

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

2005年12月31日、2006年12月31日、2007年6月30日

备考财务报表的审计报告

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国·北京

目 录

● 审 计 报 告	1
● 合并资产负债表	3
● 合并资产负债表（续）	4
● 合并利润表	5
● 合并现金流量表	6
● 合并现金流量表（补充资料）	7
● 母公司资产负债表	8
● 母公司资产负债表（续）	9
● 母公司利润表	11
● 母公司现金流量表	12
● 母公司现金流量表（补充资料）	13
● 合并股东权益变动表	13
● 合并股东权益变动表（续）	14
● 合并股东权益变动表（续）	15
● 母公司股东权益变动表	16
● 母公司股东权益变动表（续）	17
● 母公司股东权益变动表（续）	18
● 财务报表附注	19

审计报告

天健华证中洲审 2007 专字第 070059 号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称“股份公司”）按照备考财务报表附注二中所示编制基础编制的备考财务报表，包括 2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 6 月 30 日合并资产负债表、资产负债表，2005 年度、2006 年度、2007 年 1-6 月合并利润表、利润表，2006 年度、2007 年 1-6 月合并现金流量表、现金流量表，2005 年度、2006 年度、2007 年 1-6 月合并股东权益表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是股份公司管理层的责任。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，上述股份公司的备考财务报表已经按照企业会计准则的规定及备考财务报表附注二所示编制基础编制，在所有重大方面公允反映了股份公司 2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日、2007 年 6 月 30 日的备考财务状况以及 2005 年度、2006 年度、2007 年 1-6 月的备考经营成果和现金流量。

本报告仅限于 2007 年股份公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份收购浙江盾安精工集团有限公司资产之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用于其他用途。

(此页无正文)

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马静

中国注册会计师：张建华

中国 北京

2007 年 9 月 14 日

合并资产负债表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释六	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	438,407,038.66	344,013,008.50	205,040,076.44
交易性金融资产		-	-	-
应收票据	2	21,759,665.58	17,295,538.10	8,454,812.93
应收账款	3	353,519,563.07	319,186,426.99	155,790,464.43
预付款项	4	25,095,790.10	83,699,238.65	26,394,568.76
应收利息	5	132,915.00	258,750.00	820,500.00
其他应收款	6	203,993,846.33	426,220,190.37	289,194,248.73
买入返售金融资产		-	-	-
存货	7	417,888,260.00	307,881,509.69	149,767,702.74
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		1,460,797,078.74	1,498,554,662.30	835,462,374.03
非流动资产：				
可供出售金融资产	8	214,020,000.00	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	9	78,657,882.58	167,400,112.57	168,263,825.00
投资性房地产	10	9,699,536.18	9,866,594.66	-
固定资产	11	260,493,293.54	144,945,408.34	90,400,109.44
在建工程	12	7,746,137.14	1,082,026.43	20,055,165.15
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
无形资产	13	71,411,241.58	55,376,642.57	37,085,454.89
长期待摊费用	14	119,129.06	155,090.84	200,181.10
递延所得税资产	15	11,389,510.33	11,739,145.71	4,972,501.44
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		653,536,730.41	390,565,021.12	320,977,237.02
资产总计		2,114,333,809.15	1,889,119,683.42	1,156,439,611.05

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释六	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
流动负债：				
短期借款	16	201,689,420.00	140,000,000.00	143,642,567.62
交易性金融负债		-	-	-
应付票据	17	400,607,768.30	403,281,642.99	125,030,196.65
应付账款	18	253,456,928.08	235,732,888.58	170,646,301.53
预收款项	19	22,428,136.79	29,638,670.06	8,054,894.36
应付职工薪酬	20	23,539,524.01	13,208,854.93	10,389,636.94
应交税费	21	25,589,142.32	-4,076,944.37	4,595,912.45
应付利息	22	413,728.89	192,845.76	229,822.65
应付股利	23	46,822,681.38	-	-
其他应付款	24	69,719,879.24	359,025,119.27	123,503,775.74
一年内到期的非流动负债	25	-	19,300,000.00	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		1,044,267,209.01	1,196,303,077.22	586,093,107.94
非流动负债：				
长期借款	26	60,000,000.00	50,000,000.00	24,300,000.00
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款	27	-	200,000.00	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债	28	41,341,664.10	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		101,341,664.10	50,200,000.00	24,300,000.00
负债合计		1,145,608,873.11	1,246,503,077.22	610,393,107.94
所有者权益（或股东权益）：				
股本	29	161,181,865.00	161,181,865.00	161,181,865.00
资本公积	30	472,485,252.16	252,149,051.56	249,909,332.27
减：库存股		-	-	-
盈余公积	31	15,660,107.12	15,660,107.12	13,597,521.14
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	32	211,704,191.47	128,455,469.62	76,969,331.46
外币报表折算差额	33	13,298.38	-	-
归属于母公司所有者权益合计		861,044,714.13	557,446,493.30	501,658,049.87
少数股东权益		107,680,221.91	85,170,112.90	44,388,453.24
所有者权益合计		968,724,936.04	642,616,606.20	546,046,503.11
负债和所有者权益总计		2,114,333,809.15	1,889,119,683.42	1,156,439,611.05

