

哈尔滨空调股份有限公司

600202

2007 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 | 20 |
| 八、董事会报告 | 20 |
| 九、监事会报告 | 26 |
| 十、重要事项 | 27 |
| 十一、财务会计报告 | 31 |
| 十二、备查文件目录 | 89 |

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、利安达信隆会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人于明升先生，主管会计工作负责人胡振岭先生及会计机构负责人（会计主管人员）张彦君女士应当声明：保证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：哈尔滨空调股份有限公司
公司法定中文名称缩写：哈空调
公司英文名称：Harbin Air Conditioning Co., Ltd.
- 2、公司法定代表人：于明升
- 3、公司董事会秘书：孙淑玲
电话：0451-84644521
传真：0451-84676205
E-mail：haczqb@126.com
联系地址：哈尔滨道里区买卖街 25 号
公司证券事务代表：李小维
电话：0451-84644521
传真：0451-84676205
E-mail：haczqb@yahoo.com.cn
联系地址：哈尔滨道里区买卖街 25 号
- 4、公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路 26 号楼
公司办公地址：哈尔滨市道里区买卖街 25 号
邮政编码：150010
公司国际互联网网址：<http://www.hac.com.cn>
公司电子信箱：hac@hac.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
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：公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：哈空调
公司 A 股代码：600202
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 25 日
公司首次注册登记地点：哈尔滨市友谊路 193 号
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 5 月 24 日
公司第 1 次变更注册登记地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路 26 号楼
公司第 2 次变更注册登记地址：2301001002749
公司法人营业执照注册号：2301001002749
公司税务登记号码：230198127046743
公司组织结构代码：12704674-3
公司聘请的境内会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：哈尔滨市开发区湘江路 144 号巴黎座 402 室

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 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 246,589,976.51 |
| 利润总额 | 268,347,243.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 235,581,636.95 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 216,200,867.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 228,610,514.14 |

(二) 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 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -347,805.73 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 18,683,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 158,482.50 |
| 其他非经常性损益项目 | 887,092.97 |
| 合计 | 19,380,769.74 |

(三) 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 | 2007 年 | 2006 年 | | 本年比上年增减 (%) | 2005 年 | |
|------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 1,229,463,370.55 | 847,955,264.54 | 840,191,683.69 | 44.99 | 940,838,386.58 | 922,831,294.43 |
| 利润总额 | 268,347,243.30 | 125,074,327.08 | 125,074,327.08 | 114.55 | 100,085,089.20 | 100,085,089.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 235,581,636.95 | 107,579,532.40 | 106,756,929.77 | 118.98 | 95,562,421.32 | 93,579,781.54 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 216,200,867.21 | 93,726,654.19 | 92,904,051.56 | 130.67 | 92,120,870.69 | 90,138,230.91 |
| 基本每股收益 | 0.959 | 0.438 | 0.434 | 118.95 | 0.389 | 0.381 |
| 稀释每 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| 股收益 | | | | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.880 | 0.381 | 0.378 | 130.97 | 0.375 | 0.367 |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 37.36 | 21.81 | 22.12 | 增加15.55个百分点 | 19.98 | 19.97 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 41.93 | 22.28 | 22.58 | 增加19.65个百分点 | 22.20 | 22.19 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | 34.29 | 19.00 | 19.25 | 增加15.29个百分点 | 19.26 | 19.24 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 38.48 | 19.41 | 19.65 | 增加19.07个百分点 | 21.40 | 21.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 228,610,514.14 | -2,972,346.65 | -4,572,346.65 | 7,791.25 | 37,463,355.06 | 36,063,355.06 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.930 | -0.012 | -0.019 | 7,850.00 | 0.152 | 0.147 |
| | 2007 年末 | 2006 年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2005 年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产 | 1,683,593,477.16 | 1,203,675,679.24 | 1,193,113,742.31 | 39.87 | 1,022,784,702.42 | 1,013,064,077.90 |
| 所有者权益(或股东权益) | 630,494,702.00 | 493,208,391.87 | 482,694,805.90 | 27.84 | 478,202,330.39 | 468,511,347.05 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 2.566 | 2.007 | 1.964 | 27.85 | 1.946 | 1.907 |

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 | 114,720,320 | 46.69 | | | | -12,286,560 | -12,286,560 | 102,433,760 | 41.69 |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 114,720,320 | 46.69 | | | | -12,286,560 | -12,286,560 | 102,433,760 | 41.69 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 131,010,880 | 53.31 | | | | 12,286,560 | 12,286,560 | 143,297,440 | 58.31 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 131,010,880 | 53.31 | | | | 12,286,560 | 12,286,560 | 143,297,440 | 58.31 |
| 三、股份总数 | 245,731,200 | 100.00 | | | | | | 245,731,200 | 100.00 |

股份变动的批准情况

股权分置改革实施后，公司原非流通股股东持有的有限售条件流通股首次上市流通日为 2007 年 9 月 5 日，上市数量为 12,286,560 股，相关公告刊登于 2007 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、限售股份变动情况表

单位:股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|-------------|------------|----------|-------------|----------|-----------|
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 114,720,320 | 12,286,560 | | 102,433,760 | 股权分置改革承诺 | 2007年9月5日 |
| 合计 | | | | | — | — |

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(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 | | 21,700 | | | | |
|---------------------------------|------|----------|-------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 国有法人 | 44.54 | 109,448,760 | -5,271,560 | 102,433,760 | |
| 中国工商银行—中银国际持续增长股票证券投资基金 | 未知 | 3.25 | 7,992,396 | | | 未知 |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金 | 未知 | 2.44 | 6,000,000 | | | 未知 |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 未知 | 2.16 | 5,302,532 | | | 未知 |
| 中国工商银行—中银国际收益混合型证券投资基金 | 未知 | 2.12 | 5,204,589 | | | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 未知 | 1.34 | 3,304,882 | | | 未知 |
| 交通银行—中海优质成长证券投资基金 | 未知 | 1.09 | 2,670,529 | | | 未知 |
| 中国银行—招商先锋证券投资基金 | 未知 | 1.02 | 2,516,827 | | | 未知 |
| 中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金 | 未知 | 0.82 | 2,012,000 | | | 未知 |
| 中国银行—海富通精选贰号混合型证券投资基金 | 未知 | 0.81 | 2,000,000 | | | 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 |
| 中国工商银行—中银国际持续增长股票型证券投资基金 | 7,992,396 | 人民币普通股 |
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 7,015,000 | 人民币普通股 |
| 交通银行—海富通精选证券投资基金 | 6,000,000 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金 | 5,302,532 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—中银国际收益混合型证券投资基金 | 5,204,589 | 人民币普通股 |
| 中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 3,304,882 | 人民币普通股 |
| 交通银行—中海优质成长证券投资基金 | 2,670,529 | 人民币普通股 |
| 中国银行—招商先锋证券投资基金 | 2,516,827 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金 | 2,012,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行—海富通精选贰号混合型证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | |

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 | 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 102,433,760 | 2008年9月5日 | 12,286,560 | 详见2006年8月31日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。 |
| 2 | 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 90,147,200 | 2009年9月5日 | 90,147,200 | |

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：哈尔滨工业资产经营有限责任公司

法人代表：于明升

注册资本：800,000,000 元

成立日期：2006年4月14日

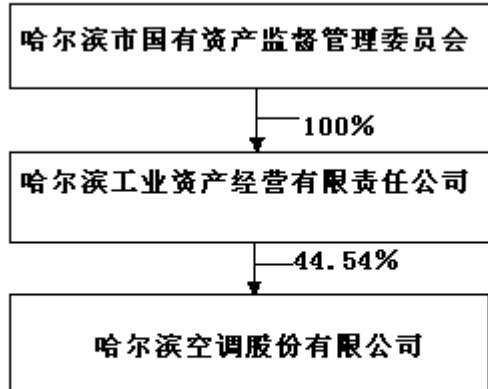
主要经营业务或管理活动：哈尔滨市国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营与资本运营和管理及国有产权管理；融资与投资；产权收购、兼并与转让；资产托管。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况
 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 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

单位:股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 持有本公司的股票期权 | 被授予的限制性股票数量 | 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)(税前) | 报告期被授予的股权激励情况 | | | | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-----|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|-------------|-------|------|------------------------|---------------|-------|-----|--------|-----------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 可行权股数 | 已行权数量 | 行权价 | 期末股票市价 | |
| 于明升 | 董事长 | 男 | 50 | 2006年5月20日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 62.106 | | | | | 是 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|------------|------------|--------|--------|--|--|--------|--------|--------|--|--|--|--|--|---|
| 胡振岭 | 董事兼总经理 | 男 | 56 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 73,216 | 73,216 | | | | | 88.565 | | | | | | 否 |
| 宋志强 | 董事兼常务副总经理 | 男 | 51 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 14,300 | 10,725 | | | -3,575 | 二级市场买卖 | 59.014 | | | | | | 否 |
| 荆云涛 | 董事兼副总经理 | 男 | 38 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 59.014 | | | | | | 否 |
| 田也壮 | 董事 | 男 | 44 | 2007年6月23日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 2.625 | | | | | | 是 |
| 李华菊 | 董事 | 女 | 43 | 2007年6月23日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 2.625 | | | | | | 是 |
| 隋永滨 | 独立董事 | 男 | 66 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 4.251 | | | | | | 是 |
| 杨承 | 独立董事 | 男 | 46 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 4.251 | | | | | | 是 |
| 张劲松 | 独立董事 | 女 | 42 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 0 | 0 | | | | | 4.251 | | | | | | 是 |
| 张弘弼 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 68,640 | 60,640 | | | -8,000 | 二级市场买卖 | 59.015 | | | | | | 否 |
| 陈猛 | 监事 | 男 | 35 | 2005年5月21日 | 2008年5月21日 | 26,000 | 20,000 | | | -6,000 | 二级市场买卖 | 14.401 | | | | | | 否 |
| 冯 | 监 | 男 | 53 | 2005 | 2008 | 0 | 0 | | | | | 11.431 | | | | | | 否 |

| 海城 | 事 | | | 年 5 月 21 日 | 年 5 月 21 日 | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------------|-----------------|---------|---------|---|--|--------|---|--------|--|---|---|---|
| 孙淑玲 | 董事会秘书 | 女 | 42 | 2005 年 8 月 3 日 | 2008 年 5 月 21 日 | 0 | 0 | | | | | 59.014 | | | | 否 |
| 刘万里 | 副总经理 | 男 | 35 | 2005 年 5 月 21 日 | 2008 年 5 月 21 日 | 0 | 0 | | | | | 59.014 | | | | 否 |
| 王可瑾 | 副总经理 | 男 | 44 | 2005 年 5 月 21 日 | 2008 年 5 月 21 日 | 0 | 0 | | | | | 59.014 | | | | 否 |
| 孙卫东 | 副总经理 | 男 | 50 | 2007 年 12 月 27 日 | 2008 年 5 月 21 日 | 0 | 0 | | | | | 59.014 | | | | 否 |
| 张彦君 | 总会计师 | 女 | 49 | 2005 年 5 月 21 日 | 2008 年 5 月 21 日 | 1,040 | 1,040 | | | | | 59.015 | | | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 183,196 | 165,621 | / | | 17,575 | / | | | / | / | / |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)于明升,曾任哈尔滨市一轻局科长、副处长,哈尔滨市轻工局处长、副局长、副总经理,哈尔滨天路资产经营公司董事长、总经理,哈尔滨轻工资产经营公司董事长、总经理。现任哈尔滨工业资产经营有限责任公司董事长、党委书记兼本公司董事长。

(2)胡振岭,曾任哈尔滨空气调节机厂生产管理科副科长、生产处处长、副厂长,本公司董事兼副总经理。现任本公司董事兼总经理。

(3)宋志强,曾任哈尔滨空气调节机厂技术科副科长、总师办副主任、主任、技术处副处长、工艺处处长兼副总工程师、电站辅机分厂副厂长兼副总工程师、八分厂厂长,本公司总经理助理、董事兼副总经理。现任本公司董事兼常务副总经理。

(4)荆云涛,曾任本公司销售处技术员、工程师,公司办公室副主任、主任,副总经理。现任本公司董事兼副总经理。

(5)田也壮,曾任哈尔滨工业大学讲师、副教授、教授、哈工大人事处副处长、师资工作办公室主任。现任哈尔滨工业大学管理学院工商管理系主任,教授,博士生导师兼本公司董事。

(6)李华菊,曾任黑龙江省政法管理干部学院助教、讲师、副教授。现任黑龙江省政法管理干部学院法学教授、法理教研部副主任(副处级)兼任黑龙江省十届人大常委会常委、法制委员会委员、黑龙江省政府法制咨询委员会委员、黑龙江省法学会依法治省理论与实践研究会副会长、黑龙江省立法学研究会理事兼本公司董事。

(7)隋永滨,曾任机械工业部科长、副处长、处长、副司长,国家机械工业局副总工程师(正局级)。现任中国机械工业联合会专务委员兼本公司独立董事。

(8)杨承,曾任中共黑龙江省委宣传部干事、哈尔滨工业大学管理学院教研室主任、亚洲电力投资有限公司副总经理。现任牡丹江灵泰药业(集团)有限公司总经理兼本公司独立董事。

(9)张劲松,曾任哈尔滨商业大学会计教研室副主任、会计实验室主任等职。现任哈尔滨商业大学会计研究所所长兼本公司独立董事。

(10)张弘弼,曾任哈尔滨空气调节机厂七车间党支部副书记、组织部副部长、部长、人事教育处处长、公司办公室主任。现任本公司党委副书记兼纪委书记,本公司监事会主席。

(11)陈 猛,曾任公司销售处副处长。现任公司空冷销售处处长, 本公司监事。

(12)冯海城,曾任哈尔滨空气调节机厂办公室副主任、劳资科副科长等职。现任公司党委工作部部长、纪委副书记、审计监察室主任, 本公司监事。

(13)孙淑玲,曾任哈尔滨空气调节机厂会计、哈尔滨市第二空调机厂副厂长、本公司财务处副处长、证券办主任兼外经处处长。现任公司董事会秘书兼董事会办公室主任兼证券办主任。

(14)刘万里,曾任本公司设计处技术员、工程师、设计处处长, 董事兼副总经理。现任本公司副总经理。

(15)王可瑾,曾任本公司设计处工程师, 生产处、销售处副处长、处长, 经营部部长。现任本公司副总经理。

(16)孙卫东,曾任哈尔滨空气调节机厂车间副主任, 本公司六分厂副厂长、综合管理处处长、办公室主任、综合管理部部长, 哈尔滨空调工业公司总经理。现任本公司副总经理。

(17)张彦君,曾任哈尔滨空气调节机厂财务处会计、哈尔滨市第三空调机厂副厂长、本公司审计监查室副处级审计监察员、财务处处长、副总会计师。现任本公司总会计师兼财务处处长。

(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 |
|-----|-----------------|----------|--------|--------|----------|
| 于明升 | 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 董事长兼党委书记 | | | 是 |

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 |
|-----|-------------------|-------|--------|--------|----------|
| 胡振岭 | 上海天渤能源设备有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 胡振岭 | 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 宋志强 | 黑龙江省报达房地产开发有限责任公司 | 董事 | | | 否 |
| 孙淑玲 | 上海浦东创业投资有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王可瑾 | 哈尔滨天洋设备安装有限责任公司 | 董事长 | | | 否 |

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 在本公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度报酬, 均遵照哈工业[2007]1号文件标准执行。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|---------|-------------|
| 王志坚 | 董事 | 因工作需要辞去董事职务 |
| 刘万里 | 董事兼副总经理 | 因工作需要辞去董事职务 |

聘任李华菊女士、田也壮先生为公司董事。

相关公告刊登于 2007 年 6 月 13 日、2007 年 6 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工为 739 人, 需承担费用的离退休职工为 16 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|------|-----|
| 生产人员 | 418 |
| 技术人员 | 95 |
| 销售人员 | 41 |
| 管理人员 | 185 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|---------|-----|
| 本科及本科以上 | 120 |
| 大专 | 160 |
| 大专以下 | 459 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求, 通过开展“上市公司专项治理活动”, 形成了比较完善的治理结构和比较健全的制度体系, 从总体来看, 公司的法人治理实际情况符合上市公司治理规范的相关要求。

1、股东与股东大会

公司严格执行中国证监会、上海证券交易所的相关法律、法规, 股东大会的召开和表决程序规范, 历次股东大会均经律师现场见证并对股东大会的合法性出具法律意见书, 确保所有投资者享有平等地位并能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范, 公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”, 公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事, 董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规

定和要求。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能诚信、勤勉地履行职责并积极参加有关培训。

4、监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

5、信息披露与透明度

公司始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时修订、完善了《信息披露管理制度》，并严格按照法律、法规和监管部门的有关规定执行，确保所有投资者有公平、平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

6、投资者关系管理

公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过网络平台、电话以及面对面接待等多渠道、多方式加强与投资者的沟通，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共盈的良好局面。

7、公司治理专项活动

报告期内，根据证券监管机构的要求，按时、保质完成了上市公司治理专项工作。在开展上市公司治理专项活动中，公司结合自查情况、监管部门下发的整改意见及上海证券交易所的要求，对存在的问题进行了切实的整改，使公司治理水平得到了较大的提高。

公司在专项活动中所做的工作、公司治理方面存在的问题、整改措施及成效详见《公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《公司治理专项活动的整改报告》（相关公告刊登于 2007 年 8 月 11 日、2007 年 10 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。

(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 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 隋永滨 | 8 | 5 | 3 | | |
| 杨承 | 8 | 8 | | | |
| 张劲松 | 8 | 8 | | | |

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非董事会议案提出异议。

报告期内，公司独立董事勤勉尽职，积极认真参加公司董事会和股东大会，参与各项议案的审议，对公司重大事项发表事前意见和独立意见，有效促进了董事会决策的客观性、科学性和规范运作。

(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：公司在业务方面独立于控股股东，公司的主营业务为：空冷空调产品的设计制造与销售。控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司的主营业务为：市国资委授权范围内的国有资产经营与资本运营和管理及国有产权管理。公司具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司与控股股东在人员的管理和使用上是相互独立，完全分开的。

