公司	7,280,160.46	0.28	市价	上海海立集团贸易有限公司	2,644,885.30	0.07	市价	
上海海立特种制冷设备有限公司	<u>71,654.71</u>	小于0.01	市价	上海海立特种制冷设备有限公司	<u>117,885.49</u>	小于0.01	市价	

本公司向关联方采购货物的价格由市场价格决定。2006年度和2005年度本公司向关联方采购货物的价格与市价相一致。

② 销售货物

本公司2006年度和2005年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

				单位: 元			
企业名称	2006年		计价标准	企业名称	2005年		计价标准
	金额	占年度销 货百分比 (%)			金额	占年度销 货百分比 (%)	
上海海立特种制冷设备有限公司	2,259,594.02	0.07	市价	上海海立特种制冷设备有限公司	245,658.12	小于0.01	市价
上海扎努西电气机械有限公司	5,621,232.22	0.14	市价	上海扎努西电气机械有限公司	5,264,433.51	0.14	市价
上海海立集团贸易有限公司	328,775.48	小于0.01	市价	上海海立集团贸易有限公司	691,100.16	小于0.01	市价

本公司销售给关联企业的产品价格由市场价格规定。2006年度和2005年度内本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。

③ 本公司与关联方应收应付款项余额

2006年末和2005年末与关联方应收应付款项余额(单位: 元)

项目	金额		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2006年	2005年	2006年	2005年
应收账款:				
上海扎努西电气机械有限公司	3,676,547.02	3,447,300.08	0.57	0.55
上海海立特种制冷设备有限公司	<u>456,928.75</u>	<u>38,640.00</u>	0.07	小于0.01
应付账款:				
上海海立集团贸易有限公司	1,490,350.17	449,380.40	0.27	0.11
上海海立特种制冷设备有限公司	26,000.00		小于0.01	
预付账款:				
上海海立集团贸易有限公司	3,109,053.25		6.59	
其他应收款:				
上海海立集团贸易有限公司	16,000.00		0.09	
应收票据:				
上海扎努西电气机械有限公司	1,051,330.85		0.21	

④ 其他应披露事项

本公司与关联方的担保事项

a 本公司为下述合并范围内子公司向金融机构借款提供连带责任保证, 金额共计200万元。

企业名称	2006年末余额	2005年末余额
上海森林电器有限公司		90,000,000.00
上海海立铸造有限公司	<u>2,000,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

b 本公司为以下公司的银行借款提供保证:

企业名称	2006年末余额	2005年末余额	
上海扎努西电气机械有限公司	135,023,505.00	107,500,000.00	注1
上海海立特种制冷设备有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	注2
上海海立集团贸易有限公司	<u>2,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>	注3

注1: 本公司除上述为上海扎努西电气机械有限公司向金融机构的13,502万元借款提供保证外, 还为其开具的银行承兑汇票提供最高额1,000万元保证, 实际保证金额为1,000万元。

同时, 上海扎努西电气机械有限公司向本公司提供了反担保承诺, 上海扎努西电气机械有限公司承诺以其拥有的沪房地南市字(2001)第005959号2001006054房产的产权为反担保物, 反担保总金额为14,502万元。

注2: 本公司除上述为上海海立特种制冷设备有限公司向金融机构的800万元借款提供保证外, 还为其开具的银行承兑汇票提供最高额500万元的保证, 实际保证金额为280万元。

注3: 本公司为上海海立集团贸易有限公司向金融机构的借款、开具的银行承兑汇票提供最高额为2,000万元的保证, 实际提供的保证中借款金额为200万, 开具的银行承兑汇票保证金额为532万元。

c 本公司向以下公司收取房屋租赁费:

企业名称	2006年度	2005年度
上海海韵人造花有限公司	278,385.60	283,310.40
上海海立集团贸易有限公司	38,688.00	
上海海立特种制冷设备有限公司	<u>1,131,636.00</u>	<u>1,035,954.00</u>

d 关键管理人员报酬: 报告期内本公司关键管理人员领取的年度报酬为306.80万元; 独立董事领取的年度津贴为24万元。

8、或有事项

(1) 本公司为不纳入合并范围的子公司和其他关联方向金融机构借款提供的保证详见本附注7、(3)④.b。

9、承诺事项

公司名称	已签约承诺事项	2007年承诺支付金额
上海日立电器有限公司	在建工程采购	人民币32,948,110.39元

上海日立电器有限公司	在建工程采购	美元12,267,617.60元
上海日立电器有限公司	在建工程采购	日元126,369,500.00元

10、资产负债表日后事项

(1) 经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司与上海海立特种制冷设备有限公司(以下简称“海立特冷”)的其他股东共同向海立特冷增资1,000万元，用于海立特冷出资成立“上海海立凯迈特制冷设备有限公司”和“上海特牌商贸有限公司”两家合资公司，及海立特冷增添试验设备扩大生产能力和补充流动资金。本次增资各方股东按原出资比例以现金方式出资，本公司出资额为700万元。增资完成以后，海立特冷注册资本为2,000万元，原各方股东持股比例不变。截至报告日，海立特冷的增资尚未完成。