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并利润表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2007年1-6月	2006年度	2005年度
一、营业总收入		1,328,627,298.31	1,476,486,029.18	709,981,637.98
其中：营业收入	34	1,328,627,298.31	1,476,486,029.18	709,981,637.98
二、营业总成本		1,212,994,757.00	1,396,602,315.92	627,688,839.89
其中：营业成本	34	1,136,675,906.04	1,285,481,798.73	547,870,998.97
利息支出		-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-
营业税金及附加	35	2,119,515.21	2,600,080.89	2,545,703.69
销售费用		42,813,690.98	33,253,156.61	26,992,494.33
管理费用		33,959,721.43	37,912,819.47	29,609,956.90
财务费用	36	6,044,477.17	13,802,703.76	1,192,522.90
资产减值损失	37	-8,618,553.83	23,551,756.46	19,477,163.10
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）	38	10,851,271.96	4,389,566.24	-
汇兑损益		-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,483,813.27	84,273,279.50	82,292,798.09
加：营业外收入	39	1,372,930.35	1,584,333.26	1,649,433.39
减：营业外支出	40	613,177.32	1,981,541.05	206,217.56
其中：非流动资产处置损失		162,231.28	405,641.04	13,653.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,243,566.30	83,876,071.71	83,736,013.92
减：所得税费用	41	22,464,914.84	2,168,341.11	6,830,947.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,778,651.46	81,707,730.60	76,905,066.16
归属于母公司所有者的净利润		83,248,721.85	60,666,910.64	60,442,339.75
少数股东损益		21,529,929.61	21,040,819.96	16,462,726.41

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并现金流量表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2007年1-6月	2006年度
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		1,724,412,055.73	1,392,424,027.73
收到的税费返还		489,379.58	728,528.93
收到其他与经营活动有关的现金		5,316,700.89	2,000,059.80
经营活动现金流入小计		1,730,218,136.20	1,395,152,616.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,546,445,378.04	1,189,500,291.94
支付给职工以及为职工支付的现金		60,955,196.17	66,750,985.36
支付的各项税费		29,088,614.09	37,968,540.15
支付其他与经营活动有关的现金	42	36,589,741.05	46,440,576.03
经营活动现金流出小计		1,673,078,929.35	1,340,660,393.48
经营活动产生的现金流量净额		57,139,206.85	54,492,222.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	687,495.30
取得投资收益收到的现金		10,851,271.96	4,389,566.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		641,035.13	1,795,346.00
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		11,492,307.09	6,872,407.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,416,128.08	57,603,550.44
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		23,416,128.08	57,603,550.44
投资活动产生的现金流量净额		-11,923,820.99	-50,731,142.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		65,299,164.98	22,844,271.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		65,299,164.98	22,844,271.42
取得借款收到的现金		169,500,088.50	507,883,059.96
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,954,767.38	101,285,488.51
筹资活动现金流入小计		240,754,020.86	632,012,819.89
偿还债务支付的现金		117,110,668.50	466,525,627.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,831,911.56	28,732,128.46
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	43	543,338.15	1,474,013.40
筹资活动现金流出小计		191,485,918.21	496,731,769.44
筹资活动产生的现金流量净额		49,268,102.65	135,281,050.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-89,458.35	-69,198.47

项 目	注释六	2007年1-6月	2006年度
五、现金及现金等价物净增加额		94,394,030.16	138,972,932.06
加：期初现金及现金等价物余额		344,013,008.50	205,040,076.44
六、期末现金及现金等价物余额		438,407,038.66	344,013,008.50