3、资产方面：公司拥有独立的生产体系和辅助生产系统及配套设施，拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，资产独立完整，权属清晰。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，公司与控股股东的内部机构是相互独立，完全分开的。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，并开设了独立的银行帐户。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司按照上海证券交易所内部控制指引，对公司的内部控制制度进行了梳理，制订、修订和完善了信息披露管理制度、内部会计控制规范等多项内部控制制度，建立了制止大股东或者实际控制人侵占公司资产的长效机制，从而形成了质量管理体系程序文件、质量控制手册、ASME 规范、压力容器规范及各项管理制度组成的内部控制制度体系，该体系较为完善和健全。

公司要按照《内部控制检查监督办法》的规定，制定落实年度内部控制检查监督计划及随机性的内部控制检查监督计划，定期向董事会提交公司内控检查监督报告，审计委员会要认真履行职责，于年终向董事会提交公司内控制度自我评估报告草案，对公司内控的完整性、有效性、合理性进行评价，对内控制度缺陷和在实施过程中存在的问题要提出建议。

(五)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

公司内部控制的自我评估报告

哈尔滨空调股份有限公司内部控制
完整性、合理性和有效性的自我评价报告

依据《证券法》、《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规文件的有关规定，通过对公司的内部控制情况进行检查，并结合二 00 七年度公司内部控制检查监督报告，对 2007 年 12 月 31 日内部控制制度完整性、合理性和有效性的自我评价如下：

一、公司概况

1993 年 3 月，经哈尔滨市股份制协调领导小组哈股领办字 [1993] 7 号文批准，哈尔滨空气调节机厂作为独家发起人，以定向募集方式设立哈尔滨空调股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。1993 年 6 月 25 日，本公司注册成立，注册资本 5,106 万元。

1999 年 4 月 21 日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1999]44 号文批准，本公司向社会首次公开发行了人民币普通股 3,000 万股，每股面值 1 元，发行价 6.08 元。首次公开发行股票后，本公司总股本为 11,169.60 万股。公司于 1999 年 6 月 3 日在上海证券交易所上市交易。股票简称“哈空调”，股票代码“600202”。

2006 年 7 月 31 日，经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，以股权分置方案实施登记日登

记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股获送 3 股公司股份，公司总股本为 24,573.12 万股。

本公司主要产品为电站空冷器、石化空冷器、电站（核）空调和节能换热设备。

本公司注册地址：南岗区嵩山路哈高科技技术开发区 26 号。

法定代表人：于明升。

二、本公司内部控制制度的原则和目标

（一）本公司内部控制制度制定所遵循的原则

- 1、内部控制制度的制定必须符合国家有关的法律、法规和政策；
- 2、内部控制制度应根据公司的实际情况，针对业务处理过程中的关键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3、内部控制制度应保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务互相分离，确保不同机构和岗位权责分明、相互制约、相互监督。
- 4、内部控制制度的制定遵循考虑成本与效益的原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

（二）本公司内部控制制度达到的目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营目标的实现，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
- 2、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整。
- 3、建立良好的公司内部控制环境，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 4、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

三、对本公司内部控制主要要素的分析与评价

（一）控制环境

控制环境的好坏决定着公司其他控制能否实施以及实施的效果。本公司的控制环境反映了董事会和管理层关于控制对公司重要性的态度。本公司本着规范运作的基本思想，积极创造良好的控制环境，主要表现在以下几个方面：

1、本公司经营宗旨、经营目标

本公司是大型机械制造企业，以“创造财富，造福员工，回报社会”为宗旨，以“持续发展，争创第一”为愿景，以“顾客至上，诚信为本”为经营观，企业精神是“开拓创新，居安思危”。

2、风险控制

本公司主要面临经营风险、行业风险、市场风险、管理风险。针对上述风险因素，本公司将采取以下对策：

（1）经营风险对策

①原材料价格风险的对策

公司所用的原材料供应渠道的顺畅与否，价格的高低走势都会直接影响到公司的生产经营成本继而影响公司产品的价格竞争力。为减少材料价格变动给公司生产经营成本带来的不利影响，公司历来一直严格按照公开招标、比价采购的方式选择供应商，尽量减少原材料价格波动的影响。公司在 1996 年 6 月至 1997 年 6 月，就开展了“对物资供应工作中实行比价采购情况的效能监察”活动。从 2007 年 5 月开始，又开展了“网上采购的效能监察”活动，用一年时间，至 2008 年 4 月末结束。

②产品质量风险的对策

公司一向注重提高产品质量水平，产品质量风险很低。但如果产品存在质量缺陷，或发生重大质量事故，将直接影响项目的验收和完工；而完工项目若存在质量问题，将直接增加公司的费用支出，也会给产品的销售和公司的品牌形象造成负面影响。为了确保公司产品的项目工程质量的合格率，公司建立健全了产品质量检验、监管体系，于 1996 年通过了 ISO9001 质量认证体系；获得了美国机械工程师协会审批的 ASME U1、U2 证书；并取得了国家压力容器设计许可证和压力容器制造许可证。认真执行公司“以质取胜，追求卓越”的质量观，一丝不苟地进行产品检验、监管，及时发现质量隐患；严格进行产品和项目验收，保证产品和项目质量。

③投资决策风险的对策

针对投资决策所带来的风险，本公司一方面将加强市场调研和行业研究力度，充分研究对外投资可能出现的各种不确定因素，加强对外投资的可行性分析；另一方面继续严格执行股东大会和董事会的投资决策程序，建立健全公司投资决策体系。同时，加强对投资企业的经营管理和财务管理。

(2) 行业风险对策

行业风险集中表现为竞争风险和容量限制风险，行业竞争的力度和市场开拓的难度加大。针对行业竞争日益激烈的现状，本公司采取的措施包括：首先，通过强化计划管理、成本管理、质量管理和资源整合，降低生产经营成本，提高产品质量；实行“识人、育人、达人”的人才观，维持人才队伍的稳定；保证资金运行畅顺；提高产品设计水平；同时，坚持谨慎理财的方针，量入为出，使本公司近年的经营业绩一直稳定增长，继续保持了在行业内的优势。其次，进一步加强对市场信息的采集和开发，壮大本公司的市场研究力量。本公司以市场需求为导向，在巩固稳定原有客户关系的基础上，全力跟踪新项目，重点关注大项目，并不断开发新的客户，市场开发工作取得了突破性进展。第三，实施品牌战略，进一步提升了本公司的品牌知名度、美誉度和企业形象。

(3) 市场风险对策

随着各项宏观调控政策的渐次出台和逐步落实，市场环境发生变化的不确定性因素增加，市场压力、资金压力都将加大。市场风险集中表现为国民经济发展周期影响的风险、政策性风险、市场集中化风险。针对以上风险，本公司采取的措施是：首先，充分利用好良好的政策环境。为加快东北地区振兴步伐，国家发改委及振兴东北办发布了《东北地区振兴规划》，本公司的主导产品被列为国家装备制造业振兴重点。在国家大力支持重大装备国产化的良好环境下，通过上下共同努力，本公司取得了一定的市场优势，市场地位得到了进一步巩固，为今后的市场拓展奠定了坚实的基础。其次，认真研究探讨国民经济发展周期的走势，分析展望国家产业政策和未来市场形势的变化，紧紧抓住政策和市场机遇，着眼于未来的发展，采取超常规的策略积极应对新的形势，未雨绸缪，大胆创新。第三，紧跟市场动向，把握科技前沿，加大产品研发力度，拓宽了本公司的产品范围和应用领域。切实提高公司研发能力和水平，重点研发高端产品，使本公司的技术提升到一个更高的平台，保持在市场上的技术领先地位。

(4) 管理风险对策

经过多年的发展，本公司已有完善的管理、监控制度，对重大事项均报董事会或股东大会决议通过。为应对人力资源管理方面的风险，本公司在已形成的成熟稳定的管理队伍的基础上，注重吸收专家型人才，不断完善人才激励机制；同时加强企业文化建设，增强公司凝聚力。另外，本公司也将进一步健全公司治理结构，做到管理科学、规范运作，有效降低管理风险。

3、实现经营目标的主要制度、方法

本公司自成立以来，为了规范管理，控制经营风险，一直重视建立健全内部控制制度。本公司建立的规章、制度覆盖了经营管理的基本环节，确保了各项工作有章可循，具体情况如下：

(1) 计划管理方面的制度

为了对本公司的各项工作的进度进行控制，并保证计划的完成，本公司制定了完善的、包含各个工作环节的《综合计划管理制度》、《综合统计管理制度》等内部控制制度。

(2) 信息系统管理制度

为了保证本公司计算机局域网正常运行，满足企业资源管理系统（ERP）、产品数据管理系统（PDM）、办公自动化系统（OA）及互联网的工作需要，本公司制定了《计算机网络和软件管理制度》、《计算机网络和软件管理制度实施细则》、《ERP 系统使用管理制度》、《ERP 编号管理制度》等内部控制制度，对信息系统职责分工、信息的使用规范等有关内容做出了规定。

(3) 人事管理

本公司根据《中华人民共和国劳动法》等法规政策制定了《人力资源管理制度》、《薪资管理制度》等内部控制制度，对岗位设置及编制定员；招聘；试用、任用及调配；福利、勤假管理；奖惩管理；员工培训管理；解聘、辞职、辞退管理及退休管理等手续均作了详尽的规范。在机构设置上责权明确、管理科学；在人员配备上精干高效，分工合理。

(4) 货币资金管理

本公司依据《现金管理暂行条例》、《支付结算办法》、《内部会计控制规范——货币资金（试行）》等有关规定，并结合自身实际情况制定了货币资金管理、印鉴管理等内部制度，就货币资金的岗位分工、管理与控制、会计核算及相关实物管理等有关内容做出了规定，同时对货币资金收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位必须分离，相关机构和人员互相制约，加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。

(5) 销售及收款控制

本公司依据《内部会计控制规范——销售与收款（试行）》等有关规定，制定了等内部控制制度，就产品销售过程中各有关部门职责分工、销售记录以及货款的催收等做出了规定，保证了销售业务真实完整地进行记录，避免或减少了公司坏账的发生。

(6) 采购及付款业务

本公司依据《内部会计控制规范——采购与付款（试行）》等有关规定，制定了《采购、外协加工管理制度》、等内部控制制度，就相关部门职责分工、采购及付款程序等有关内容做出了规定，使本公司在成本控制等方面有章可循，有效地保证了成本的真实可信和本公司资产的安全。

(7) 对固定资产管理的控制

本公司根据《内部会计控制规范》等有关规定，结合自身情况，制定了《设备管理制度》，就固定资产标准、有关各部门职责、固定资产采购流程等以及固定资产计价及折旧年限、固定资产维护、固定资产处置等有关内容做出了规定，以确保设备寿命周期费用最经济、设备综合效能最高，达到降低消耗和延长设备使用寿命的目的，同时确保固定资产账、卡、物相符。

(8) 担保与融资业务控制

本公司依据中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，制定了《融资管理制度》、《对外担保制度》，就贷款及担保业务定义、权限、审查、合同订立、管理、披露等有关内容做出了规定。

本公司依据国家有关规定，并结合自身实际情况制定了《募集资金管理制度》等内部控制制度，对募集资金存储、使用、管理、投资项目变更、使用监督、信息披露做出了规定，规范了公司的融资行为，防范融资风险。

(9) 投资业务控制

本公司根据《中华人民共和国公司法》及公司章程制定了《对外投资管理制度》，就对外投资的审批权限、投资管理的组织机构、决策程序、投资管理做出了规定，保证了公司对外投资的资金安全，确保了投资回报效果。

(10) 对子公司管理的控制

本公司对子公司的组织及人员控制、对子公司业务层面控制、合并财务报表及其控制方面做出了规定，保证了本公司战略在子公司的贯彻实施，促进子公司良好地执行本公司所制定的重大制度，并保证了子公司及时、准确、真实和完整地提供相关信息，强化了对子公司的管理。

(11) 对关联方交易的内部控制

本公司依据中国证券监督管理委员会的有关规定制定了《关联交易管理制度》，就关联方和关联关系、关联交易的审批权限和审议程序、关联交易的执行、关联交易的披露做出了规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。

(12) 对财务报告和信息披露的内部控制

本公司根据中国证券监督管理委员会有关信息披露的要求，制订了《信息披露管理制度》，《内部控制信息披露办法》，并结合国务院国有资产监督管理委员会的有关政策，就财务报告的编制的岗位分工和职责安排、财务报告编制准备及其控制、依法披露的信息、信息披露事务管理、信息披露管理制度制定、实施与监督做出了规定。

4、公司治理结构及各部门的运作

(1) 组织结构

(见组织结构附图)

(2) 法人治理结构

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的管理层；完善了股东大会、董事会、监事会、管理层分工负责、互相监督的法人治理结构。本公司制定了《公司章程》、《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》、《独立董事工作制度》、以及董事会战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则。本公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五分开”。

(3) 业务部门职责及运作情况

本公司建立了与公司业务性质和经营规模相适应的组织机构，形成了比较合理、完整、有效的经营管理框架。本公司主要部门有生产制造部、市场营销部、技术研发部、财务管理部、国际贸易部、行政管理部、党群工作部、人事劳资处、公司办公室、证券办等职能部门及各生产制造分厂。公司下属有哈尔滨天功金属结构工程有限公司、上海天勃能源设备有限公司、哈尔滨天洋设备安装有限责任公司等控股子公司。公司部门职责文件规定了各部门职责及工作程序。上述主要部门的职责、工作程序及运行情况概述如下：

①生产制造部：

负责制定本公司年度、季度、月度生产制造计划；进行生产制造调度和进度管制，对生产制造计划完成情况进行督促检查，保证公司生产系统的稳定、高效运行；对各生产制造分厂的生产作业、现场生产、品质改善、工装夹模具进行管理；对本公司设备的购置、资产、技术管理；现场及技术改造进行管理；能源管理；对原材料等物资采购，原材料仓库、成品仓库、物资仓储进行管理。

②市场营销部

负责编制并完成本公司长远、年度销售计划；进行销售合同审核；发货管理；清欠货款；采集、开发市场信息，进行分析与预测，制定市场营销策略；客户管理；进行市场营销监察；与生产制造部门协调，保证按期向客户交货；进行客户关系维护，搞好售后服务。

③技术研发部

负责本公司新产品项目的调查研究与分析决策；进行新产品设计、投产准备、试制；本公司原有产品的设计与改进；生产制造现场技术指导与监督；产品质量检验管理。

④财务管理部

负责本公司融资、筹资工作；资金计划管理；对本公司资金管理制度、资产管理制度以及资金运用情况进行监督与控制；现金及银行存、贷款管理；税金、保险业务；无形资产、固定资产、其他应收款、工程款项、应付款项、低值易耗品的管理；进行会计核算、财务稽核；对会计制度的执行情况进行监督检查；风险控制管理；进行财务报告资料的归集整理，搞好会计档案管理。

⑤国际贸易部

负责本公司外贸业务工作计划的制定与实施，交易准备、交易磋商；签订、履行外贸合同；领用证及附属单据审核管理；报关、商检、收发货管理；进行外贸业务统计。

⑥行政管理部

负责组织本公司经营管理和业务制度的建立、完善，总结、优化和推进公司业务流程，根据需要对公司组织结构、部门职责、业务重组提出建议，改进企业管理方式；制定公司远景规划和年度计划以及各项目开发计划，进行行政管理、信息管理、审计监察管理、安全保卫管理、后勤保障管理。

⑦党群工作部

负责本公司党的组织建设、宣传工作、群团工作的开展；开展党的纪律检查工作；做好职工代表大会闭幕期间的日常工作；落实《工会法》，进行厂务公开、民主管理工作；做好群众性经济技术创新工作，开展合理化建议、劳动竞赛活动；进行工会、团委组织建设。

⑧人事劳资处

负责制定并执行本公司人力资源中长期发展规划和年度人力资源计划；制定并执行公司考勤、劳保、劳动合同管理政策；负责员工招聘、调入、任用、轮岗、调动、奖惩、培训工作；负责制定员工职业发展规划方案；组织年度绩效考评，组织并检查子公司建立与本公司相对应的人力资源管理体系；本公司组织架构（包括子公司）研究课题；薪酬管理。

⑨公司办公室

负责本公司年度工作总结，提出下一年度工作要点；办理本公司总经理日常行政文秘工作，完成总经理指示或委托的任务；文件档案、印章信证管理；本公司会议管理；公关事务、公共关系活动策划与管理；法务管理；本公司知识产权保护，商标专利注册、申请与管理。

⑩证券办

负责本公司国内外金融证券市场形势分析；本公司股票债券事务管理；本公司金融投资事务管理。

(4) 授权、分配责任及管理控制的方法

本公司比较明确规定了部门及人员的职责权限和沟通；为相关部门和人员行使权限、履行职责、建立沟通提供了规范性指南，实现了交易的授权以及相关信息传递的及时、有效。管理层对其他人的

授权使用情况也建立了必要的控制方法。

本公司的财务管理制度等其他相关的制度都包含了关于内部牵制的方法，主要规定了相关的岗位的职责和权限及不相容职务的分离控制：授权进行某项业务的职务应与执行该项业务的职务分离；执行某项业务的职务与复核该项业务的职务分离；执行某项业务的职务与记录该项业务的职务分离；保管某项资产的职务与记录该资产的职务分离；保管与记录某项资产的职务与账实核对的职务分离以及建立严格的审批、复核、盘点和对账制度。

本公司内部审计主要负责组织、实施内部审计。本公司已经制定《内部审计工作制度》，并已配备相应的人员以保证相关控制及相关职责的有效实行。本公司内部审计包括对公司各单位财务收支及资产、债权、债务等经济活动的审计；经济效益审计、内部控制审计、领导人员离任经济责任审计等方面。提出改进经营管理、提高经济效益的建议及纠正、处理违反财经法规行为的意见。内审人员对内部审计的执行情况通过后续审计或审计回访进行检查落实。

(5) 人事政策本公司管理层更加认识到人力资源对公司发展的巨大作用，强调人员的胜任能力、评价标准及培训措施。规定了人力资源招聘、配置、培训及考核等程序。

(二) 会计系统

本公司财务管理部是公司独立的会计机构，全面负责公司日常财务管理和核算工作。在财务管理和会计核算方面均明确了岗位职责、配备合格人员，会计人员分工明确，严格贯彻不相容职务相分离制度，各岗位能够互相制约，批准、执行、记录职能分开，建立健全了会计核算体系。