(2) 经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，按照《公司法》，将上海金旋房产开发经营公司(以下简称“金旋房产”)改制为由海立股份全资出资的有限责任公司，根据其经营业务状况，将其注册资本由原1,730万元调整至600万元。金旋房产工商变更登记完成后，海立股份将持有的上海海韵人造花有限公司80%股权协议转让给金旋房产，转让价格为上海海韵人造花有限公司经审计的2006年末净资产的80%。股权转让完成后，海立股份不再持有上海海韵人造花有限公司股权。目前改制及股权转让手续正在办理中。

(3) 经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司与上海航天工业总公司共同对上海扎努西电气机械有限公司增资10,000万元，实施年产150万台高效、商用系列压缩机技术改造项目，其中本公司认缴的增资额为5,000万元。本公司对上海扎努西电气机械有限公司的增资已于2007年2月5日完成。

(4) 根据本公司第四届董事会第十二次会议决议，本年度利润分配预案参见附注5、29。

11、其他重要事项

(1) 上海日立电器有限公司与上海森林电器有限公司吸收合并事项

经商务部批准，本报告期内上海日立电器有限公司与上海森林电器有限公司已完成吸收合并事项。2006年1月18日，上海森林电器有限公司获得了上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的准予注销登记通知书，上海日立电器有限公司取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的变更后的营业执照。至此，原上海森林电器有限公司的债权、债务均由上海日立电器有限公司承继。

(2) 关于大股东持股变动情况的事项

经询上海轻工控股(集团)公司后获悉，根据上海市国资委的部署，上海轻工控股(集团)公司拟将其持有的本公司股份135,482,287股(占本公司股份总数的29.67%)无偿划转给上海电气(集团)总公司。本次股份划转前，上海轻工控股(集团)公司持有本公司有限售条件A股股份135,482,287股，占本公司股份总数的29.67%，系本公司的第一大股东。上海电气(集团)总公司原已持有本公司有限售条件A股股份3,723,408股，占本公司股份总数的0.82%。本次股份划转完成后，上海轻工控股(集团)公司将不再持有本公司股份，上海电气(集团)总公司将合计持有本公司有限售条件A股股份139,205,695股，占本公司股份总数的30.49%，为本公司的第一大股东。截至2006年12月31日，原由上海轻工控股(集团)公司持有的本公司股份135,482,287股中，已有22,831,216股获得流通，剩余112,651,071股仍处于限售期内。

本次股份划转事宜尚需经上海市国有资产监督管理委员会审核通过后报国务院国有资产监督管理委员会批准，并有待中国证监会就上海电气(集团)总公司本次股份划转向其报送的收购报告书审核无异议后方能生效。本期本公司的日常行政管理已逐步归口由上海电气(集团)总公司负责管理。

(3) 非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2004年修订)》的规定,非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系,以及虽与经营业务相关,但由于其性质、金额或发生频率,影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示:

项目性质	具体业务内容	对本年度合并净利润的影响金额	对上年度合并净利润的影响金额
以前年度已经计提各项减值准备转回	坏账准备		61,081.63
	存货跌价准备		979,267.40
	固定资产减值准备	331,354.66	11,800.00
	在建工程减值准备		360,000.00
	长期投资减值准备	1,517,499.69	389,435.90
补贴收入	政府补贴	2,853,212.00	3,637,322.33
处置长期股权投资	转让股权		(694,162.00)
	出售股票	11,398,355.20	
处置其他长期资产	处置固定资产、在建工程 等长期资产	142,223.93	(3,931,810.96)
营业外收支	其他	<u>734,443.78</u>	<u>(233,172.20)</u>
合计		<u>16,977,089.26</u>	<u>579,762.10</u>

12、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第四届董事会第十二次会议于2007年3月22日批准报出。