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

补充资料	注释	2007年1-6月	2006年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		104,778,651.46	81,707,730.60
加：资产减值准备		-8,618,553.83	23,551,756.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		8,440,249.70	11,614,394.87
无形资产摊销		638,486.62	1,067,420.05
长期待摊费用摊销		35,961.78	66,090.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		106,001.82	341,318.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		6,044,477.17	13,802,703.76
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,851,271.96	-4,389,566.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		349,635.38	-6,766,644.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）		-62,548,496.32	-158,113,806.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		254,936,723.50	-398,650,642.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-236,172,658.47	490,261,468.91
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		57,139,206.85	54,492,222.98
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		438,407,038.66	344,013,008.50
减：现金的期初余额		344,013,008.50	205,040,076.44
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-

4. 现金及现金等价物净增加额		94,394,030.16	138,972,932.06
-----------------	--	---------------	----------------

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司资产负债表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释六	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
流动资产：				
货币资金		92,507,734.22	83,444,177.17	161,373,131.93
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		1,895,761.51	1,909,970.00	4,760,284.00
应收账款	44	81,996,109.16	84,065,843.04	87,354,082.51
预付款项		5,489,757.46	7,865,591.28	5,791,004.56
应收利息		132,915.00	258,750.00	820,500.00
其他应收款	45	15,535,362.67	13,714,903.33	12,564,572.82
买入返售金融资产		-	-	-
存货		62,103,884.38	25,459,815.36	22,366,970.59
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		259,661,524.40	216,719,050.18	295,030,546.41
非流动资产：				
可供出售金融资产		214,020,000.00	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	46	204,610,832.94	291,065,977.66	261,104,705.80
投资性房地产		13,785,139.15	14,016,943.09	-
固定资产		148,046,034.19	54,328,537.85	40,475,845.47
在建工程		7,696,513.19	235,027.23	15,614,881.02
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
无形资产		49,913,137.37	33,841,086.72	34,638,334.68
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		6,118,020.36	5,999,498.84	3,448,896.41
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		644,189,677.20	399,487,071.39	355,282,663.38

资产总计		903,851,201.60	616,206,121.57	650,313,209.79
------	--	----------------	----------------	----------------

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释六	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
流动负债：				
短期借款		-	-	91,100,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		19,335,138.30	22,956,200.00	28,223,196.65
应付账款		58,119,507.48	40,668,133.58	29,870,063.39
预收款项		18,303,847.61	11,225,457.54	7,241,259.12
应付职工薪酬		5,294,603.66	3,726,171.86	5,277,679.90
应交税费		3,297,930.15	4,129,945.63	2,907,209.45
应付利息		105,750.00	130,218.00	205,822.65
应付股利		-	-	-
其他应付款		7,346,804.75	3,138,216.47	2,388,671.23
一年内到期的非流动负债		-	19,300,000.00	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		111,803,581.95	105,274,343.08	167,213,902.39
非流动负债：		-	-	-
长期借款		60,000,000.00	50,000,000.00	24,300,000.00
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	200,000.00	-
预计负债		-	-	-
递延所得税负债		41,341,664.10	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		101,341,664.10	50,200,000.00	24,300,000.00
负债合计		213,145,246.05	155,474,343.08	191,513,902.39
所有者权益（或股东权益）：		-	-	-
股本		161,181,865.00	161,181,865.00	161,181,865.00
资本公积		472,485,252.16	252,149,051.56	249,909,332.27
减：库存股		-	-	-
盈余公积		13,096,593.02	13,096,593.02	11,606,597.79
一般风险准备		-	-	-
未分配利润		43,942,245.37	34,304,268.91	36,101,512.34
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		-	-	-
少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		690,705,955.55	460,731,778.49	458,799,307.40
负债和所有者权益总计		903,851,201.60	616,206,121.57	650,313,209.79