本公司按照《会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合公司实际情况，建立了公司具体的会计制度和财务管理制度，授权、签单等内部控制环节得到有效执行。会计制度主要包括会计核算基本原则、会计政策与会计估计、财务会计报告和合并会计报表编制等方面的规定。财务管理制度主要包括货币资金管理、采购及付款管理、成本费用、借款及费用报销标准、销售与收款、固定资产管理、投资活动及经营活动控制、担保控制、各项资产减值准备和损失处理制度等方面内容。公司财务系统已经实现了电算化，统一采用浪潮财务软件，编制会计凭证、登记会计账册、生成会计报表。

(三)、控制程序

为保证内部控制目标的实现，本公司建立了相关的控制程序，主要包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用等。

1、交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，按照交易金额的大小及交易性质的不同，根据《公司章程》及公司有关的各项内部管理制度的规定采取不同的交易授权。对于经常发生的常规业务的费用报销、授权范围内业务采取各职能部门、主管公司领导审批制度。对于非经常性业务交易，如对外投资、处置重大资产、担保等，按照不同的交易金额由公司董事会、股东大会审批。

2、责任分工控制：本公司为了预防和及时发现执行职责时产生的错误和舞弊行为，合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成相互制衡机制。

3、凭证与记录控制：合理制定凭证流转程序，业务人员在执行交易时要及时编制有关凭证，编妥的凭证要及早送交会计部门以便记录，已登账的凭证依次归档，各种经济活动必须作相关记录，并且将记录同相应的会计分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证公司财产的安全完整。

四、本公司内部控制制度的自我评价意见

(一) 本公司在内部控制制度建设上始终具有独立性。公司制订了《管理规章制度的制定与管理》，对管理制度制定的职责、发布与使用、收文及归档进行了规定。

(二) 本公司按照年度内部控制检查监督计划对内部控制工作进行检查监督，在遇有重大事项时开展随机性内部控制检查监督工作。本年度基本上完成了年度内部控制检查监督工作计划，计划执行情况较好。

本公司在 2007 年度开展的公司治理专项活动中按《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合新《企业会计准则》和《上市公司信息披露管理办法》等新颁布的法律法规对内部控制进行了修订、补充和完善，并进一步加强了与投资者关系和信息披露管理工作。

综上，本公司认为截止于 2007 年 12 月 31 日在所有重大方面已建立了健全的、合理的内部控制，并得到有效执行，能够保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。

随着本公司的业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断修订和完善。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计委员会及审计监察室的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门没有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

审计机构的核实评价意见

内部控制鉴证报告

利安达综字[2008]第 1014 号

哈尔滨空调股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司截至 2007 年 12 月 31 日止的内部控制制度进行了鉴证，贵公司的基本责任是根据《会计法》、《内部会计控制规范—基本规范》等有关法律和法规的要求，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运作。我们的责任是对贵公司的内部控制制度进行鉴证，并对内部控制制度的完整性、合理性、有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对贵公司内部控制制度自我评价报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致发生和未被发现的可能性。此外，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险，因为情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度。因此，在本期有效的内部控制，并不保证在未来必然有效。

我们认为，贵公司于 2007 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《内部会计控制规范—基本规范》规定的有关标准与财务报表编制相关的内部控制的有效性。

本专项鉴证报告仅供贵公司 2007 年年度报告使用，不得用作任何其他目的。

附件：哈尔滨空调股份有限公司内部控制制度完整性、合理性和有效性的自我评价报告

利安达信隆会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇〇八年三月八日

利安达信隆会计师事务所有限责任公司 王栋、高凤霞

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 6 月 23 日召开 2006 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

公司董事会于 2007 年 4 月 24 日、2007 年 6 月 14 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了三届十次董事会议关于召开公司 2006 年度股东大会的通知及补充通知。2007 年 6 月 23 日公司召开 2006 年度股东大会，会议共出席股东 7 人，共持有 117,264,303 股，占公司有表决权股份总数的 47.72%，符合法定要求。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1. 总体经营情况：

2007 年度，公司紧紧抓住中国石化工业和电力工业快速发展的机遇，创新机制，开拓进取，努力经营，实现了 2005 年大发展基础上的又一次大幅增长和全面提升。

实现营业收入 122,946.34 万元，同比增长 44.99%，其中主营业务收入 121,499.49 万元，同比增长 44.61%；主营业务利润 29,231.36 万元，同比增长 37.72%；净利润 23,558.16 万元，同比增长 118.98%，其中由于会计估计变更，即对应收账款坏账准备的计提方法由账龄分析法变更为迁移模型法，增加本年净利润 4,116.54 万元，占净利润总额的 17.47%。

报告期内，公司订货额 121,667 万元，同比增长 14.77%，其中石化产品订货额 71,634 万元，电站产品订货额 49,308 万元。

报告期内，公司货款回收工作取得了一定的成效，各相关部门应再接再厉继续做好这项工作。

2、技术研发情况

依托中石油大连石化分公司、中石化青岛炼化有限责任公司等千万吨级炼油项目，公司进行的 Incoloy825 与 15CrMoR 复合板管箱焊接试制、管与管板深孔焊工艺研究等项目的研发工作取得了令人满意的效果，解决了生产瓶颈问题；依托上海卡博特石化公司项目，公司在高粘度流体换热器的研究上有了很大进展；依托上海石化、金铜石化的苯抽提装置项目，公司完善了空气冷凝器介质含过冷却过程模型设计。公司石化产品、工艺技术的自主研发能力显著增强，公司石化产品的国际竞争力相应提高。

2007 年，铜川电厂 2X600MW 火电机组经过 168 小时试运行，正式并网发电。成功地验证了公司自主研发的 SRC 单排翅片管技术。公司自研制成功该项目以来，已获得了 6 个订单，总金额为人民币 10.88 亿元。公司应用自主研发新产品技术赢得了市场份额。公司自主创新能力增强。

3、节能减排情况

公司对供暖设施进行了改造，改变传统燃煤采暖的方式，采用了独立电加热散热器作为采暖热源，采暖方式的改变使公司每年减少了 SO₂ 排放量 20.74 吨、烟尘排放量 35.44 吨，从根本上消除了污染源。在减排的同时，公司又降低了费用，锅炉采暖年需资金 250 万元，电取暖每年需资金 222 万元，平均每年节约 28 万元，加上排污费用每年减少约 10 万元，公司年降低费用 38 万元。

4、资产和利润构成变动情况
公司资产和利润构成变动情况

| 项目 | 2007 年 | | 2006 年 | | 比上年 增减 (%) | 原因 |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 金额 | 占总资产 比重 (%) | 金额 | 占总资产 比重 (%) | | |
| 货币资金 | 261,966,330.06 | 15.56 | 135,257,669.48 | 11.24 | 93.68 | 营业收入增加 |
| 应收票据 | 17,520,000.00 | 1.04 | 13,777,818.30 | 1.14 | 27.16 | 营业收入增加 |
| 应收账款 | 809,467,584.45 | 48.08 | 520,924,373.28 | 43.28 | 55.39 | 电站空冷器欠款增加 |
| 预付款项 | 64,089,751.89 | 3.81 | 52,403,988.96 | 4.35 | 22.30 | 预付材料款增加 |
| 其他应收款 | 42,770,554.22 | 2.54 | 57,850,836.86 | 4.81 | -26.07 | 欠款减少 |
| 存货 | 125,977,001.11 | 7.48 | 102,546,604.75 | 8.52 | 22.85 | 报告期末库存商品增加 |
| 长期股权投资 | 67,569,554.98 | 4.01 | 42,119,000.00 | 3.50 | 60.43 | 对联营企业投资增加 |
| 在建工程 | 56,573,831.73 | 3.36 | 67,183,053.78 | 5.58 | -15.79 | 在建工程转固定资产增加 |
| 无形资产 | 15,128,649.02 | 0.90 | 2,694,749.13 | 0.22 | 461.41 | 会计政策变更、土地使用权调入 |
| 长期待摊费用 | 9,546,500.00 | 0.57 | 7,426,000.00 | 0.62 | 28.56 | 设计大型空冷器技术服务费增加 |
| 递延所得税资产 | 5,089,421.57 | 0.30 | 10,561,936.93 | 0.88 | -52.11 | 坏账转回 |
| 短期借款 | 250,000,000.00 | 14.85 | 180,000,000.00 | 14.95 | 38.89 | 银行贷款增加 |
| 资产总计 | 1,683,593,477.16 | | 1,203,675,679.24 | | 39.87 | 营业收入增加、贷款增加 |

| 项目 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减额 | 比上年 增减 (%) | 原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| 营业费用 | 37,829,195.96 | 19,795,494.93 | 18,033,701.03 | 91.10 | 订货额增加导致营业费用增加 |
| 管理费用 | 36,671,946.85 | 46,303,212.99 | -9,631,266.14 | -20.80 | 由于执行新会计准则,“五险一金”计入管理费用减少 |
| 财务费用 | 14,026,840.76 | 7,604,454.60 | 6,422,386.16 | 84.46 | 贷款额增加及利率上调 |

公司现金流量分析

| 项目 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减额 | 原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 228,610,514.14 | -2,972,346.65 | 231,582,860.79 | 营业收入增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,248,395.79 | -27,234,801.45 | -28,013,594.34 | 对联营企业投资增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,997,546.30 | 11,249,468.94 | -57,247,015.24 | 支付现金红利 |

| 经营活动产生的现金流量 | 净利润 | 差额 | 原因 |
|----------------|----------------|--------------|--------|
| 228,610,514.14 | 235,584,120.86 | 6,973,606.72 | 应收账款增加 |

5、公司子公司情况

公司持有子公司——哈尔滨天功金属结构工程有限公司 100%的股权，该公司报告期初注册资本 1500 万元，经营范围为：高速公路防撞护栏、彩色压型板、复合保温板，冷弯型钢、钢结构制造、销售及售后服务。销售钢材。该公司 2007 年度实现销售收入 321,002,250.80 元，实现净利 58,935,851.02 元，本公司享有权益 58,935,851.02 元。

公司持有子公司——上海天勃能源设备有限公司 100%的股权，该公司注册资本 1800 万元，经营范围为：空气冷却冷凝设备、高中低压换热器、制冷空调设备制造安装。该公司 2007 年度实现销售收入 157,471,112.57 元，实现净利润 1,400,442.48 元，本公司享有权益 1,400,442.48 元。

公司持有子公司——哈尔滨天洋设备安装有限责任公司 100%的股权，该公司注册资本 1000 万元，

经营范围为：机电安装及空调安装、维修。2007 年度实现销售收入 743,732.8 元，实现净利润 11,363.65 元，本公司享有权益 11,363.65 元。

报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 285,590,730.18 元，占年度采购总额的比例为 19.30%，前 5 名客户销售额合计 704,004,829.06 元，占公司销售总额的比例为 57.26%。

(二) 对公司未来发展的展望

公司发展战略：本公司将以科学发展观为指导，加快实施发展战略，加强巩固主业，加大自主研发、创新力度，不断拓宽服务领域，努力开拓国际市场。公司立足于能源、环保领域，进行资本运作，不断创造新的利润增长点，增强公司的可持续发展能力。

2008 年的主要工作安排：

一是要全力推进变压器项目，加快进入高压变压器市场的步伐，打造公司新的利润增长点；二是要加大研发投入，重点建设百万千瓦超超临界机组直接空冷产品；三是要以公司专项治理活动为契机，持续开展公司治理工作；四是要加强对子公司的监督管理，推动子公司持续健康发展；五是要借助资本市场的平台，拓展公司发展空间，拓宽公司融资渠道；六是要按计划完成文化建设工作，打造先进企业文化。

公司所处行业属国家重大装备制造业。国家关于和谐发展，节能减排的国策，使公司所处的空冷行业将在较长一段时间内保持比较繁荣的发展态势。但随着越来越多的国内外公司介入空冷市场，竞争也会更加激烈，需要公司正确、及时应对。

2008 年度的经营计划：公司计划营业收入 15 亿元，营业成本 11.5 万元，费用 0.95 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
|---------|----------------|----------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 产品 | | | | | | |
| 石化空冷 | 447,040,930.07 | 342,893,496.17 | 23.30 | 62.38 | 78.78 | 减少 7.04 个百分点 |
| 电站空冷 | 715,854,521.24 | 529,335,102.56 | 26.06 | 56.09 | 50.83 | 增加 2.57 个百分点 |
| 其他 | 52,099,395.03 | 50,452,656.13 | 3.16 | -50.98 | -40.78 | 减少 16.68 个百分点 |

(三) 公司投资情况

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 (%) | 备注 |
|-----------------|---|-----------------|----|
| 上海尔华杰机电装备制造有限公司 | 机电设备、化工机械设备备品备件、复合材料制造销售及技术服务；防腐技术服务；汽车快修（A类） | 37.5 | |

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)、工业循环水项目

截止报告期末该项目完成投资额 124,367,178.71 元，完成比例 103.64%。

2)、600MW 直冷系统项目

截止报告期末该项目完成投资额 81,938,869.41 元，完成比例 71.25%。

(四) 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

1、会计政策变更

公司根据企业会计准则的规定，对原有会计政策进行了相应变更，其中，将所得税费用会计政策由应付税款法变更为资产负债表债务法，将对子公司长期股权投资由权益法变更为成本法核算，上述两项会计政策采用追溯调整法，调整了期初留存收益及资产负债表项目的期初数，比较财务报表已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更的累积影响数为人民币 10,561,936.93 元，其对留存收益及资产负债表项目的影响分别列示如下：

| 调整事项 | 留存收益增加(减少) | | | 资产负债表项目增加(减少) | |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 未分配利润 | 盈余公积 | 少数股东权益 | 报表项目 | 影响金额 |
| 2007 年 1 月 1 日 | | | | | |
| 未追溯调整前余额 | 100,864,067.03 | 61,687,184.50 | 2,348,378.22 | | |
| 所得税会计政策追溯调整 | 8,978,528.26 | 1,535,057.71 | 48,350.96 | 递延所得税资产 | 10,561,936.93 |
| 长期股权投资追溯调整 | | | | | |
| | 3,554,006.04 | -3,554,006.04 | | | |
| 2007 年 1 月 1 日 | | | | | |
| <u>追溯调整后余额</u> | 113,396,601.33 | 59,668,236.17 | 2,396,729.18 | | |

2、会计估计变更

公司自 2007 年 1 月 1 日对应收账款坏账准备的计提方法进行了变更,由账龄分析法变更为迁移模型法。公司认为会计估计变更后更能反映公司坏账损失的实际情况,变更后的方法较原方法少计提坏账准备 50,203,887.81 元,增加本年净利润 41,165,412.14 元。

上述会计估计变更对 2007 年度净利润的影响列示如下:

| 调整事项 | 2007 年度 | |
|----------------|---------|----------------|
| | 报表项目 | 金额 |
| 坏账准备计提方法会计估计变更 | 资产减值损失 | -50,203,887.81 |
| | 所得税费用 | 9,038,475.67 |
| | 净利润 | 41,165,412.14 |

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 3 月 24 日召开三届九次董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 3 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(2)、公司于 2007 年 4 月 21 日召开三届十次董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 4 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(3)、公司于 2007 年 6 月 23 日召开三届十一次董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(4)、公司于 2007 年 7 月 28 日召开三届十二次董事会董事会会议,一、审议通过了公司 2007 年半年度报告;二、同意在交行嵩山分理处申请办理授信业务,授信总额人民币 21,000 万元。。

(5)、公司于 2007 年 8 月 10 日召开 2007 年第二次临时董事会董事会会议,同意向中国银行哈尔滨市霁虹支行申请授信总量人民币 6 亿元。。

(6)、公司于 2007 年 9 月 28 日召开 2007 年第三次临时董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 10 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 28 日召开三届十三次董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(8)、公司于 2007 年 12 月 27 日召开 2007 年第四次临时董事会董事会会议,。决议公告刊登在 2007 年 12 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

报告期内公司共召开 8 次董事会,其中:临时董事会 3 次。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2006 年度股东大会通过的《2006 年度利润分配方案》即以公司总股本 245,731,200 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税)。股权登记日为 2007 年 8 月 13 日,除权除息日为 2007 年 8 月 14 日,现金红利发放日为 2007 年 8 月 20 日。

本次利润分配实施公告刊登于 2007 年 8 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 2008 年 1 月 15 日, 审计委员会在公司会议室召开了审计委员会 2008 年第一次会议。会议审议通过了《关于制定〈审计委员会年度财务报告审计工作规程〉的议案》, 并对 2007 年年度审计工作进行了总体安排。

(2) 审计委员会在 2007 年年度审计期间做了大量的工作。形成了《审计委员会关于利安达信隆会计师事务所 2007 年度审计工作的总结报告》, 根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈内部报告的内容与格式〉》的有关要求, 审计委员会对 2007 年年度审计工作总结如下:

1) 确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前, 审计委员会与会计师事务所见面协商, 确定了公司 2007 年度审计工作的安排。

2) 审阅公司编制的财务会计报表

审计委员会在会计师事务所正式进场审计前审议了公司编制的 2007 年度财务会计报表及《2007 年度财务会计报表说明》, 并对比了公司 2006 年度报告的各项财务数据, 认为: 公司编制的财务会计报表中的有关数据基本反映了公司截止至 2007 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2007 年度的生产经营成果, 经营业绩较 2006 年有大幅增长, 并同意以此财务报表为基础开展 2007 年度的财务审计工作。并出具了相关的书面审阅意见。

3) 会计师事务所正式进场开展审计工作, 审计委员会以会面方式进行协商督促

2008 年 1 月 23 日, 会计师事务所工作团队正式进场开始审计工作。在审计期间, 审计委员会先后两次到审计现场, 与会计师事务所进行协商督促, 要求会计师事务所按照审计工作计划完成外勤工作。

4) 会计师事务所出具初步审计意见, 审计委员会审阅财务会计报表, 形成书面意见。

2008 年 2 月 29 日, 会计师事务所按照审计工作计划如期出具了初步审计意见, 审计委员会召开了审计委员会 2008 年第二次会议, 审阅了出具了初步审计意见后的财务会计报表, 认为: 公司 2007 年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止至 2007 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2007 年度的生产经营成果, 并同意以此财务报表为基础制作 2007 年度报告及摘要。同时, 要求会计师事务所能够按照审计工作计划尽快完成审计工作, 以保证公司如期披露 2007 年度报告。