补充资料

1、国内外审计差异

单位:千元 币种:人民币

项目	净利润		股东权益	
	2006年	2005年	2006年	2005年
根据中国会计制度	60,761	146,808	1,354,303	1,325,800
调整日立当年计提的职工奖励及福利基金	-12,404	-16,248		
商誉的确认及摊销	-105	3,589	1,754	42,276
冲销未实现利润差异	1,771	4,161	-4,692	-6,462
政府补贴确认差异	5,311	7,124	-40,764	-46,076
计提因汇兑差异引起的固定资产折旧	335	335	-13,382	-13,717
汇率并轨时产生的日立的待转销汇兑损益			61,228	61,228
递延税项的确认	12,450	-1,264	11,815	3,358
利息支出资本化差异	2,882	5,691	13,502	10,620
可供出售投资的计量差异			26,616	
少数股东影响	-2,720	-1,178	-20,889	-18,168
其他	-14,999	579	-23,220	0
根据国际财务报告准则	53,282	149,597	1,366,271	1,358,859

2、利润表附表

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄法	加权平均法	全面摊薄法	加权平均法
主营业务利润	31.52%	31.42%	0.93	0.93
营业利润	5.92%	5.90%	0.18	0.18
净利润	4.49%	4.47%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	3.23%	3.22%	0.10	0.10

3、减值准备明细

合并资产减值准备明细表

编制单位：上海海立(集团)股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	13,549,096.41	3,898,135.18	-	414,193.58	414,193.58	17,033,038.01
其中：应收账款	13,549,096.41	3,898,135.18	-	414,193.58	414,193.58	17,033,038.01
其他应收款	-	-	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	19,323,284.38	4,476,645.92	-	3,292,360.99	3,292,360.99	20,507,569.31
其中：库存商品	3,235,526.47	4,215,774.75	-	3,084,300.23	3,084,300.23	4,367,000.99
在制品	120,755.90	260,871.17	-	120,755.21	120,755.21	260,871.86
原材料	15,967,002.01	-	-	87,305.55	87,305.55	15,879,696.46
四、长期投资减值准备合计	1,627,499.69	-	1,517,499.69	-	1,517,499.69	110,000.00
其中：长期股权投资	1,627,499.69	-	1,517,499.69	-	1,517,499.69	110,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	2,341,125.14	-	441,806.21	-	441,806.21	1,899,318.93
其中：机器设备	2,263,345.56	-	441,806.21	-	441,806.21	1,821,539.35
运输设备	-	-	-	-	-	-
办公设备	75,989.17	-	-	-	-	75,989.17
其他设备	1,790.41	-	-	-	-	1,790.41
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
资产减值合计	6,841,005.62	3,74,781.10	1,959,305.90	3,706,554.57	5,665,860.47	39,549,926.25

公司法定代表人：俞友涌

主管会计工作负责人：秦文君

会计机构负责人：刘惠诚

母公司资产减值准备明细表

编制单位:上海海立(集团)股份有限公司 2006 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	-	-	-	-	-	-
其中:应收账款	-	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中:股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中:库存商品	-	-	-	-	-	-
在制品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	1,627,499.69	-	1,517,499.69	-	1,517,499.69	110,000.00
其中:长期股权投资	1,627,499.69	-	1,517,499.69	-	1,517,499.69	110,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,899,318.93	-	-	-	-	1,899,318.93
其中:机器设备	1,821,539.35	-	-	-	-	1,821,539.35
运输设备	-	-	-	-	-	-
办公设备	75,989.17	-	-	-	-	75,989.17
其他设备	1,790.41	-	-	-	-	1,790.41
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中:专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
九、资产减值合计	3,526,818.62	-	1,517,499.69	-	1,517,499.69	2,009,318.93

公司法定代表人:俞友涌

主管会计工作负责人:秦文君

会计机构负责人:刘惠诚

4、变动重大的报表项目说明:

- (1) 应收票据本期末比年初增加了 369.23%，主要是本期销售回笼的货款增加了银行票据的结算。
- (2) 短期借款本期末比年初减少了 48.78%，主要是本期归还了部分流动借款。
- (3) 应付票据本期末比年初增长了 252.22%，主要是本期原材料采购资金的支付增加了银行票据结算。
- (4) 应付帐款本期末比年初增长了 31.11%，主要是期末因产量上升而增加原材料采购尚未支付的款项。
- (5) 本期主营业务利润比上年同期减少了 30.84%，主要是由于本期销量减少、以及与上年同期相比原材料中铜材价格大幅度上涨，引起本期毛利率下降。
- (6) 本期投资收益比上年同期增加了 125.79%，主要是由于子公司上海扎努西电气机械有限公司和日立海立汽车部件(上海)有限公司本年度较上一年度分别减亏 2,082 万元和 2,124 万元，以及当年公司出售了部分禁售期满的上市公司股票获得收益所致。