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司利润表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2007年1-6月	2006年度	2005年度
一、营业总收入		100,363,327.12	212,170,548.27	182,807,123.34
其中：营业收入	47	100,363,327.12	212,170,548.27	182,807,123.34
二、营业总成本		98,629,096.41	208,813,526.29	158,356,848.92
其中：营业成本	47	66,713,529.42	161,425,566.48	123,445,514.22
营业税金及附加		652,591.10	1,167,030.51	1,619,554.80
销售费用		18,152,557.81	21,635,036.97	19,858,014.61
管理费用		10,619,663.25	12,838,578.98	11,534,943.12
财务费用		1,467,128.30	4,656,524.65	-145,885.73
资产减值损失		1,023,626.53	7,090,788.70	2,044,707.90
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）	48	10,851,271.96	4,389,566.24	-
汇兑损益		-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,585,502.67	7,746,588.22	24,450,274.42
加：营业外收入		876,452.00	1,241,056.85	1,554,100.82
减：营业外支出		194,297.43	618,001.25	42,088.74
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,267,657.24	8,369,643.82	25,962,286.50
减：所得税费用		3,629,680.78	1,558,705.52	5,509,711.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,637,976.46	6,810,938.30	20,452,574.82

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司现金流量表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2007年1-6月	2006年度
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		110,883,390.59	227,576,188.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,029,190.82	1,802,806.85
经营活动现金流入小计		115,912,581.41	229,378,995.20
购买商品、接受劳务支付的现金		53,906,841.73	151,484,267.21
支付给职工以及为职工支付的现金		11,479,993.34	20,542,505.83
支付的各项税费		10,969,415.96	17,059,925.29
支付其他与经营活动有关的现金		25,044,607.99	19,801,460.97
经营活动现金流出小计		101,400,859.02	208,888,159.30
经营活动产生的现金流量净额		14,511,722.39	20,490,835.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	687,495.30
取得投资收益收到的现金		10,851,271.96	4,389,566.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,972.26	275,923.50
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		11,193,244.22	5,352,985.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,775,648.26	17,689,016.67
投资支付的现金		-	28,409,047.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,775,648.26	46,098,064.55
投资活动产生的现金流量净额		5,417,595.96	-40,745,079.51
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		10,000,000.00	313,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		600,697.24	2,770,912.61
筹资活动现金流入小计		10,600,697.24	316,670,912.61
偿还债务支付的现金		19,300,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,124,738.00	14,225,455.41
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		40,602.10	86,745.28
筹资活动现金流出小计		21,465,340.10	374,312,200.69
筹资活动产生的现金流量净额		-10,864,642.86	-57,641,288.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,118.44	-33,423.07
五、现金及现金等价物净增加额		9,063,557.05	-77,928,954.76
加：期初现金及现金等价物余额		83,444,177.17	161,373,131.93
六、期末现金及现金等价物余额		92,507,734.22	83,444,177.17

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司现金流量表（补充资料）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

补充资料	注释六	2007年1-6月	2006年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		9,637,976.46	6,810,938.30
加：资产减值准备		1,023,626.53	7,090,788.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,868,025.69	4,292,614.85
无形资产摊销		398,623.98	797,247.96
长期待摊费用摊销		-	-
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）		-54,824.46	322,425.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		1,467,128.30	4,656,524.65
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,851,271.96	-4,389,566.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-118,521.52	-2,550,602.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）		-17,328,437.82	-3,092,844.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		1,615,690.32	-3,349,142.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		25,853,706.87	9,902,451.72
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		14,511,722.39	20,490,835.90
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		92,507,734.22	83,444,177.17
减：现金的期初余额		83,444,177.17	161,373,131.93
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		9,063,557.05	-77,928,954.76

单位负责人：吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并股东权益变动表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2007年1-6月								
	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	161,181,865.00	252,149,051.56	-	15,660,107.12	-	128,455,469.62	-	85,170,112.90	642,616,606.20
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	161,181,865.00	252,149,051.56	-	15,660,107.12	-	128,455,469.62	-	85,170,112.90	642,616,606.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	220,336,200.60				83,248,721.85	13,298.38	22,510,109.01	326,108,329.84
(一) 净利润						83,248,721.85		21,529,929.61	104,778,651.46
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	83,936,105.90					13,298.38	980,179.40	84,929,583.68
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		83,936,105.90							83,936,105.90
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							13,298.38	980,179.40	993,477.78
上述(一)和(二)小计	-	83,936,105.90				83,248,721.85	13,298.38	22,510,109.01	189,708,235.14
(三) 所有者投入和减少资本	-	136,400,094.70							136,400,094.70
1、所有者投入资本		136,400,094.70							136,400,094.70
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
(四) 利润分配	-								-
1、提取盈余公积									-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者(或股东)的分配									-
(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									-
四、本期期末余额	161,181,865.00	472,485,252.16	-	15,660,107.12	-	211,704,191.47	13,298.38	107,680,221.91	968,724,936.04