5) 公司 2007 年度财务会计报表的审计报告定稿, 会计师事务所出具了 2007 年度审计的其他相关文件, 公司 2007 年度审计工作圆满完成。

2008 年 3 月 5 日, 会计师事务所按照审计工作计划如期完成了审计报告定稿, 并出具了《哈尔滨空调股份有限公司内部控制鉴证报告》, 公司也制作了《2007 年度报告及年度报告摘要》。审计委员会于 2008 年 3 月 7 日召开了 2008 年第三次工作会议, 审议通过了如下议案: 《关于〈2007 年年度报告全文及摘要〉的议案》、《关于会计估计变更说明的议案》、《关于〈2007 年度公司内控检查监督工作报告〉的议案》、《关于〈审计委员会关于利安达信隆会计师事务所 2007 年年度审计工作的总结报告〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。审计委员会同意将上述议案提交董事会会议审议。至此, 公司 2007 年度审计工作圆满完成。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会是 2007 年 6 月 23 日成立的, 截止目前, 已召开了两次委员会会议, 成立了工作小组, 对公司董事、监事、高级管理人员 2007 年度的薪酬进行了核实, 形成了委员会决议。委员会审核的公司董事、监事、高级管理人员 2007 年度的薪酬, 经公司董事会审议后, 于年报中予以披露。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经利安达信隆会计师事务所有限责任公司审计，公司董事会审议，公司 2007 年度实现净利润 235,581,636. 元，提取 10%法定盈余公积 17,558,380.91 元，加年初未分配利润 113,396,601.33 元，减去本年已分配现金股利 98,292,480.00，本年度累计可分配利润 233,127,377.37 元。

公司拟以 2007 年 12 月 31 日总股本 245,731,200 股为基数，按每 10 股送 3 股派发现金红利 0.34 元（含税），共计派发现金红利 8,354,860.80 元，剩余 151,053,156.57 元未分配利润结转到 2008 年度。

2007 年度不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

- 1、2007 年 3 月 24 日召开三届八次监事会，公告刊登于 2007 年 3 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》
- 2、2007 年 4 月 21 日召开三届九次监事会，公告刊登于 2007 年 4 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》
- 3、2007 年 7 月 28 日召开三届十次监事会，审议公司 2007 年半年度报告。
- 4、2007 年 10 月 28 日召开三届十一次监事会，审议公司 2007 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司依法运作，内控制度健全，组织召开董事会、股东大会及相关决策的程序符合有关法律法规要求。公司董事、经理执行公司职务时无其他违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认真履行检查财务职能，认为利安达信隆会计师事务所对公司 2007 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司投资 2,490 万元对上海尔华杰机电装备制造有限公司进行增资重组，占其增资后总股本的 37.5%；

转让所持参股公司大庆南垣集团股份有限公司股份 163 万股，转让价款 211.9 万元；

转让所持子公司哈尔滨天达控制工程有限公司 51%的全部股权。

监事会认为上述投资、股权转让事项公平、合理，没有损害公司和股东利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，无损害公司利益和股东利益的行为。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)资产交易事项

1、收购资产情况

1)、本公司对上海尔华杰机电装备制造制造有限公司增资重组进行投资，占其增资后总资本的 37.5%。该事项已于 2007 年 4 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、出售资产情况

1)、本公司向大庆南垣集团股份有限公司转让大庆南垣集团股份有限公司 163 万股权，该资产的账面价值为 211.9 万元，实际出售金额为 211.9 万元。该事项已于 2007 年 4 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2)、转让哈尔滨天达控制工程有限公司 51% 股权，该事项已于 2007 年 6 月 30 日完成。

(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（不包括对子公司的担保） | | | | | | |
|----------------------------------|---------------------|-------|--------|-----------------------------------|----------------|----------------------|
| 担保对象 | 发生日期 （协议签署 日） | 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 |
| 哈尔滨松江铜业（集团）有限公司 | 2006 年 4 月 12 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 2006 年 4 月 12 日～2008 年 11 月 27 日 | 否 | 否 |
| 上海尔华杰机电装备制造有限公司 | 2008 年 1 月 2 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 2007 年 12 月 27 日～2008 年 12 月 26 日 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | 4,000 | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | 4,000 | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | 0 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | | | | 0 | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | 4,000 | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | | 6.34 | |
| 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 | | | | | 0 | |
| 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 | | | | | 0 | |

1)、2006 年 4 月 12 日，哈尔滨空调股份有限公司为哈尔滨松江铜业（集团）有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2006 年 4 月 12 日至 2008 年 11 月 27 日。该事项已于 2006 年 4 月 15 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2)、2008 年 1 月 2 日，哈尔滨空调股份有限公司为上海尔华杰机电装备制造有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2007 年 12 月 27 日至 2008 年 12 月 26 日。该事项已于 2007 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

(八) 委托理财情况

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、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

除法定承诺外，为了增强流通股股东的信心，激励哈空调核心管理层、核心业务骨干的积极性，使哈空调管理层与股东及公司的利益相统一，哈尔滨工业资产经营有限责任公司承诺于股权分置改革完成后将择机按照国家的有关法律、法规的规定，通过哈空调股东大会委托董事会制定并实施股权激励计划。

严格履行承诺事项

(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，公司聘任利安达信隆会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金 45 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 8 年年审计服务。

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

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的 股东名称 | 涉嫌违规所得收益收回 的时间 | 涉嫌违规所得收益收回的 金额 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 2008 年 2 月 4 日 | 412,700.00 |

(十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十五)信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|--------------------------------|------------------|--|
| 2006 年度报告、三届九次董事会决议公告、三届八次监事会决议公告 | 《上海证券报》D17 版、《中国证券报》C071 版 | 2007 年 3 月 27 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年第一季度报告、三届十次董事会决议公告暨召开 2006 年度股东大会的通知、三届九次监事会决议公告 | 《上海证券报》D51 版、《中国证券报》C015 版 | 2007 年 4 月 24 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 公布向陕西华电蒲城发电有限责任公司提供直接空冷凝汽器设备的设计、采购合同 | 《上海证券报》D9 版、《中国证券报》B02 版 | 2007 年 5 月 10 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 公布向腾龙芳烃(厦门)有限公司提供芳烃空冷器的供货合同 | 《上海证券报》D11 版、《中国证券报》C003 版 | 2007 年 5 月 23 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 公布澄清公告 | 《上海证券报》D6 版、《中国证券报》C015 版 | 2007 年 5 月 24 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 王志坚先生、刘万里先生辞去公司董事职务、召开 2006 年度股东大会的补充通知 | 《上海证券报》D9 版、《中国证券报》C011 版 | 2007 年 6 月 14 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2006 年度股东大会决议公告、三届十一次董事会决议公告 | 《上海证券报》D9 版、《中国证券报》C011 版 | 2007 年 6 月 26 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年半年度业绩预增公告 | 《上海证券报》D19 版、《中国证券报》C012 版 | 2007 年 6 月 27 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年半年度报告 | 《上海证券报》D66、D67 版、《中国证券报》C051 版 | 2007 年 7 月 31 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2006 年度利润分配实施公告 | 《上海证券报》D8 版、《中国证券报》B07 版 | 2007 年 8 月 8 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 公司治理专项活动的自查报告和整改计划 | 《上海证券报》22 版、《中国证券报》A14 版 | 2007 年 8 月 11 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 有限售条件流通股上市公告 | 《上海证券报》D19 版、《中国证券报》A19 版 | 2007 年 8 月 31 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年第三次临时董事会决议公告 | 《上海证券报》D14 版、《中国证券报》C11 版 | 2007 年 10 月 9 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年第三季度业绩预增公告 | 《上海证券报》D11 版、《中国证券报》B08 版 | 2007 年 10 月 11 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 控股股东解除质押公告 | 《上海证券报》22 版、《中国证券报》C011 版 | 2007 年 10 月 13 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年第三季度报告、三届十三次董事会决议公告、公司治理专项活动的整改报告 | 《上海证券报》D43 版、《中国证券报》D023 版 | 2007 年 10 月 31 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 控股股东减持公司股票的公告 | 《上海证券报》D27 版、《中国证券报》D017 版 | 2007 年 12 月 25 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |
| 2007 年第四次临时董事会决议公告、控股股东减持公司股票的公告 | 《上海证券报》33 版、《中国证券报》C014 版 | 2007 年 12 月 29 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn |

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经利安达信隆会计师事务所注册会计师王栋、高凤霞审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

利安达审字【2008】第 1036 号

哈尔滨空调股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨空调股份有限公司（以下简称该公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2007 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表、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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是该公司管理层的责任。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，该公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了该公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所

中国注册会计师：王栋、高凤霞

中国·北京

2008 年 3 月 8 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八、1 | 261,966,330.06 | 135,257,669.48 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八、2 | 17,520,000.00 | 13,777,818.30 |
| 应收账款 | 八、3 | 809,467,584.45 | 520,924,373.28 |
| 预付款项 | 八、5 | 64,089,751.89 | 52,403,988.96 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 八、4 | 42,770,554.22 | 57,850,836.86 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八、6 | 125,977,001.11 | 102,546,604.75 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,321,791,221.73 | 882,761,291.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 八、7 | 67,569,554.98 | 42,119,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 八、8 | 207,894,298.13 | 190,929,647.77 |
| 在建工程 | 八、9 | 56,573,831.73 | 67,183,053.78 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 八、10 | 15,128,649.02 | 2,694,749.13 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 八、11 | 9,546,500.00 | 7,426,000.00 |
| 递延所得税资产 | 八、12 | 5,089,421.57 | 10,561,936.93 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 361,802,255.43 | 320,914,387.61 |
| 资产总计 | | 1,683,593,477.16 | 1,203,675,679.24 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）
2007 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八、14 | 250,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八、15 | 384,006,599.86 | 198,224,993.20 |
| 应付账款 | 八、16 | 225,219,211.84 | 191,228,448.92 |
| 预收款项 | 八、17 | 103,952,600.79 | 73,421,148.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 八、18 | 39,927.94 | 3,707,657.82 |
| 应交税费 | 八、20 | 41,798,905.14 | 12,972,358.50 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 八、19 | 68,519.50 | 68,519.50 |
| 其他应付款 | 八、21 | 17,255,218.14 | 14,840,938.36 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八、22 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 八、23 | 14,224,000.00 | 17,337,770.41 |
| 流动负债合计 | | 1,047,564,983.21 | 702,801,835.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 八、24 | 3,830,000.00 | 3,830,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 八、25 | 1,693,552.88 | 1,438,722.69 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 八、12 | 10,239.07 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,533,791.95 | 5,268,722.69 |
| 负债合计 | | 1,053,098,775.16 | 708,070,558.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 八、26 | 245,731,200.00 | 245,731,200.00 |
| 资本公积 | 八、27 | 74,409,507.55 | 74,412,354.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | 八、28 | 77,226,617.08 | 59,668,236.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 八、29 | 233,127,377.37 | 113,396,601.33 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 630,494,702.00 | 493,208,391.87 |
| 少数股东权益 | | | 2,396,729.18 |
| 所有者权益合计 | | 630,494,702.00 | 495,605,121.05 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,683,593,477.16 | 1,203,675,679.24 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 226,862,293.14 | 123,905,358.50 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 17,520,000.00 | 13,719,318.30 |
| 应收账款 | 九、1 | 808,014,279.62 | 516,122,940.34 |
| 预付款项 | | 45,973,928.11 | 30,100,477.08 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 九、2 | 41,996,027.84 | 58,532,714.47 |
| 存货 | | 124,322,308.11 | 100,714,038.39 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,264,688,836.82 | 843,094,847.08 |
| 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 | 九、3 | 112,593,365.87 | 88,764,610.89 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 193,318,279.10 | 172,615,779.12 |
| 在建工程 | | 55,200,278.73 | 66,119,500.78 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 15,100,651.08 | 2,529,389.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 9,546,500.00 | 7,426,000.00 |
| 递延所得税资产 | | 5,078,695.03 | 10,510,978.02 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 390,837,769.81 | 347,966,257.81 |
| 资产总计 | | 1,655,526,606.63 | 1,191,061,104.89 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）
2007 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 250,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 387,006,599.86 | 202,724,993.20 |
| 应付账款 | | 292,874,364.23 | 211,511,675.55 |
| 预收款项 | | 102,954,285.99 | 69,078,999.09 |
| 应付职工薪酬 | | | 2,218,123.12 |
| 应交税费 | | 31,718,381.41 | 10,456,076.05 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 68,519.50 | 68,519.50 |
| 其他应付款 | | 25,390,520.22 | 23,921,171.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 14,224,000.00 | 17,337,770.41 |
| 流动负债合计 | | 1,115,236,671.21 | 728,317,328.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 3,830,000.00 | 3,830,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 1,693,552.88 | 1,438,722.69 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,523,552.88 | 5,268,722.69 |
| 负债合计 | | 1,120,760,224.09 | 733,586,051.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 245,731,200.00 | 245,731,200.00 |
| 资本公积 | | 68,690,498.47 | 68,690,498.47 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 77,226,617.08 | 59,668,236.17 |
| 未分配利润 | | 143,118,066.99 | 83,385,118.80 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 534,766,382.54 | 457,475,053.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,655,526,606.63 | 1,191,061,104.89 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 1,229,463,370.55 | 847,955,264.54 |
| 其中：营业收入 | 八、30 | 1,229,463,370.55 | 847,955,264.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 991,417,903.10 | 725,837,958.87 |
| 其中：营业成本 | 八、30 | 931,998,785.49 | 635,485,277.60 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 八、31 | 9,239,162.24 | 5,416,165.85 |
| 销售费用 | | 37,829,195.96 | 19,795,494.93 |
| 管理费用 | | 36,671,946.85 | 46,303,213.99 |
| 财务费用 | 八、32 | 14,026,840.76 | 7,604,454.60 |
| 资产减值损失 | 八、34 | -38,348,028.20 | 11,233,351.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、33 | 8,544,509.06 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 246,589,976.51 | 122,117,305.67 |
| 加：营业外收入 | 八、35 | 22,249,922.98 | 3,113,587.69 |
| 减：营业外支出 | 八、36 | 492,656.19 | 156,566.28 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 268,347,243.30 | 125,074,327.08 |
| 减：所得税费用 | 八、37 | 32,763,122.44 | 11,390,694.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,584,120.86 | 113,683,632.49 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 235,581,636.95 | 107,579,532.40 |
| 少数股东损益 | | 2,483.91 | 6,104,100.09 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.9587 | 0.4378 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

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：0 元。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 九、4 | 1,345,451,187.73 | 868,865,228.49 |
| 减：营业成本 | 九、4 | 1,129,219,948.83 | 703,512,679.79 |
| 营业税金及附加 | 九、5 | 6,820,302.97 | 3,581,585.38 |
| 销售费用 | | 37,466,755.99 | 19,619,942.49 |
| 管理费用 | | 31,293,547.58 | 37,480,573.17 |
| 财务费用 | | 13,037,242.99 | 6,605,934.18 |
| 资产减值损失 | | -38,476,900.74 | 10,854,531.91 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 九、6 | 9,418,040.74 | 3,469,591.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 175,508,330.85 | 90,679,572.77 |
| 加：营业外收入 | | 22,249,922.98 | 2,736,587.69 |
| 减：营业外支出 | | 481,424.05 | 156,566.28 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 197,276,829.78 | 93,259,594.18 |
| 减：所得税费用 | | 21,693,020.68 | 5,659,621.40 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 175,583,809.10 | 87,599,972.78 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,141,350,963.89 | 656,164,941.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,113,827.35 | 2,107,012.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 八、38 | 33,521,226.86 | 34,304,695.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,175,986,018.10 | 692,576,648.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 762,519,007.30 | 544,684,599.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,759,237.78 | 29,183,949.76 |
| 支付的各项税费 | | 76,081,786.29 | 57,238,614.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 八、39 | 78,015,472.59 | 64,441,831.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 947,375,503.96 | 695,548,995.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 228,610,514.14 | -2,972,346.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,119,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 251,200.00 | 36,300.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,370,200.00 | 36,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 38,462,255.79 | 27,271,101.45 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 23,156,340.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 61,618,595.79 | 27,271,101.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -55,248,395.79 | -27,234,801.45 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表（续）
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 260,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 260,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 190,000,000.00 | 161,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 115,997,546.30 | 50,750,531.06 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 305,997,546.30 | 211,750,531.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -45,997,546.30 | 11,249,468.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、合并范围变化影响数 | | -655,911.47 | |
| 六、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 135,257,669.48 | 154,215,348.64 |
| 七、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 261,966,330.06 | 135,257,669.48 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,133,752,229.27 | 639,161,165.90 |
| 收到的税费返还 | | 1,113,827.35 | 1,730,012.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 33,438,527.09 | 44,235,455.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,168,304,583.71 | 685,126,633.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 825,625,075.83 | 566,344,419.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 21,717,856.11 | 24,746,751.18 |
| 支付的各项税费 | | 49,041,571.69 | 34,276,750.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 67,893,467.45 | 59,868,189.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 964,277,971.08 | 685,236,110.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 204,026,612.63 | -109,476.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,119,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 204,200.00 | 36,300.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,323,200.00 | 36,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 38,238,991.69 | 26,950,137.70 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 23,156,340.00 | 10,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 61,395,331.69 | 36,950,137.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -55,072,131.69 | -36,913,837.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 260,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 260,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 190,000,000.00 | 161,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 115,997,546.30 | 50,594,202.26 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 305,997,546.30 | 211,594,202.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -45,997,546.30 | 11,405,797.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 102,956,934.64 | -25,617,516.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 123,905,358.50 | 149,522,875.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 226,862,293.14 | 123,905,358.50 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|--|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------|-----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末 余额 | 245,731,200.00 | 74,412,354.37 | | 61,687,184.50 | | 100,864,067.03 | | 2,348,378.22 | 485,043,184.12 |
| 加：会计政策 变更 | | | | -2,018,948.33 | | 12,532,534.30 | | 48,350.96 | 10,561,936.93 |
| 前期差错更 正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初 余额 | 245,731,200.00 | 74,412,354.37 | | 59,668,236.17 | | 113,396,601.33 | | 2,396,729.18 | 495,605,121.05 |
| 三、本年增减 变动金额（减 少以“-” 号填列） | | -2,846.82 | | 17,558,380.91 | | 119,730,776.04 | | -2,396,729.18 | 134,889,580.95 |
| （一）净利润 | | | | | | 235,581,636.95 | | 2,483.91 | 235,584,120.86 |
| （二）直接计 入所有者权 益的利得和 损失 | | -2,846.82 | | | | | | -2,399,213.09 | -2,402,059.91 |
| 1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | -2,846.82 | | | | | | -2,399,213.09 | -2,402,059.91 |
| 上述（一）和 （二）小计 | | -2,846.82 | | | | 235,581,636.95 | | -2,396,729.18 | 233,182,060.95 |
| （三）所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分 配 | | | | 17,558,380.91 | | -115,850,860.91 | | | -98,292,480.00 |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | 17,558,380.91 | | -17,558,380.91 | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | -98,292,480.00 | | | -98,292,480.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 245,731,200.00 | 74,409,507.55 | | 77,226,617.08 | | 233,127,377.37 | | 630,494,702.00 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------|---------------|----------------|-----------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末 余额 | 245,731,200.00 | 68,693,34 5.29 | | 50,959,379.81 | | 103,127,421.95 | | 9,195,069.38 | 477,706,416.43 |
| 加：会计政策 变更 | | | | -51,140.92 | | 9,742,124.26 | | 29,641.18 | 9,720,624.52 |
| 前期差错更 正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初 余额 | 245,731,200.00 | 68,693,34 5.29 | | 50,908,238.89 | | 112,869,546.21 | | 9,224,710.56 | 487,427,040.95 |
| 三、本年增减 变动金额（减 少以“-” 号填列） | | 5,719,009 .08 | | 8,759,997.28 | | 527,055.12 | | -6,827,981.38 | 8,178,080.10 |
| （一）净利润 | | | | | | 107,579,532.40 | | 6,104,100.09 | 113,683,632.49 |
| （二）直接计 入所有者权 益的利得和 损失 | | 5,719,009 .08 | | | | | | -12,932,081.47 | -7,213,072.39 |
| 1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 5,719,009 .08 | | | | | | -12,932,081.47 | -7,213,072.39 |
| 上述（一）和 （二）小计 | | 5,719,009 .08 | | | | 107,579,532.40 | | -6,827,981.38 | 106,470,560.10 |
| （三）所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分 配 | | | | 8,759,997.28 | | -107,052,477.28 | | | -98,292,480.00 |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | 8,759,997.28 | | -8,759,997.28 | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者（或股 东）的分 配 | | | | | | -98,292,480.00 | | | -98,292,480.00 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|--------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 245,731,200.00 | 74,412,354.37 | | 59,668,236.17 | | 113,396,601.33 | | 2,396,729.18 | 495,605,121.05 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|-------|---------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 245,731,200.00 | 74,412,354.37 | | 61,687,184.50 | 101,385,184.12 | 483,215,922.99 |
| 加：会计政策变更 | | -5,721,855.90 | | -2,018,948.33 | -18,000,065.32 | -25,740,869.55 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 245,731,200.00 | 68,690,498.47 | | 59,668,236.17 | 83,385,118.80 | 457,475,053.44 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 17,558,380.91 | 59,732,948.19 | 77,291,329.10 |
| (一) 净利润 | | | | | 175,583,809.10 | 175,583,809.10 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 175,583,809.10 | 175,583,809.10 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 17,558,380.91 | -115,850,860.91 | -98,292,480.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 17,558,380.91 | -17,558,380.91 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -98,292,480.00 | -98,292,480.00 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 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 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 245,731,200.00 | 68,690,498.47 | | 77,226,617.08 | 143,118,066.99 | 534,766,382.54 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | |
|--------------------------|----------------|---------------|-------|---------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 245,731,200.00 | 68,693,345.29 | | 50,959,379.81 | 103,127,421.95 | 468,511,347.05 |
| 加：会计政策变更 | | -2,846.82 | | -51,140.92 | -289,798.65 | -343,786.39 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 245,731,200.00 | 68,690,498.47 | | 50,908,238.89 | 102,837,623.30 | 468,167,560.66 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 8,759,997.28 | -19,452,504.50 | -10,692,507.22 |
| （一）净利润 | | | | | 87,599,972.78 | 87,599,972.78 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 87,599,972.78 | 87,599,972.78 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | 8,759,997.28 | -107,052,477.28 | -98,292,480.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 8,759,997.28 | -8,759,997.28 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -98,292,480.00 | -98,292,480.00 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 245,731,200.00 | 68,690,498.47 | | 59,668,236.17 | 83,385,118.80 | 457,475,053.44 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