(7) 本期营业利润、利润总额、净利润分别比上年同期减少了 71.38%、63.80% 和 58.61%，主要是本期主业空调压缩机业务因铜价大幅上涨导致利润下降所致。

(8) 因本期利润总额比上年同期下降，故本期所得税、少数股东权益分别比上年同期减少了 76.40%、66.98%。

5、新旧会计准则股东权益差异调节表

关于上海海立(集团)股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

安永大华业字(2007)第319号

上海海立(集团)股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海海立(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)按照附注二所述的编制基础编制的2006年12月31日及2007年1月1日新旧会计准则合并股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号，以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表在重大方面没有按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 袁勇敏

中国 上海

中国注册会计师 陈胜

2007年3月22日

重要提示:

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

上海海立(集团)股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位:人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日[合并]股东权益(现行会计准则)	1,354,302,514.25
1	三、1	长期股权投资差额	632,265.00
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
	三、1	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	632,265.00
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	三、2	符合预计负债确认条件的辞退补偿	(23,435,281.36)
5		股份支付	
6	三、3	符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	三、4	可供出售金融资产	26,616,310.09
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三、5	所得税	10,491,501.97
13	三、6	对合营企业、联营企业长期股权投资的影响	457,038.01
14		其他	
		2007年1月1日归属于母公司股东权益(新会计准则)	1,369,064,347.96
15	三、7	少数股东权益列报的变化	442,249,747.60
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,811,314,095.56

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人:俞友涌 总会计师:秦文君 会计机构负责人:刘惠城

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第38号—首次执行

企业会计准则》和“通知”的有关规定,在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定,结合本公司的自身特点和具体情况,以2006年度合并财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

此外,对于下述事项,本差异调节表依据如下原则进行编制:

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,本公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、需要编制合并财务报表的,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006年12月31日合并股东权益(现行会计准则)

2006年12月31日合并股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的2006年12月31日合并资产负债表。该报表业经安永大华会计师事务所审计,并于2007年3月22日出具了安永大华业字(2007)第318号的无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、长期股权投资差额

根据新会计准则,企业对于非同一控制下企业合并产生的长期股权投资中,尚未摊销完毕的股权投资贷差应予以冲销。在2007年1月1日,本公司需冲销符合该规定的股权投资贷方差额632,265.00元,并调增留存收益。

3、符合预计负债确认条件的辞退补偿

根据新会计准则,企业对于存在的解除与职工的劳动关系计划,满足《企业会计准则第9号—职工薪酬》预计负债确认条件的,应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。在2007年1月1日,本公司需确认满足预计负债确认条件的辞退补偿23,675,503.20元,并调减留存收益,其中归属于母公司的所有者权益减少23,435,281.36元,归属于少数股东的权益减少240,221.84元。

4、可供出售金融资产

根据新会计准则,企业应当将所持有的可供出售金融资产调整为按公允价值计量,公允价值与账面价值的差额。在2007年1月1日,公司持有的可供出售金融资产按市价计量的公允价值为27,800,000元,账面价值为1,183,689.91元,两者差额26,616,310.09元,调增留存收益,同时将该差额自留存收益转入资本公积(其他资本公积)。

5、所得税

根据新会计准则,企业应当按《企业会计准则第18号—所得税》规定的对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。在2007年1月1日,对资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的时间性差异,应当按照相关条件确认递延所得税资产,调增留存收益

13,987,492.92元，其中归属于母公司的所有者权益增加10,491,501.97元，归属于少数股东的权益增加3,495,990.95元。

6、对合营企业、联营企业长期股权投资的影响

在2007年1月1日，由于本公司下属联营企业执行新会计准则调增留存收益1,062,879.09元，按照本公司的投资比例计算后，增加本公司留存收益的金额为457,038.01元。

7、少数股东权益列报的变化

在2007年1月1日，本公司少数股东权益列报的变化金额为442,249,747.60元，增加本公司合并股东权益，包括以下内容：

(1)根据新会计准则，少数股东权益在合并资产负债表权益中单独列报，而在现行会计准则下，少数股东权益在合并资产负债表中负债和股东权益之外单独列示。由于报表列示变动的的原因，导致将原少数股东权益433,232,823.58元列示在合并股东权益中；

(2)由于本公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，调整合并范围，需要将原未纳入合并范围的子公司上海海立特种制冷设备有限公司、上海海立集团贸易有限公司和上海海韵人造花有限公司纳入合并范围。这些子公司的2006年12月31日的少数股东权益5,761,154.91元将增加合并股东权益。

(3)由于上述附注中第3、5项的追溯调整，而增加归属于少数股东权益的金额3,255,769.11元。

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海海立（集团）股份有限公司

董事长

2007年3月22日