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

合并股东权益变动表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2006 年度								
	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	161,181,865.00	249,909,332.27	-	13,597,521.14	-	76,969,331.46	-	44,388,453.24	546,046,503.11
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	161,181,865.00	249,909,332.27	-	13,597,521.14	-	76,969,331.46	-	44,388,453.24	546,046,503.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,239,719.29	-	2,062,585.98	-	51,486,138.16	-	40,781,659.66	96,570,103.09
（一）净利润						60,666,910.64		21,040,819.96	81,707,730.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-		-	-	-	-	-	19,740,839.70	19,740,839.70
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								19,740,839.70	19,740,839.70
上述（一）和（二）小计	-		-	-	-	60,666,910.64	-	40,781,659.66	101,448,570.30
（三）所有者投入和减少资本	-	2,239,719.29	-	-	-	-	-	-	2,239,719.29
1、所有者投入资本		2,239,719.29							2,239,719.29
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
（四）利润分配	-	-	-	2,062,585.98	-	-9,180,772.48	-	-	-7,118,186.50
1、提取盈余公积				2,062,585.98		-2,062,585.98			-
2、提取一般风险准备									-
3、对所有者（或股东）的分配						-7,118,186.50			-7,118,186.50
（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									-

四、本期期末余额	161,181,865.00	252,149,051.56	-	15,660,107.12	-	128,455,469.62	-	85,170,112.90	642,616,606.20
----------	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	----------------

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人： 何晓梅

会计机构负责人： 吴平湖

合并股东权益变动表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2005 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	161,181,865.00	249,909,332.27	-	11,506,472.60		36,579,541.55		27,925,726.83	487,102,938.25	
加：会计政策变更				-166,035.05					-166,035.05	
前期差错更正									-	
二、本年初余额	161,181,865.00	249,909,332.27	-	11,340,437.55	-	36,579,541.55	-	27,925,726.83	486,936,903.20	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	2,257,083.59	-	40,389,789.91	-	16,462,726.41	59,109,599.91	
（一）净利润						60,442,339.75		16,462,726.41	76,905,066.16	
（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	-	-	-	-	-	60,442,339.75	-	16,462,726.41	76,905,066.16	
（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	-	-	-	2,257,083.59	-	-20,052,549.84	-	-	-17,795,466.25	
1、提取盈余公积				2,257,083.59		-2,257,083.59			-	
2、提取一般风险准备									-	
3、对所有者（或股东）的分配						-17,795,466.25			-17,795,466.25	
（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									-
四、本期期末余额	161,181,865.00	249,909,332.27	-	13,597,521.14	-	76,969,331.46	-	44,388,453.24	546,046,503.11

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2007年1-6月					
	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	161,181,865.00	252,149,051.56		13,096,593.02	34,304,268.91	460,731,778.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	161,181,865.00	252,149,051.56		13,096,593.02	34,304,268.91	460,731,778.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		220,336,200.60			9,637,976.46	229,974,177.06
（一）净利润					9,637,976.46	9,637,976.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		83,936,105.90				83,936,105.90
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		83,936,105.90				83,936,105.90
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		83,936,105.90			9,637,976.46	93,574,082.36
（三）所有者投入和减少资本		136,400,094.70				136,400,094.70
1、所有者投入资本		136,400,094.70				136,400,094.70
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者（或股东）的分配						
3、其他						
（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	161,181,865.00	472,485,252.16		13,096,593.02	43,942,245.37	690,705,955.55

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人： 何晓梅

会计机构负责人： 吴平湖

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2006 年度					
	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	161,181,865.00	249,909,332.27	-	11,606,597.79	36,101,512.34	458,799,307.40
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年初余额	161,181,865.00	249,909,332.27	-	11,606,597.79	36,101,512.34	458,799,307.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,239,719.29	-	1,489,995.23	-1,797,243.43	1,932,471.09
（一）净利润					6,810,938.30	6,810,938.30
（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	-		-	-	6,810,938.30	6,810,938.30
（三）所有者投入和减少资本	-	2,239,719.29	-	-	-	2,239,719.29
1、所有者投入资本		2,239,719.29				2,239,719.29
2、股份支付计入所有者权益的金额						-
3、其他						-
（四）利润分配	-	-	-	1,489,995.23	-8,608,181.73	-7,118,186.50
1、提取盈余公积				1,489,995.23	-1,489,995.23	-
2、对所有者（或股东）的分配					-7,118,186.50	-7,118,186.50
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	161,181,865.00	252,149,051.56	-	13,096,593.02	34,304,268.91	460,731,778.49