哈尔滨空调股份有限公司

财务报表附注

截止 2007 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、公司设立情况

哈尔滨空调股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经哈尔滨市股份制协调领导小组办公室哈股领办字(1993)7号文件批复,由哈尔滨空气调节机厂整体改制、以定向募集方式设立的股份有限公司。1997年按10:6比例送红股,送股后注册资本8169.6万元。1999年4月26日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]44号批准,向社会公开发行人民币普通股3000万股,发行价格为每股6.08元,发行后注册资本11169.6万元。2000年度股东大会决议,以2000年度末总股本11169.6万股为基数,向全体股东按每10股派送3股,转增7股,转增后注册资本22339.2万股。2001年度股东大会决议,以2001年度末总股本为基数,向全体股东按每10股派送1股,派送后注册资本24573.12万股。

公司于2002年8月20日在哈尔滨市工商行政管理局办理了工商登记,注册资本为24573.12万元。公司法定代表人于明升。注册地:哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路26号楼。总部地址:哈尔滨市道里区买卖街25号。

本公司母公司是:哈尔滨工业资产经营有限责任公司。

2、所处行业

公司所属行业为工业行业

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:本公司主要从事空气冷却设备、空气调节设备、节能换热设备的开发、生产与销售业务,现已发展为国内最大的石化空冷器、电站空冷器、核电站空气处理机组的生产基地。按外经贸部批准的范围经营进出口业务,开展本企业的“三来一补”业务。

4、主要产品

公司主要产品是石化空冷器、电站空冷器、核电站空气处理机组。

二、财务报表的编制基础

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》。公司2006年度财务报表按原企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制,根据中国证监会证监发[2006]136号《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》和证监会会计字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定确定2007年1月1日的资产负债表期初数,并以此为基础,分析《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为2006年度财务报表。

附注补充资料中列示的比较期间的备考利润表系按照 2006 年 2 月财政部颁发的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定并假设以 2006 年 1 月 1 日作为首次执行日进行确认和计量，在此模拟假设的基础上编制的报告期利润表。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、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、会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司采用权责发生制为记账基础。除金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量外，资产在取得时以历史成本入账，如果以后发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、外币业务核算方法

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

5、资产的确认标准

本公司的资产同时满足下列条件时，才予以确认：

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

6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

(1) 所有金融资产和金融负债只会在本公司成为该金融工具合同条款的一方时，才会在资产负债表内确认。当对某项金融资产的现金流量的合同权利届满或该金融资产已转移时，该金融资产将于当日被终止确认。金融负债在合同所指定的现时义务被解除当日终止确认。

(2) 在初次确认时，所有金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产的分类：金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资。

③贷款和应收款项。

④可供出售金融资产。

(4) 金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值的变动计入当期损益。

②其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产及金融负债的后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产和金融负债，公允价值变动产生的损益计入当期损益。

②可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动产生的损益，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

③持有至到期投资、贷款及应收款项和未指定以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债采用实际利率法，按摊余成本计量。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，金融资产于资产负债表日评估是否存在发生减值的迹象。当存在客观证据证明在一项金融资产初始确认后发生的一个或多个事项影响了该金融资产的预计未来现金流量时，该金融资产便发生了减值。对于以摊余成本计量的金融资产，减值损失的金额按照该金融资产的账面金额与以其初始实际利率折现的预计未来现金流量现值之间的差额计算。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定。确认减值损失后，如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，但转回后该资产的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认为该项可供出售金融资产发生了减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入资本公积的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。划分为可供出售金融资产的权益工具投资的减值损失一经确认，不得通过损益转回，但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。划分为可供出售金融资产的债务工具的减值损失确认后，如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

③应收款项

本公司对应收款项的减值损失，采用个别方式测试和组合方式测试。

A、对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

B、应收账款采用迁移模型法。对于单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，按评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，期初这五类每一类别应收账款余额按评估的信用风险重新分类后迁移至本期又形成不同类别应收账款，将所形成不同类别应收账款分别除以迁移前这一类别的应收账款，求出迁移率，然后再计算损失率。首先确定损失类的损失率为 95%，根据求出的迁移率和已确定的损失类损失率，依次计算出可疑、次级、关注、正常四类损失率。用期初每一类别应收账款余额分别乘以对应的五类损失率，计算出五类损失金额，用总损失金额除以期初应收账款余额，即为综合损失率，该综合损失率乘以本期单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款余额，计算得出本期应计提坏账准备金额。

C、对于其他应收款项采用个别认定法。

D、坏账确认标准为：

- a. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；
- b. 因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

8、金融资产转移

(1) 金融资产转移在将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方，或者将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务时确认。

(2) 企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。

(3) 金融资产整体转移而终止确认，应将因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和与所转移金融资产的账面价值的差额计入当期损益。

(4) 金融资产部分转移而终止确认的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间分摊。将终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和与终止确认部分的账面价值的差额计入当期损益。

9、存货核算方法

(1) 存货的计量方法

① 存货分为原材料、库存商品、生产成本、低值易耗品、在产品等。

② 存货计价方法：各种存货按取得时的实际成本记账，原材料、低值易耗品领用时采用计划价格核算，期末调整成本差异。产成品发出采用加权平均法、个别计价法。

③ 低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

④ 存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(2) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

10、长期股权投资核算方法

(1) 本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本根据长期股权投资的取得方式采用以下方法确定：

① 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，本公司以支付现金、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。本公司以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本按照本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核正确的计入当期损益。

③ 非控制以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

④非控制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。

⑤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。

⑥以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑦以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的长期股权投资，对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。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。对子公司的长期股权投资在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

②采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(3) 长期投资减值准备

资产负债表日，若对子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

11、投资性房地产的核算方法

(1) 本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足本投资性房地产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(2) 本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据：本公司列入投资性房地产的建筑物，折旧及减值准备的计提与固定资产一致；列入投资性房地产的土地使用权，摊销及减值准备的计提与无形资产一致。

(4) 投资性房地产与其他资产的相互转换：本公司在有确凿证据表明房地产用途发生改变时，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产。

(5) 投资性房地产的终止确认：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，本公司终止确认该项投资性房地产。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法

(1) 固定资产确认标准：本公司固定资产是为生产商品、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；在与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量时确认。

(2) 固定资产计量：固定资产以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，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(3) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

(4) 固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 25、40 | 5 | 2.38、3.80 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 12 | 5 | 7.92 |
| 办公设备及其他 | 8 | 5 | 11.88 |

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，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

(6) 固定资产减值准备

资产负债表日，按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价。当固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。将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。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

减值迹象的判断标准参见本附注第二、16项“非金融资产减值”。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(2) 资产负债表日，公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

减值迹象的判断标准参见本附注第二、16项“非金融资产减值”。

14、借款费用的核算方法

(1) 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于必须经过相当长时间才能达到其预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货的购买、建造或生产的借款费用，记入这些资产的成本；其他借款费用在发生当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时予以资本化。在购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时停止资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(3) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

(4) 在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额以及专门借款发生的辅助费用当予以资本化，一般借款发生的辅助费用在发生时确认为费用。

15、无形资产核算方法

(1) 本公司无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产计价方法：无形资产按取得时的实际成本计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时记入当期损益；开发阶段的支出满足无形资产确认条件的记入无形资产成本，如果开发支出未能确认为无形资产，则该等支出会在发生当期确认为费用。

(3) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，自无形资产可使用时起，在其使用寿命内以直线法进行摊销，摊销金额记入当期损益。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按合同或法律规定的最短期限确定；如果合同或法律没有规定使用寿命的，由公司综合各方面的因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，则该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，于资产负债表日进行减值测试。

(4) 资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(5) 无形资产减值：资产负债表日，公司对无形资产进行减值测试，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

减值迹象的判断标准参见本附注第二、16 项“非金融资产减值”。

16、非金融资产减值

(1) 在每个资产负债表日，本公司对非金融资产（包括固定资产、在建工程、无形资产、商誉、长期股权投资等）账面价值进行核查，以确定是否有迹象表明这些资产已发生减值损失。

(2) 当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 如果存在上述迹象，本公司对存在减值迹象的资产，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。有迹象表明单项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；如难以对单项资产的可收回性进行估计，本公司以该资产所属的资产为基础确定资产组的可收回金额。

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

17、长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本和劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

19、预计负债确认原则

(1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

21、建造合同

(1) 当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量，除非这种计量并不能代表完工程度。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

(2) 当建造合同的结果不能可靠地估计时，合同收入只能在产生的合同成本很可能在将来得到补偿的情况下确认。合同成本会在其发生当期确认为费用。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失会立即确认为费用。

22、所得税的会计处理方法

(1) 本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。在取得资产、负债时，确定计税基础，资产、负债账面价值与其计税基础的差额，作为暂时性差异，确认并计量由此所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 一般情况下，所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税所得额足以用作抵扣暂时性差异的限度内，才予以确认。

(3)对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异会确认相应的递延所得税负债，但对公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

23、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围：本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位 50%以上表决权资本的子公司（有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外），或者虽然拥有被投资单位表决权资本在 50%以下，但通过与被投资单位其他投资者之间的协议、公司章程等或协议、任免被投资单位董事会或类似机构的多数成员、在董事会或类似机构占多数表决权等之一方式实质控制的被投资企业，纳入合并范围。对本公司所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(2)合并报表编制方法：本公司合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表及其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

(3)在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(4)当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

五、税项

1、增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17%的税率（计征时抵扣同期进项税额）。

2、营业税

本公司本年度技术服务费的营业税率为 5%，运输收入的营业税率为 3%，安装收入的营业税率为 3%。

3、城建税

本公司分别按照应缴纳流转税额的 7%或 5%的比例计缴。

4、教育费附加

本公司分别按照应缴纳流转税额的 4%或 3%的比例计缴。

5、所得税

本公司天顺储运分公司、上海天勃能源设备有限公司、哈尔滨天洋设备安装有限责任公司、所得税率为 33%，除前述以外的其他各公司所得税率 15%；

六、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、会计政策变更

公司根据企业会计准则的规定，将所得税费用会计政策由应付税款法变更为资产负债表债务法，将对子公司长期股权投资由权益法变更为成本法核算，上述两项会计政策采用追溯调整法，调整了期初留存收益及资产负债表项目的期初数，比较财务报表已按调整后的数字填列。

上述会计政策变更的累积影响数为人民币 10,561,936.93 元，其对期初留存收益及资产负债表项目的影响分别列示如下：

| 调整事项 | 未分配利润 | 留存收益增加(减少) | | 资产负债表项目增加(减少) | |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 盈余公积 | 少数股东权益 | 报表项目 | 影响金额 |
| 2007年1月1日 | | | | | |
| 未追溯调整前余额 | 100,864,067.03 | 61,687,184.50 | 2,348,378.22 | | |
| 所得税会计政策追溯调整 | 8,978,528.26 | 1,535,057.71 | 48,350.96 | 递延所得税资产 | 10,561,936.93 |
| 长期股权投资追溯调整 | 3,554,006.04 | -3,554,006.04 | | | |
| 2007年1月1日追溯调整后余额 | 113,396,601.33 | 59,668,236.17 | 2,396,729.18 | | |

2、会计估计变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日对应收账款坏账准备的计提方法进行了变更,由账龄分析法变更为迁移模型法。本公司认为会计估计变更后更能反映公司坏账损失的实际情况,变更后的方法较原方法少计提坏账准备 50,203,887.81 元,增加本年净利润 41,165,412.14 元。

上述会计估计变更对 2007 年度净利润的影响列示如下:

| 调整事项 | 报表项目 | 2007 年度 | 金额 |
|----------------|--------|---------|----------------|
| 坏账准备计提方法会计估计变更 | 资产减值损失 | | -50,203,887.81 |
| | 所得税费用 | | 9,038,475.67 |
| | 净利润 | | 41,165,412.14 |

七、子公司、合营及联营企业情况

本节所列数据除非特别注明,金额单位为人民币万元。

1、纳入合并会计报表范围的子公司

| 公司名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 实际投资额 | 持股比例 | 经营范围 |
|-------------------|-------|-------|----------|------|-------------------------|
| 哈尔滨天达控制工程有限公司 | 胡振岭 | 318 | 162.18 | 51% | 从事楼宇自动化、电子仪器、技术服务 |
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 胡振岭 | 1,500 | 1,701.89 | 100% | 高速路防撞护栏、彩色压型板、复合保温板等 |
| 上海天勃能源设备有限公司 | 胡振岭 | 1,800 | 1,800.49 | 100% | 空气冷却冷凝设备、高中低压换热器、制冷空调设备 |
| 哈尔滨天洋设备安装安装有限责任公司 | 王可瑾 | 1,000 | 1,000 | 100% | 机电安装及空调安装、维修 |

2、未纳入合并报表范围的子公司

本公司本期无未纳入合并会计报表范围的控股子公司。

3、合并财务报表范围的变化情况

| 公司名称 | 变更内容 | 变更原因 | 持股比例 | 合并日净资产 | 并购日增资 | 期末净资产 | 合并日至期末净利润 |
|---------------|------|------|------|--------|-------|-------|-----------|
| 哈尔滨天达控制工程有限公司 | 减少 | 股权转让 | 51% | | | | |

注：本公司编制 2006 年度合并财务报表时纳入合并范围的哈尔滨天达控制工程有限公司，于 2007 年 6 月 30 日转让给了刘惠光等 14 人，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了哈尔滨天达控制工程有限公司。

4、子公司少数股东权益

| 公司名称 | 2006 年 12 月 31 日 少数股东权益 | 2007 年度增（减）变化 | | | | 2007 年 12 月 31 日少数股 东权益 |
|---------------|----------------------------|---------------|---------------|------------|-------------------|-------------------------------|
| | | 子公司净 利润 | 少数股东持 股比例% | 少数股东 损益 | 合并范围变化影 响（增、减） | |
| 哈尔滨天达控制工程有限公司 | 239.67 | 0.51 | 49% | 0.25 | -239.92 | 0.00 |

5、联营企业

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 表决权比例 |
|-----------------|-----|-------|-------|-------|
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 上海 | 工业制造业 | 37.5% | 37.5% |

联营企业当期的主要财务信息

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 营业收入 | 费用总额 | 净利润 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 136,441,264.05 | 61,085,304.10 | 89,035,926.20 | 75,336,003.05 | 13,699,923.15 |

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2007.12.31 | | 2007.1.1 | | | |
|------|-----------------------|----|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币 | 汇率 | 本位币 | 原币 | 汇率 | 本位币 |
| 库存现金 | | | | | | |
| 人民币 | 8,724.00 | | 8,724.00 | 20,958.77 | | 20,958.77 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | 261,957,606.06 | | 261,957,606.06 | 134,753,416.81 | | 134,753,416.81 |
| 美元 | | | | 61,920.27 | 7.8051 | 483,293.90 |
| 小计 | <u>261,957,606.06</u> | | <u>261,957,606.06</u> | | | <u>135,236,710.71</u> |
| 合 计 | <u>261,966,330.06</u> | | <u>261,966,330.06</u> | | | <u>135,257,669.48</u> |

- (1) 货币资金期末较期初增加 93.68%，主要系本期销售收入大幅增加所致。
 (2) 本期无抵押冻结等对变现有限制或存放在境外的或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据

| 项 目 | 2007.12.31 | 2007.1.1 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 17,520,000.00 | 13,777,818.30 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | <u>17,520,000.00</u> | <u>13,777,818.30</u> |

- (2) 应收票据期末较期初增加 3,742,181.70 元，主要原因是本期销售收入大幅增加。

3、应收账款

(1) 应收账款构成

| 项 目 | 金额 | 2007.12.31 | | | 2007.1.1 | | | |
|------------------------------------|-----------------------|----------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------|--------------|----------------------|
| | | 占总额 比例 | 坏账准备 计提比例 | 坏账 准备 | 金额 | 占总额 比例 | 坏账准备 计提比例 | 坏账准备 |
| 单项金额重大 | 488,207,059.00 | 59.74% | 0.95% | 4,630,631.80 | 421,049,805.00 | 74.09% | 5.90% | 24,849,783.20 |
| 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 | 3,095,967.36 | 0.38% | 0.95% | 29,411.69 | 5,344,758.43 | 0.94% | 100% | 5,344,758.43 |
| 其他不重大 | 325,920,849.65 | 39.88% | 0.95% | 3,096,248.07 | 141,931,294.46 | 24.97% | 12.12% | 17,206,942.98 |
| 合 计 | <u>817,223,876.01</u> | <u>100.00%</u> | | <u>7,756,291.56</u> | <u>568,325,857.89</u> | <u>100.00%</u> | | <u>47,401,484.61</u> |

注：该账户余额前十名为单项金额重大的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据：为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 应收账款分析

| 项目 | 2007.12.31 | | | | 账龄 | 2007.1.1 | | | |
|----|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 正常 | 700,144,598.39 | 85.67% | 6,644,038.42 | 693,500,559.97 | 1年以内 | 424,806,245.26 | 74.75% | 21,240,312.28 | 403,565,932.98 |
| 关注 | 97,607,223.59 | 11.94% | 927,268.62 | 96,679,954.97 | 1-2年 | 119,890,743.80 | 21.10% | 11,989,074.39 | 107,901,669.41 |
| 次级 | 4,640,288.11 | 0.57% | 44,082.74 | 4,596,205.37 | 2-3年 | 7,944,380.95 | 1.40% | 2,383,314.30 | 5,561,066.65 |
| 可疑 | 11,735,798.56 | 1.44% | 111,490.09 | 11,624,308.47 | 3-4年 | 6,092,527.92 | 1.07% | 3,046,263.98 | 3,046,263.94 |
| 损失 | 3,095,967.36 | 0.38% | 29,411.69 | 3,066,555.67 | 4-5年 | 4,247,201.53 | 0.75% | 3,397,761.23 | 849,440.30 |
| | | | | | 5年以上 | 5,344,758.43 | 0.93% | 5,344,758.43 | |
| 合计 | <u>817,223,876.01</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,756,291.56</u> | <u>809,467,584.45</u> | | <u>568,325,857.89</u> | <u>100.00%</u> | <u>47,401,484.61</u> | <u>520,924,373.28</u> |

(3) 应收账款核销情况：2007 年度共核销应收账款 51 户金额为 612,242.03 元，核销原因：欠款单位破产等原因，货款无法收回。

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 应收账款前五名金额合计 333,386,755.00 元，占应收账款 40.80%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项目 | 2007.12.31 | | | | 2007.1.1 | | | |
|----------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|----------------|---------------------|----------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 单项金额重大 | 45,056,970.32 | 93.11% | 5,500,000.00 | | 50,206,891.32 | 76.89% | 5,000,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | |
| 其他不重大 | 3,334,731.68 | 6.89% | 121,147.78 | | 15,087,430.60 | 23.11% | 2,443,485.06 | |
| 合计 | <u>48,391,702.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,621,147.78</u> | | <u>65,294,321.92</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,443,485.06</u> | |

注：该账户余额前十名为单项金额重大的其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 账龄分析

| 账龄 | 2007.12.31 | | | 2007.1.1 | | | 净值 | |
|------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | | |
| 1年以内 | 4,045,273.48 | 8.36% | | 4,045,273.48 | 8,114,842.27 | 12.43% | 131,757.26 | 7,983,085.01 |
| 1-2年 | 1,612,771.81 | 3.33% | | 1,612,771.81 | 6,104,437.14 | 9.35% | 839.40 | 6,103,597.74 |
| 2-3年 | 5,979,606.11 | 12.36% | | 5,979,606.11 | 2,014,210.64 | 3.08% | | 2,014,210.64 |
| 3-4年 | 1,777,908.81 | 3.67% | | 1,777,908.81 | 40,047,785.19 | 61.33% | 150.00 | 40,047,635.19 |
| 4-5年 | 27,874,607.82 | 57.60% | | 27,874,607.82 | 214,875.46 | 0.33% | 137,989.69 | 76,885.77 |
| 5年以上 | 7,101,533.97 | 14.68% | 5,621,147.78 | 1,480,386.19 | 8,798,171.22 | 13.48% | 7,172,748.71 | 1,625,422.51 |
| 合计 | <u>48,391,702.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,621,147.78</u> | <u>42,770,554.22</u> | <u>65,294,321.92</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,443,485.06</u> | <u>57,850,836.86</u> |

- (3) 其他应收款核销情况：2007 年度共核销其他应收款 22 户金额为 1,515,038.69 元，核销原因：欠款单位废业款项无法收回。
- (4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；
- (5) 其他应收款前五名金额合计为 42,966,970.32 元，占其他应收款总额的 88.79 %。

5、 预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2007.12.31 | 比例 | 2007.1.1 | 比例 |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 1年以内 | 50,195,845.77 | 78.32% | 47,489,485.42 | 90.62% |
| 1-2年 | 9,770,929.45 | 15.25% | 386,490.04 | 0.74% |
| 2-3年 | 17,569.07 | 0.03% | 312.84 | |
| 3-4年 | | | 3,049,100.03 | 5.82% |
| 4-5年 | 3,040,006.97 | 4.74% | 1,003,200.00 | 1.91% |
| 5年以上 | 1,065,400.63 | 1.66% | 475,400.63 | 0.91% |
| 合计 | <u>64,089,751.89</u> | <u>100.00%</u> | <u>52,403,988.96</u> | <u>100.00%</u> |

- (2) 账龄为 1 年以上的预付账款主要是子公司上海天勃能源设备有限公司预付尚未结算的购买土地使用权款。
- (3) 预付账款前五名金额合计为 31,717,805.63 元，占预付账款总额的 49.49 %。
- (4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6、 存货

(1) 存货明细

| 项 目 | 2007. 12. 31 | | 2007. 1. 1 | | | |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 净值 | 金额 | 跌价准备 | 净值 |
| 原材料 | 42,076,001.24 | 212,258.26 | 41,863,742.98 | 39,282,554.95 | 212,258.26 | 39,070,296.69 |
| 在产品 | 12,807,754.89 | | 12,807,754.89 | 8,816,516.59 | | 8,816,516.59 |
| 周转材料 | 4,163,869.34 | 901,090.23 | 3,262,779.11 | 4,157,296.84 | 901,090.23 | 3,256,206.61 |
| 库存商品 | 67,637,677.79 | | 67,637,677.79 | 51,403,584.86 | | 51,403,584.86 |
| 工程施工 | 405,046.34 | | 405,046.34 | | | |
| 合 计 | <u>127,090,349.60</u> | <u>1,113,348.49</u> | <u>125,977,001.11</u> | <u>103,659,953.24</u> | <u>1,113,348.49</u> | <u>102,546,604.75</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 2007. 1. 1 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销 | 2007. 12. 31 | 本期转回金额占该项 存货期末余额的比例 |
|------|---------------------|------|------|------|---------------------|------------------------|
| 原材料 | 212,258.26 | | | | 212,258.26 | |
| 周转材料 | 901,090.23 | | | | 901,090.23 | |
| 合 计 | <u>1,113,348.49</u> | | | | <u>1,113,348.49</u> | |

7、 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目 | 2007. 12. 31 | | | 2007. 1. 1 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | 72,319,554.98 | 4,750,000.00 | 67,569,554.98 | 46,869,000.00 | 4,750,000.00 | 42,119,000.00 |
| 其中：对子公司投资 | | | | | | |
| 对合营企业投资 | | | | | | |
| 对联营企业投资 | 27,569,554.98 | | 27,569,554.98 | | | |
| 对其他企业投资 | 44,750,000.00 | 4,750,000.00 | 40,000,000.00 | 46,869,000.00 | 4,750,000.00 | 42,119,000.00 |

(2) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 2007. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 12. 31 |
|-----------------|----------------------|------------|----------------------|------|----------------------|
| 上海尔华杰机电装备制造有限公司 | 23,156,340.00 | | 27,569,554.98 | | 27,569,554.98 |
| 合 计 | <u>23,156,340.00</u> | | <u>27,569,554.98</u> | | <u>27,569,554.98</u> |

(3) 成本法核算的长期股权投资

| <u>被投资单位名称</u> | <u>初始金额</u> | <u>2007. 1. 1</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2007. 12. 31</u> |
|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| 黑龙江省报达房地产开发有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 | | | 2,750,000.00 |
| 上海浦东创业投资有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 大庆南垣实业集团股份有限公司 | 2,119,000.00 | 2,119,000.00 | | 2,119,000.00 | |
| 黑龙江省宇华担保投资股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 合 计 | <u>46,869,000.00</u> | <u>46,869,000.00</u> | | <u>2,119,000.00</u> | <u>44,750,000.00</u> |

(4) 长期股权投资减值准备

| <u>投资项目</u> | <u>2007. 1. 1</u> | <u>本期计提</u> | <u>本期减少</u> | <u>2007. 12. 31</u> |
|-------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 黑龙江省报达房地产开发有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 2,750,000.00 | | | 2,750,000.00 |
| 合 计 | <u>4,750,000.00</u> | | | <u>4,750,000.00</u> |

注：黑龙江省报达房地产开发有限责任公司连续亏损，净资产为负数；

哈尔滨郎泰克环保科技有限公司已资不抵债且不能正常经营。

8、 固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

| <u>项 目</u> | <u>2007. 1. 1</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2007. 12. 31</u> |
|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------------|
| 一、固定资产原价 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 151,232,288.26 | 49,081,405.75 | 16,150,941.12 | 184,162,752.89 |
| 通用设备 | 37,748,460.44 | 839,780.29 | 2,393,050.48 | 36,195,190.25 |
| 专用设备 | 88,933,353.18 | 3,138,351.31 | 307,632.90 | 91,764,071.59 |
| 运输设备 | 12,579,277.05 | 399,402.81 | 651,718.26 | 12,326,961.60 |
| 办公设备及其他 | 22,041,223.29 | 777,983.28 | 973,581.97 | 21,845,624.60 |

| | | | | |
|----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>312,534,602.22</u> | <u>54,236,923.44</u> | <u>20,476,924.73</u> | <u>346,294,600.93</u> |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 23,161,770.39 | 3,748,388.08 | 1,048,287.83 | 25,861,870.64 |
| 通用设备 | 19,541,523.97 | 3,661,248.35 | 561,692.18 | 22,641,080.14 |
| 专用设备 | 50,266,559.61 | 8,197,901.56 | 195,561.73 | 58,268,899.44 |
| 运输设备 | 3,929,218.66 | 1,632,897.80 | 136,344.56 | 5,425,771.90 |
| 办公设备及其他 | 11,268,597.66 | 2,093,606.60 | 499,198.26 | 12,863,006.00 |
| 合计 | <u>108,167,670.29</u> | <u>19,334,042.39</u> | <u>2,441,084.56</u> | <u>125,060,628.12</u> |
| 三、固定资产减值 | | | | |
| 准备累计金额 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 4,530,475.34 | | | 4,530,475.34 |
| 通用设备 | 2,601,448.91 | | 9,698.01 | 2,591,750.90 |
| 专用设备 | 4,201,571.82 | | 73,553.50 | 4,128,018.32 |
| 运输设备 | 598,224.84 | | | 598,224.84 |
| 办公设备及其他 | 1,505,563.25 | | 14,357.97 | 1,491,205.28 |
| 合计 | <u>13,437,284.16</u> | | <u>97,609.48</u> | <u>13,339,674.68</u> |
| 四、固定资产 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 123,540,042.53 | | | 153,770,406.91 |
| 通用设备 | 13,805,487.56 | | | 10,962,359.21 |
| 专用设备 | 36,265,221.75 | | | 29,367,153.83 |
| 运输设备 | 8,051,833.55 | | | 6,302,964.86 |
| 办公设备及其他 | 9,267,062.38 | | | 7,491,413.32 |
| 合计 | <u>190,929,647.77</u> | | | <u>207,894,298.13</u> |

- (2) 本期在建工程完工转入固定资产 48,540,512.85 元，其中预转固 2 栋厂房，金额为 36,805,349.77 元，截止 2007 年 12 月 31 日房产证正在办理中。
- (3) 本期增加折旧中，计提折旧金额 18,243,972.90 元。
- (4) 本期无闲置固定资产。
- (5) 本期无所有权受到限制的固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程

| 工程名称 | 2007.12.31 | | | 2007.1.1 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面金额 | 减值准备 | 净值 | 账面金额 | 减值准备 | 净值 |
| 工业循环水项目 | -1,573,429.20 | | -1,573,429.20 | 29,617,534.95 | | 29,617,534.95 |
| 600MW直冷系统 | 50,234,276.58 | | 50,234,276.58 | 32,551,252.66 | | 32,551,252.66 |
| 其他 | 7,912,984.35 | | 7,912,984.35 | 5,014,266.17 | | 5,014,266.17 |
| 合计 | <u>56,573,831.73</u> | | <u>56,573,831.73</u> | <u>67,183,053.78</u> | | <u>67,183,053.78</u> |

(2) 明细情况

| 工程名称 | 预算数 | 2007.1.1 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他 减少 | 2007.12.31 | 资金来源 | 工程投入占 预算比例 |
|-----------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------|---------------|
| 工业循环水项目 | 15,000 万元 | 29,617,534.95 | 4,367,178.71 | 31,479,693.38 | 4,078,449.48 | -1,573,429.20 | 贷款 | |
| 600MW直冷系统 | 13,660 万元 | 32,551,252.66 | 30,589,040.72 | 12,906,016.80 | | 50,234,276.58 | 贷款 | |
| 其他 | | 5,014,266.17 | 7,053,520.85 | 4,154,802.67 | | 7,912,984.35 | 其他 | |
| 合计 | | <u>67,183,053.78</u> | <u>42,009,740.28</u> | <u>48,540,512.85</u> | <u>4,078,449.48</u> | <u>56,573,831.73</u> | | |

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日在建工程项目中利息资本化金额

| 工程名称 | 2007.1.1 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他 减少 | 2007.12.31 | 资本 化率 |
|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------|----------------------|----------|
| 工业循环水项目 | 1,134,996.17 | 1,879,727.19 | 3,014,723.36 | | | 6.09% |
| 600MW 直冷系统 | -7,013,955.16 | 2,661,149.28 | | | -4,352,805.88 | 6.09% |
| 其他 | | 353,295.68 | | | 353,295.68 | 6.09% |
| 合计 | <u>-5,878,958.99</u> | <u>4,894,172.15</u> | <u>3,014,723.36</u> | | <u>-3,999,510.20</u> | |

10、 无形资产及累计摊销

(1) 无形资产

| 项 目 | 2007. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 12. 31 |
|----------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 一、原价 | | | | |
| 1. 软件 | 2,694,749.13 | 69,709.40 | 135,013.25 | 2,629,445.28 |
| 2. 土地使用权 | | 13,426,881.02 | | 13,426,881.02 |
| 合计 | <u>2,694,749.13</u> | <u>13,496,590.42</u> | <u>135,013.25</u> | <u>16,056,326.30</u> |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 软件 | | 690,142.25 | 42,191.67 | 647,950.58 |
| 2. 土地使用权 | | 279,726.70 | | 279,726.70 |
| 合计 | | <u>969,868.95</u> | <u>42,191.67</u> | <u>927,677.28</u> |
| 三、无形资产减值准备累计金额 | | | | |
| 1. 软件 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 合计 | | | | |
| 四、无形资产账面价值 | | | | |
| 1. 软件 | 2,694,749.13 | | | 1,981,494.70 |
| 2. 土地使用权 | | | | 13,147,154.32 |
| 合计 | <u>2,694,749.13</u> | | | <u>15,128,649.02</u> |

(2) 无用于担保的无形资产。

11、 长期待摊费用

| 项 目 | 2007. 12. 31 | 2007. 1. 1 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| | 账面价值 | 账面价值 |
| 1. 霍林河项目 | | 7,426,000.00 |
| 2. 新加坡垃圾焚烧电站 | 944,000.00 | |
| 3. 山西中阳钢铁公司自备电厂 | 910,500.00 | |
| 4. 内蒙古金山热电厂 | 7,692,000.00 | |
| 合 计 | <u>9,546,500.00</u> | <u>7,426,000.00</u> |

长期待摊费用核算的主要内容是设计大型电站空冷器而发生的技术服务费等, 随同收入的实现摊销计入成本费用。

12、 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产及递延所得税负债

| 项 目 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 一、递延所得税资产 | | |
| 坏账准备 | 1,629,933.84 | 7,659,272.88 |
| 固定资产减值准备 | 2,404,085.00 | 2,023,161.78 |
| 长期股权投资减值准备 | 855,000.00 | 712,500.00 |
| 存货跌价准备 | 200,402.73 | 167,002.27 |
| 合 计 | <u>5,089,421.57</u> | <u>10,561,936.93</u> |
| 一、递延所得税负债 | | |
| 坏账准备（天勃子公司形成） | 10,239.07 | |
| 合 计 | <u>10,239.07</u> | |

13、 资产减值准备

| 项 目 | <u>2007.1.1</u> | <u>本期增加</u> | | <u>本期减少</u> | | <u>合并范围变 化减少</u> | <u>2007.12.31</u> |
|----------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | <u>本期计提</u> | <u>合并范围变化 增加</u> | <u>转回</u> | <u>转销</u> | | |
| 坏账准备 | 54,844,969.67 | 223,333.16 | | 38,698,666.07 | 1,999,976.01 | 992,221.41 | 13,377,439.34 |
| 存货跌价准 备 | 1,113,348.49 | | | | | | 1,113,348.49 |
| 长期股权投 资减值准备 | 4,750,000.00 | | | | | | 4,750,000.00 |
| 固定资产减 值准备 | 13,437,284.16 | | | | 97,609.48 | | 13,339,674.68 |
| 合 计 | <u>74,145,602.32</u> | <u>223,333.16</u> | | <u>38,698,666.07</u> | <u>2,097,585.49</u> | <u>992,221.41</u> | <u>32,580,462.51</u> |

14、 短期借款

(1) 短期借款类别

| 类 别 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 70,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 质押借款 | | |
| 合 计 | <u>250,000,000.00</u> | <u>180,000,000.00</u> |

(2) 本期无已到期尚未偿还贷款

15、 应付票据

| 项 目 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> | 下一会计期间 将到期的金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 384,006,599.86 | 198,224,993.20 | |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合 计 | <u>384,006,599.86</u> | <u>198,224,993.20</u> | |

16、 应付账款

(1) 账龄

| 账 龄 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 177,997,177.93 | 185,338,869.96 |
| 1 年以上 | 47,222,033.91 | 5,889,578.96 |
| 合计 | <u>225,219,211.84</u> | <u>191,228,448.92</u> |

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 应付关联方的款项为 450,942.00 元。

17、 预收账款

(1) 账龄

| 账 龄 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 97,219,203.65 | 66,063,448.40 |
| 1 年以上 | 6,733,397.14 | 7,357,700.39 |
| 合计 | <u>103,952,600.79</u> | <u>73,421,148.79</u> |

账龄超过 1 年的预收账款未结转原因是产品延期交货。

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无预收关联方的款项。

18、应付职工薪酬

| 项 目 | <u>2007.1.1</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期支付</u> | <u>2007.12.31</u> |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 170,000.00 | 20,336,399.58 | 20,506,399.58 | |
| 二、职工福利费 | 3,537,657.82 | -818,623.35 | 2,719,034.47 | |
| 三、社会保险费 | | 6,377,923.19 | 6,377,923.19 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 1,515,156.22 | 1,515,156.22 | |
| 2. 基本养老保险费 | | 4,066,430.31 | 4,066,430.31 | |
| 3. 失业保险费 | | 424,795.98 | 424,795.98 | |
| 4. 工伤保险费 | | 300,978.11 | 300,978.11 | |
| 5. 生育保险费 | | 70,562.57 | 70,562.57 | |
| 四、住房公积金 | | 967,684.00 | 967,684.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 300,864.26 | 260,936.32 | 39,927.94 |
| 六、非货币性福利 | | 18,790.32 | 18,790.32 | |
| 七、其他 | | 161,955.20 | 161,955.20 | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合 计 | <u>3,707,657.82</u> | <u>27,344,993.20</u> | <u>31,012,723.08</u> | <u>39,927.94</u> |

19、应付股利

| 投资者名称 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> | <u>欠款原因</u> |
|---------|-------------------|------------------|-------------|
| 国家股股利 | | | |
| 社会公众股股利 | | | |
| 内部职工股股利 | 68,519.50 | 68,519.50 | 尚未支付 |
| 合 计 | <u>68,519.50</u> | <u>68,519.50</u> | |

20、应交税费

| 税 种 | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
|-------------|-------------------|-----------------|
| 增值税 | 21,552,379.74 | 6,624,009.24 |
| 营业税 | 326,023.70 | 3,750.00 |
| 城建税 | 1,548,083.58 | 645,542.95 |
| 企业所得税 | 16,863,300.69 | 4,684,588.99 |
| 个人所得税 | 155,082.52 | 461,950.64 |
| 印花税 | 13,271.18 | 10,136.23 |
| 房产税 | 152,293.67 | |
| 教育费附加 | 885,102.15 | 368,888.68 |
| 防洪保安费 | 279,068.41 | 173,491.77 |
| 河道工程修建维护管理费 | 3,382.74 | |

| | | |
|-------|----------------------|----------------------|
| 土地使用税 | 20,916.76 | |
| 合 计 | <u>41,798,905.14</u> | <u>12,972,358.50</u> |

21、 其他应付款

| | | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| (1) 账龄 | | |
| <u>账 龄</u> | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
| 1 年以内 | 13,473,218.45 | 7,123,648.44 |
| 1 年以上 | 3,781,999.69 | 7,717,289.92 |
| 合 计 | <u>17,255,218.14</u> | <u>14,840,938.36</u> |

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无应付关联方的款项。

(4) 其他应付款前五名合计 12,937,133.74 元, 占其他应付款 74.98%。

22、 一年内到期的非流动负债

| | | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| (1) 类别 | | |
| <u>项 目</u> | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
| 信用借款 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 合 计 | <u>11,000,000.00</u> | <u>11,000,000.00</u> |

23、 其他流动负债

| | | |
|---------------|----------------------|----------------------|
| (1) 类别 | | |
| <u>项 目</u> | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
| 预提技术服务费 | 14,224,000.00 | 17,337,770.41 |
| 合 计 | <u>14,224,000.00</u> | <u>17,337,770.41</u> |

注: 其他流动负债核算内容为预提技术服务费, 结存原因为按合同规定于产品检验合格后支付。

24、 长期借款

| | | |
|---------------|---------------------|---------------------|
| <u>类 别</u> | <u>2007.12.31</u> | <u>2007.1.1</u> |
| 国债转贷资金借款 | 3,830,000.00 | 3,830,000.00 |
| 合 计 | <u>3,830,000.00</u> | <u>3,830,000.00</u> |

25、 专项应付款

| 项 目 | 2007.1.1 | 本期增加 | 本期结转 | 2007.12.31 | 内 容 |
|--------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------|
| 财政拨款 | 998,722.69 | 350,000.00 | 95,169.81 | 1,253,552.88 | 企业信息化科技费 |
| 科技部拨入 | 440,000.00 | | | 440,000.00 | 科技部创新基金 |
| 合 计 | <u>1,438,722.69</u> | <u>350,000.00</u> | <u>95,169.81</u> | <u>1,693,552.88</u> | |

26、股本

| 项 目 | 2007.1.1 | 本期变动增减 (+、-) | | | | 小 计 | 数量单位：股 |
|-------------|--------------------|--------------|-----|-----------|-------------|-------------|--------------------|
| | | 配股额 | 送股额 | 公积金 转股 | 其 他 | | 2007.12.31 |
| 尚未上市流通股份 | | | | | | | |
| ① 发起人股份 | 114,720,320 | | | | -12,286,560 | -12,286,560 | 102,433,760 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家拥有股份 | 114,720,320 | | | | -12,286,560 | -12,286,560 | 102,433,760 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| ② 募集法人股 | | | | | | | |
| ③ 内部职工股 | | | | | | | |
| ④ 优先股或其他 | | | | | | | |
| 其中：转配股 | | | | | | | |
| 尚未流通股份合计 | 114,720,320 | | | | -12,286,560 | -12,286,560 | 102,433,760 |
| 已流通股份 | | | | | | | |
| 境内上市的人民币普通股 | 131,010,880 | | | | 12,286,560 | 12,286,560 | 143,297,440 |
| 其中：高管股 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | 131,010,880 | | | | 12,286,560 | 12,286,560 | 143,297,440 |
| 股份总数 | <u>245,731,200</u> | | | | | | <u>245,731,200</u> |

27、资本公积

| 类 别 | 2007.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007.12.31 |
|--------|----------------------|------|-----------------|----------------------|
| 股本溢价 | 66,217,848.00 | | | 66,217,848.00 |
| 股权投资准备 | 5,719,009.08 | | 2,846.82 | 5,716,162.26 |
| 拨款转入 | 2,414,501.75 | | | 2,414,501.75 |
| 其他资本公积 | 60,995.54 | | | 60,995.54 |
| 合 计 | <u>74,412,354.37</u> | | <u>2,846.82</u> | <u>74,409,507.55</u> |

| 28、 盈余公积 | | | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| <u>类 别</u> | <u>2007. 1. 1</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2007. 12. 31</u> |
| 法定盈余公积 | 59,668,236.17 | 17,558,380.91 | | 77,226,617.08 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | <u>59,668,236.17</u> | <u>17,558,380.91</u> | | <u>77,226,617.08</u> |

| 29、 未分配利润 | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
| 期初未分配利润 | 113,396,601.33 | 112,869,546.21 |
| 加：本期利润转入 | 235,581,636.95 | 107,579,532.40 |
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | 17,558,380.91 | 8,759,997.28 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 利润归还投资 | | |
| 减：应付优先股股利 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 98,292,480.00 | 98,292,480.00 |
| 转作资本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | <u>233,127,377.37</u> | <u>113,396,601.33</u> |

注 1：根据 2007 年 6 月 23 日本公司 2006 年度股东大会通过的关于 2006 年度利润分配方案，向全体股东派发现金红利 98,292,480.00 元。

注 2：未分配利润上期期末数为 100,864,067.03 元，本期期初数为 113,396,601.33 元，增加 12,532,534.30 元。变动内容为：所得税会计政策变更追溯调整，调整增加期初未分配利润 8,978,528.26 元，对子公司长期股权投资改按成本法核算，对原按权益法核算计提的盈余公积追溯调整，调整增加期初未分配利润 3,554,006.04 元，合计调整增加 12,532,534.30 元。

30、 营业收入

(1) 项目列示

| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 1,214,994,846.34 | 840,191,683.69 |
| 其他业务收入 | 14,468,524.21 | 7,763,580.85 |
| 合 计 | <u>1,229,463,370.55</u> | <u>847,955,264.54</u> |

(2) 按产品类别列示

| 产品或类别 | 2007年度 | | | 2006年度 | | |
|-------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 石化空冷 | 447,040,930.07 | 342,893,496.17 | 104,147,433.90 | 275,300,792.23 | 191,796,299.37 | 83,504,492.86 |
| 电站空冷 | 715,854,521.24 | 529,335,102.56 | 186,519,418.68 | 458,613,858.16 | 350,957,149.13 | 107,656,709.03 |
| 其他主营 | 52,099,395.03 | 50,452,656.13 | 1,646,738.90 | 106,277,033.30 | 85,193,414.16 | 21,083,619.14 |
| 销售原材料 | 14,468,524.21 | 9,317,530.63 | 5,150,993.58 | 7,763,580.85 | 7,538,414.94 | 225,165.91 |
| 合计 | <u>1,229,463,370.55</u> | <u>931,998,785.49</u> | <u>297,464,585.06</u> | <u>847,955,264.54</u> | <u>635,485,277.60</u> | <u>212,469,986.94</u> |

(3) 前五名客户销售收入

| 客户名称 | 2007年度 | | 2006年度 | |
|-------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | 销售金额 | 占全部销售总额% | 销售金额 | 占全部销售总额% |
| 前五名客户销售收入总额 | 704,004,829.06 | 57.26% | 461,161,341.02 | 54.39% |

31、营业税金及附加

| 项 目 | 税率 | 2007年度 | 2006年度 |
|---------|-------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 3%、5% | 490,013.55 | 159,844.87 |
| 城市维护建设税 | 5%、7% | 4,470,707.00 | 2,724,823.08 |
| 教育费附加 | 3%、4% | 2,595,275.53 | 1,517,463.00 |
| 防洪保安费 | 1‰ | 1,666,373.45 | 1,000,182.35 |
| 河道维修 | | 16,792.71 | 13,852.55 |
| 合计 | | <u>9,239,162.24</u> | <u>5,416,165.85</u> |

32、财务费用

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 14,267,986.07 | 8,580,443.62 |
| 减：利息收入 | 1,003,903.64 | 857,474.89 |
| 减：资金占用费收入 | | 741,541.99 |
| 汇兑损益 | 28,247.08 | -7,747.70 |
| 银行手续费 | 519,973.05 | 630,775.56 |
| 其他 | 214,538.20 | |
| 合计 | <u>14,026,840.76</u> | <u>7,604,454.60</u> |

33、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

| <u>产生投资收益的来源</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
|------------------|---------------------|---------------|
| 现金股利 | 4,000,000.00 | |
| 股权转让收益 | 131,294.08 | |
| 对联营企业权益法调整 | 4,413,214.98 | |
| 合 计 | <u>8,544,509.06</u> | |

34、资产减值损失

| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | -38,348,028.20 | 11,233,351.90 |
| 合 计 | <u>-38,348,028.20</u> | <u>11,233,351.90</u> |

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 78,472.98 | 3,100.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 78,472.98 | 3,100.00 |
| 政府补助 | 21,980,000.00 | 1,977,000.00 |
| 其他 | 191,450.00 | 1,133,487.69 |
| 合 计 | <u>22,249,922.98</u> | <u>3,113,587.69</u> |

(2) 政府补助

| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>来源和依据</u> | <u>批准文件</u> | <u>批准机关</u> | <u>文件时效</u> |
|-------------|---------------|----------------|-----------------------|-------------|-------------|
| 国家高技术产业发展项目 | 960万元 | 哈尔滨市财政局 | 哈发改联 [2007]632号 | 哈尔滨市发改委 | 2007年 |
| 国家高技术产业发展项目 | 480万元 | 哈尔滨市财政局 | 哈发改投资 [2006]763号 | 哈尔滨市发改委 | 2007年 |
| 贷款贴息 | 450万元 | 哈尔滨市财政局 | 黑财指（企业） [2007]153号 | 黑龙江省财政厅 | 2007年 |
| 企业发展扶持资金 | 308万元 | 哈尔滨市开发区 财政局 | | | |
| 合 计 | <u>2198万元</u> | | | | |

36、营业外支出

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 487,656.19 | 134,066.28 |
| 其中：固定资产处置损失 | 487,656.19 | |
| 其 他 | 5,000.00 | 22,500.00 |
| 合 计 | <u>492,656.19</u> | <u>156,566.28</u> |

37、所得税费用

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 27,379,043.45 | 12,232,007.00 |
| 递延所得税费用 | 5,384,078.99 | -841,312.41 |
| 合 计 | <u>32,763,122.44</u> | <u>11,390,694.59</u> |

38、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 10,000,000.00 | 22,063,420.07 |
| 其他应付款 | 502,049.89 | 0 |
| 营业外收入 | 21,980,000.00 | 1,600,000.00 |
| 专项应付款 | 363,000.00 | 10,121,275.00 |
| 其他 | 676,176.97 | 520,000.00 |
| 合 计 | <u>33,521,226.86</u> | <u>34,304,695.07</u> |

39、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 营业费用 | 37,700,177.37 | 19,618,942.49 |
| 管理费用 | 17,824,218.46 | 8,909,348.92 |
| 制造费用 | 2,587,236.90 | 137,964.55 |
| 其他应收款 | 2,659,513.45 | 11,146,833.47 |
| 专项应付款 | 108,169.81 | 655,493.01 |
| 其他 | 17,136,156.60 | 23,973,249.44 |
| 合 计 | <u>78,015,472.59</u> | <u>64,441,831.88</u> |

40、将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料 | 2007年度 | 2006年度 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 235,584,120.86 | 113,683,632.49 |
| 加: 资产减值准备 | -38,475,332.91 | 11,233,351.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,243,972.90 | 15,749,251.84 |
| 无形资产摊销 | 969,868.95 | 689,251.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,426,000.00 | 27,266,165.44 |
| 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) | 382,793.27 | -980,021.41 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 26,389.94 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 12,810,894.15 | 5,988,408.30 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -8,544,509.06 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 5,472,515.36 | -841,312.41 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 10,239.07 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -23,935,347.05 | -24,354,438.05 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -280,313,094.13 | -213,659,244.93 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 298,952,002.79 | 62,252,608.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 228,610,514.14 | -2,972,346.65 |
| 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: | | |
| 现金的期末余额 | 261,966,330.06 | 135,257,669.48 |
| 减: 现金的期初余额 | 135,257,669.48 | 154,215,348.64 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 126,708,660.58 | -18,957,679.16 |

41、 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| | 2007年度 | 2006年度 |
|----------------------------|---------------|--------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 2,744,609.93 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 4,897,391.59 | |
| 流动资产 | 27,657,562.48 | |
| 非流动资产 | 2,285,823.50 | |
| 流动负债 | 25,045,994.39 | |
| 非流动负债 | | |

42、 现金和现金等价物

| 项 目 | 2007年度 | 2006年度 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 8,724.00 | 20,958.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 261,957,606.06 | 135,236,710.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | <u>261,966,330.06</u> | <u>135,257,669.48</u> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

九、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

| 项 目 | 2007.12.31 | | | | 2007.1.1 | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------------|--------------|----------------------|
| | 金额 | 占总额比 例 | 坏账准备计 提比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额 比例 | 坏账准备计提 比例 | 坏账准备 |
| 单项金额重大 | 488,207,059.00 | 59.85% | 0.95% | 4,637,967.06 | 421,049,805.00 | 74.80% | 5.90% | 24,849,783.20 |
| 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 | 3,095,967.36 | 0.38% | 0.95% | 29,411.69 | 5,225,748.43 | 0.93% | 100% | 5,225,748.43 |
| 其他不重大 | 324,461,011.62 | 39.77% | 0.95% | 3,082,379.61 | 136,629,869.48 | 24.27% | 12.23% | 16,706,950.94 |
| 合 计 | <u>815,764,037.98</u> | <u>100.00%</u> | | <u>7,749,758.36</u> | <u>562,905,422.91</u> | <u>100.00%</u> | | <u>46,782,482.57</u> |

注：该账户余额前十名为单项金额重大的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 应收账款分析

| 项目 | 2007.12.31 | | | | 账 龄 | 2007.1.1 | | | |
|-----|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 正常 | 698,684,760.36 | 85.65% | 6,637,505.22 | 692,047,255.14 | 1年以内 | 420,666,208.61 | 74.73% | 21,033,310.45 | 399,632,898.16 |
| 关注 | 97,607,223.59 | 11.96% | 927,268.62 | 96,679,954.97 | 1-2年 | 119,337,251.30 | 21.20% | 11,933,725.14 | 107,403,526.16 |
| 次级 | 4,640,288.11 | 0.57% | 44,082.74 | 4,596,205.37 | 2-3年 | 7,552,162.15 | 1.34% | 2,265,648.66 | 5,286,513.49 |
| 可疑 | 11,735,798.56 | 1.44% | 111,490.09 | 11,624,308.47 | 3-4年 | 5,917,306.89 | 1.05% | 2,958,653.46 | 2,958,653.43 |
| 损失 | 3,095,967.36 | 0.38% | 29,411.69 | 3,066,555.67 | 4-5年 | 4,206,745.53 | 0.75% | 3,365,396.43 | 841,349.10 |
| | | | | | 5年内 | 5,225,748.43 | 0.93% | 5,225,748.43 | |
| 合 计 | <u>815,764,037.98</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,749,758.36</u> | <u>808,014,279.62</u> | | <u>562,905,422.91</u> | <u>100.00%</u> | <u>46,782,482.57</u> | <u>516,122,940.34</u> |

(3) 应收账款核销情况：2007 年度共核销应收账款 51 户金额为 612,242.03 元，核销原因：欠款单位破产等原因，货款难以收回。

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 应收账款前五名金额合计 333,386,755.00 元，占应收账款 40.87%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项 目 | 2007.12.31 | | | | 2007.1.1 | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------------|---------------------|
| | 金额 | 占总额 比例 | 坏账准备 计提比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额 比例 | 坏账 准备 计提 比例 | 坏账准备 |
| 单项金额重大 | 45,056,970.32 | 94.62% | 12.21% | 5,500,000.00 | 61,967,573.89 | 94.28% | 8.07% | 5,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 0 |
| 其他不重大 | 2,560,205.30 | 5.38% | 4.73% | 121,147.78 | 3,757,745.61 | 5.72% | 58.35% | 2,192,605.03 |
| 合 计 | <u>47,617,175.62</u> | <u>100.00%</u> | | <u>5,621,147.78</u> | <u>65,725,319.50</u> | <u>100.00%</u> | | <u>7,192,605.03</u> |

注：该账户余额的前十名为单项金额重大的其他应收款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 账龄分析

| 账 龄 | 2007.12.31 | | | | 2007.1.1 | | | |
|-------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 净值 |
| 1 年以内 | 3,293,347.10 | 6.92% | | 3,293,347.10 | 8,745,510.39 | 13.31% | | 8,745,510.39 |
| 1-2 年 | 1,590,171.81 | 3.34% | | 1,590,171.81 | 6,066,043.14 | 9.23% | | 6,066,043.14 |
| 2-3 年 | 5,979,606.11 | 12.56% | | 5,979,606.11 | 2,000,900.81 | 3.04% | | 2,000,900.81 |
| 3-4 年 | 1,777,908.81 | 3.73% | | 1,777,908.81 | 40,047,485.19 | 60.93% | | 40,047,485.19 |
| 4-5 年 | 27,874,607.82 | 58.54% | | 27,874,607.82 | 67,208.75 | 0.10% | 19,856.32 | 47,352.43 |
| 5 年以上 | 7,101,533.97 | 14.91% | 5,621,147.78 | 1,480,386.19 | 8,798,171.22 | 13.39% | 7,172,748.71 | 1,625,422.51 |
| 合 计 | <u>47,617,175.62</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,621,147.78</u> | <u>41,996,027.84</u> | <u>65,725,319.50</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,192,605.03</u> | <u>58,532,714.47</u> |

(3) 其他应收款核销情况：2007 年度共核销其他应收款 22 户金额为 1,515,038.69 元，核销原因：欠款单位废业款项无法收回。

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 其他应收款前五名金额合计为 42,966,970.32 元，占其他应收款总额的 90.23%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目 | 2007. 12. 31 | | | 2007. 1. 1 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期股权投资 | 117,343,365.87 | 4,750,000.00 | 112,593,365.87 | 93,514,610.89 | 4,750,000.00 | 88,764,610.89 |
| 其中：对子公司投资 | 45,023,810.89 | | 45,023,810.89 | 46,645,610.89 | | 46,645,610.89 |
| 对合营企业投资 | | | | | | |
| 对联营企业投资 | 27,569,554.98 | | 27,569,554.98 | | | |
| 对其他企业投资 | 44,750,000.00 | 4,750,000.00 | 40,000,000.00 | 46,869,000.00 | 4,750,000.00 | 42,119,000.00 |

(2) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 2007. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 12. 31 |
|-----------------|----------------------|------------|----------------------|------|----------------------|
| 上海尔华杰机电装备制造有限公司 | 23,156,340.00 | | 27,569,554.98 | | 27,569,554.98 |
| 合 计 | <u>23,156,340.00</u> | | <u>27,569,554.98</u> | | <u>27,569,554.98</u> |

(3) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 2007. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2007. 12. 31 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 17,018,927.76 | 17,018,927.76 | | | 17,018,927.76 |
| 上海天勃能源设备有限公司 | 18,004,883.13 | 18,004,883.13 | | | 18,004,883.13 |
| 哈尔滨天洋设备安装安装 有限责任公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 哈尔滨天达控制工程有限公司 | 1,621,800.00 | 1,621,800.00 | | 1,621,800.00 | |
| 上海浦东创业投资有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 黑龙江省宇华担保投资股份有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 黑龙江省报达房地产开发 有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 | | | 2,750,000.00 |
| 大庆南垣实业集团股份有限公司 | 2,119,000.00 | 2,119,000.00 | | 2,119,000.00 | |
| 合 计 | <u>93,514,610.89</u> | <u>93,514,610.89</u> | | <u>3,740,800.00</u> | <u>89,773,810.89</u> |

(4) 长期股权投资减值准备

| <u>投资项目</u> | <u>2007.1.1</u> | <u>本期计提</u> | <u>本期转出</u> | <u>2007.12.31</u> |
|-------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 黑龙江省报达房地产开发有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 哈尔滨郎泰克环保科技有限公司 | 2,750,000.00 | | | 2,750,000.00 |
| 合 计 | <u>4,750,000.00</u> | | | <u>4,750,000.00</u> |

4、营业收入及成本

(1) 项目列示

| <u>项 目</u> | <u>2007年度</u> | <u>2006年度</u> |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 1,209,354,052.07 | 822,095,354.10 |
| 其他业务收入 | 136,097,135.66 | 46,769,874.39 |
| 合 计 | <u>1,345,451,187.73</u> | <u>868,865,228.49</u> |

(2) 按产品或业务类别列示

| <u>产品或类别</u> | <u>2007年度</u> | | | <u>2006年度</u> | | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u>营业收入</u> | <u>营业成本</u> | <u>营业利润</u> | <u>营业收入</u> | <u>营业成本</u> | <u>营业利润</u> |
| 石化空冷 | 447,040,930.07 | 353,520,632.60 | 93,520,297.47 | 275,300,792.23 | 191,796,299.37 | 83,504,492.86 |
| 电站空冷 | 715,854,521.24 | 598,279,477.95 | 117,575,043.29 | 458,613,858.16 | 391,771,833.60 | 66,842,024.56 |
| 其他主营 | 46,458,600.76 | 45,792,094.92 | 666,505.84 | 88,180,703.71 | 73,340,717.80 | 14,839,985.91 |
| 销售原材料 | 136,097,135.66 | 131,627,743.36 | 4,469,392.30 | 46,769,874.39 | 46,603,829.02 | 166,045.37 |
| 合 计 | <u>1,345,451,187.73</u> | <u>1,129,219,948.83</u> | <u>216,231,238.90</u> | <u>868,865,228.49</u> | <u>703,512,679.79</u> | <u>165,352,548.70</u> |

(3) 前五名客户销售收入

| <u>客户名称</u> | <u>2007年度</u> | | <u>2006年度</u> | |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | <u>销售金额</u> | <u>占全部销售总额%</u> | <u>销售金额</u> | <u>占全部销售总额%</u> |
| 前五名客户销售收入总额 | 704,004,829.06 | 52.32% | 461,161,341.02 | 54.89% |

5、营业税金及附加

| 项 目 | 税率 | 2007年度 | 2006年度 |
|-------|-------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 3%、5% | 383,738.00 | 159,855.30 |
| 城建税 | 7% | 3,239,848.85 | 1,626,948.16 |
| 教育费附加 | 4% | 1,851,344.93 | 929,684.66 |
| 防洪费 | 1‰ | 1,345,371.19 | 865,097.26 |
| 合 计 | | <u>6,820,302.97</u> | <u>3,581,585.38</u> |

6、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

| 产生投资收益的来源 | 2007年度 | 2006年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 现金股利 | 4,000,000.00 | 3,469,591.20 |
| 股权转让收益 | 1,004,825.76 | |
| 权益法调整 | 4,413,214.98 | |
| 合 计 | <u>9,418,040.74</u> | <u>3,469,591.20</u> |

十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 本公司母公司的有关信息

①存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司的 关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|---------------------|------|--------------------------|-------------|------|-------|
| 哈尔滨工业资产经营 有限责任公司 | 哈尔滨 | 受市国资局的委托运营范 围内企业的国有资产 | 母公司 | 国有独资 | 于明升 |

② 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

| 企业名称 | 2007.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2007.1.1 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 1,774,119,876.41 | | | 1,774,119,876.41 |

③ 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 2007.12.31 | 比例 (%) | 本期增加 | 本期减少 | 2007.1.1 | 比例 (%) |
|-----------------|----------------|--------|------|----------------|----------------|--------|
| 哈尔滨工业资产经营有限责任公司 | 114,720,320.00 | 46.69% | | -12,286,560.00 | 102,433,760.00 | 41.69% |

(2) 本公司子公司的有关信息

| 公司名称 | 地注地 | 注册资本 | 持股比例 | 法定代表人 | 经营范围 |
|-------------------|-----|-------|------|-------|-------------------------|
| 哈尔滨天功金属结构工程有限公司 | 哈尔滨 | 1,500 | 100% | 胡振岭 | 高速路防撞护栏、彩色压型板、复合保温板等 |
| 上海天勃能源设备有限公司 | 上海 | 1,800 | 100% | 胡振岭 | 空气冷却冷凝设备、高中低压换热器、制冷空调设备 |
| 哈尔滨天洋设备安装安装有限责任公司 | 哈尔滨 | 1,000 | 100% | 王可瑾 | 机电安装及空调安装、维修 |

(3) 不存在控制关系的关联方情况

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|-----------------|---------|
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 本公司联营公司 |

(4) 关联方交易

① 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则:

本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和以市价为基础的公允原则,以市场价格为依据进行公平交易和核算。

② 关联方交易

a. 采购商品

| 关联方名称 | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|-----------------|----------------------|--------------|---------|------------|
| | 金额 | 占年度同类交易比例% | 金额 | 占年度同类交易比例% |
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 16,613,762.40 | 1.35% | | |
| 合计 | <u>16,613,762.40</u> | <u>1.35%</u> | | |

b. 担保

2008 年 1 月 2 日本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订保证合同,为本公司联营公司上海尔华杰机械装备制造有限公司提供最高债权额为 10,000,000.00 元担保,担保类型为连带责任保证,保证期间为 2008 年 12 月至 2010 年 12 月。

③ 关联方应收应付款项余额

| 企业名称 | 2007.12.31 | | 2007.1.1 | |
|-----------------|----------------------|--------------|----------|-----|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 应付账款: | | | | |
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 450,942.00 | 0.20% | | |
| 合计 | <u>450,942.00</u> | <u>0.20%</u> | | |
| 应付票据: | | | | |
| 上海尔华杰机械装备制造有限公司 | 11,000,000.00 | 2.86% | | |
| 合计 | <u>11,000,000.00</u> | <u>2.86%</u> | | |

十一、或有事项

1、 对外担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保事项 | 担保金额 | 担保期限 |
|-------------|-----------------|----------|----------|--------------------------|
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 哈尔滨松江铜业(集团)有限公司 | 连带责任保证担保 | 3,000 万元 | 2006 年 04 月至 2008 年 11 月 |
| 哈尔滨空调股份有限公司 | 上海尔华杰机电装备制造有限公司 | 连带责任保证担保 | 1,000 万元 | 2008 年 12 月至 2010 年 12 月 |
| 合计 | | | 4,000 万元 | |

2、 其他或有事项

本公司在报告期内无需要披露的其他或有事项。

十二、承诺事项

本公司在报告期内无需披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

本公司 2007 年度实现归属于母公司股东的净利润 235,581,636.95 元,扣除按 10%提取的法定盈余公积 17,558,380.91 元,加上年初未分配利润 113,396,601.33 元,减去本年已分配现金股利 98,292,480.00 元,可供股东分配的利润为 233,127,377.37 元。本年度利润分配预案为拟以 2007 年 12 月 31 日总股本 24,573.12 万股为基数,按每 10 股送 3 股派发现金红利 0.34 元(含税),共计派发现金红利 8,354,860.80 元,剩余 151,053,156.57 元未分配利润结转至 2008 年度。

十四、其他重要事项

本公司在报告期内无需披露的其他重要事项。

十五、扣除非经常性损益后的净利润

| | <u>非经常性项目</u> | <u>金 额</u> |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|
| 净利润 | | 235,581,636.95 |
| 减：非流动资产处置损益 | | -409,183.21 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | | 21,980,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托投资损益 | | |
| 因不可抗力因素计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用 | | |
| 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 | | |
| 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | | 186,450.00 |
| 中国证监会认定的其他非经常性损益项目 | | 1,043,638.79 |
| 小 计 | | <u>210,243,599.95</u> |
| 加：少数股权影响 | | |
| 所得税的影响 | | 3,420,135.84 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | | <u>216,200,867.21</u> |

十六、净资产收益率及每股收益

| | <u>报告期利润</u> | <u>净资产收益率 (%)</u> | | <u>每股收益 (元/股)</u> | |
|-------------------------|----------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|
| | | <u>全面摊薄</u> | <u>加权平均</u> | <u>基本每股收益</u> | <u>稀释每股收益</u> |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 235,581,636.95 | 37.36% | 41.93% | 0.9587 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 216,200,867.21 | 34.29% | 38.48% | 0.8798 | |

十七、补充资料

1、比较利润表的调整过程

| 项 目 | 2006年度利润表调整项目 | | |
|--------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 主营业务收入 | 840,191,683.69 | -840,191,683.69 | |
| 营业收入 | | 847,955,264.54 | 847,955,264.54 |
| 主营业务成本 | 627,946,862.66 | -627,946,862.66 | |
| 营业成本 | | 635,485,277.60 | 635,485,277.60 |
| 其他业务利润 | 225,165.91 | -225,165.91 | |
| 管理费用 | 57,536,565.89 | -11,233,351.90 | 46,303,213.99 |
| 财务费用 | 6,004,454.60 | 1,600,000.00 | 7,604,454.60 |
| 补贴收入 | 377,000.00 | -377,000.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | 1,136,587.69 | 1,977,000.00 | 3,113,587.69 |
| 资产减值损失 | | 11,233,351.90 | 11,233,351.90 |
| 所得税 | 12,232,007.00 | -841,312.41 | 11,390,694.59 |
| 净利润 | <u>112,842,320.08</u> | <u>841,312.41</u> | <u>113,683,632.49</u> |

2、2006年度模拟执行新会计准则的净利润和2006年年报披露的净利润的差异调节表

2006年度净利润差异调节表

| 项 目 | 金 额 |
|------------------------|----------------|
| 2006年度归属于母公司净利润（原会计准则） | 106,756,929.77 |
| 加：少数股东损益 | 6,085,390.31 |
| 追溯调整项目影响合计数 | 841,312.41 |
| 其中：所得税 | -841,312.41 |
| 2006年度净利润（新会计准则） | 113,683,632.49 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 | |
| 其他项目影响合计数 | |
| 其中：开发费用 | |
| 债务重组收益 | |
| 投资收益 | |
| 2006年度模拟净利润 | 113,683,632.49 |

3、按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

(1) 2006年1月1日所有者权益调整情况

| 项 目 | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 股本 | 245,731,200.00 | | 245,731,200.00 |
| 资本公积 | 68,693,345.29 | | 68,693,345.29 |
| 盈余公积 | 50,959,379.81 | -51,140.92 | 50,908,238.89 |
| 未分配利润 | 103,127,421.95 | 9,742,124.26 | 112,869,546.21 |
| 少数股东权益 | 9,195,069.38 | 29,641.18 | 9,224,710.56 |
| 合 计 | <u>477,706,416.43</u> | <u>9,720,624.52</u> | <u>487,427,040.95</u> |

(2) 2006年12月31日所有者权益调整情况

| 项 目 | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 股本 | 245,731,200.00 | | 245,731,200.00 |
| 资本公积 | 74,412,354.37 | | 74,412,354.37 |
| 盈余公积 | 61,687,184.50 | -2,018,948.33 | 59,668,236.17 |
| 未分配利润 | 100,864,067.03 | 12,532,534.30 | 113,396,601.33 |
| 少数股东权益 | 2,348,378.22 | 48,350.96 | 2,396,729.18 |
| 合 计 | <u>485,043,184.12</u> | <u>10,561,936.93</u> | <u>495,605,121.05</u> |

十八、财务报表的批准

本财务报表于 2008 年 3 月 8 日由董事会通过及批准发布。

上述二〇〇七年度公司财务报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》有关规定编制。

公司名称：哈尔滨空调股份有限公司

财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2008 年 3 月 8 日

日期：2008 年 3 月 8 日

日期：2008 年 3 月 8 日

十二、备查文件目录

- 1、（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。
- 2、（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。
- 3、（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、（四）以上文件均备置于公司董事会办公室。

董事长：于明升

哈尔滨空调股份有限公司
2008 年 3 月 11 日

独立董事意见

我们参加了哈空调三届十四次董事会，现就公司对外担保及资产负债表相关项目金额变更及调整的有关事项发表独立意见如下：

一、截止 2007 年末，公司累计对外担保总额 4,000 万元，占净资产的 6.34%。

以上担保事项已经董事会审议通过并公开披露，符合相关程序，目前没有风险。

二、2007 年末，母公司对 2006 年以前对子公司采用权益法核算实现的投资收益形成的未分配利润、盈余公积、资本公积进行追溯调整，共减少母公司期初总资产 36,251,847.57 元。

该变更、调整事项符合《企业会计准则》的有关规定。

独立董事：

2008 年 3 月 8 日