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人： 何晓梅

会计机构负责人： 吴平湖

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2005 年度					
	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	161,181,865.00	249,909,332.27		9,819,480.05	35,397,556.56	456,308,233.88
加：会计政策变更				-166,035.05		-166,035.05
前期差错更正						-
二、本年初余额	161,181,865.00	249,909,332.27	-	9,653,445.00	35,397,556.56	456,142,198.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	1,953,152.79	703,955.78	2,657,108.57
（一）净利润					20,452,574.82	20,452,574.82
（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	-	-	-	-	20,452,574.82	20,452,574.82
（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	-	-	-	1,953,152.79	-19,748,619.04	-17,795,466.25
1、提取盈余公积				1,953,152.79	-1,953,152.79	-
2、对所有者（或股东）的分配					-17,795,466.25	-17,795,466.25

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	161,181,865.00	249,909,332.27	-	11,606,597.79	36,101,512.34	458,799,307.40

单位负责人： 吴子富

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：吴平湖

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

财务报表附注

一、基本概况

1、浙江盾安人工环境设备股份有限公司基本情况

浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称“本公司”）是经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]99号文批准，由浙江盾安三尚机电有限公司于2001年12月19日整体变更设立的股份有限公司。本公司于2001年12月19日在浙江省工商行政管理局依法注册登记，注册号为：3300001008357。公司设立时总股本为43,181,865股，每股面值1元，公司注册资本43,181,865.00元，法定住所为浙江省诸暨市店口工业区。

经中国证券监督管理委员会2004年6月3日证监发行字[2004]79号文《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司于2004年6月16日在深圳证券交易所向社会公众发行2,800万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行后公司总股本变更为71,181,865股，注册资本增至人民币71,181,865.00元。本公司向社会公众公开发行的2,800万股人民币普通股于2004年7月5日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码“002011”，证券简称“盾安环境”。

本公司属通用设备制造行业，经营范围主要包括：中央空调主机及末端设备的研究开发、制造、销售；中央空调机组、风机盘管、末端部件、暖通器材、空气净化和处理系统及人工环境设备的研究开发、销售；暖通空调工程设计、技术咨询及系统工程安装；净化空调及装饰工程安装；实业投资；经营进出口业务。公司主要产品：商用中央空调机组、户用中央空调机组、空气处理末端设备、换热器、特种空调等。

2、浙江盾安精工集团有限公司基本情况

注册地址：浙江省诸暨市店口工业区

法定代表人：周才良

注册资本：17000万元

企业类型：有限公司

成立日期：2000年8月11日

经营范围：生产、销售空调配件、燃气具配件、汽车农机配件、电子设备和部件、五金配件等；经销：家用电器、建筑装潢材料、金属材料、工艺美术品、化工产品、文教用品等（以上范围国家有专项规定的品种除外）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

企业法人营业执照注册号码：3306812001923

历史沿革：

2000年8月份，浙江盾安精工集团有限公司（以下简称“盾安精工”）前身浙江盾安机械有限公

司由盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）与 27 名自然人共同出资组建，注册资本为 3000 万元，盾安控股以固定资产和无形资产出资 1720 万元，占 57.33%，其他 27 名自然人股东合计出资 1280 万元，占 42.67。法定代表人为姚土根。

2001 年 11 月份，增加注册资本至 8500 万元，盾安控股出资 5539 万元，占 65.15%，其他 30 名自然人股东合计出资 2961 万元，占 34.85%。

2003 年 4 月份，浙江盾安机械有限公司变更公司名称为浙江盾安精工集团有限公司（以下简称“盾安精工”）。盾安控股出资变更为 5139 万元，占 60.45%，其他 35 名自然人股东合计出资 2461 万元，占 39.55%。法定代表人变更为周才良。

2005 年 4 月份，盾安精工注册资本变更为 17000 万元，盾安控股出资 10278 万元，占 60.45%，其他 16 名自然人股东合计出资 6722 万元，占 39.65%。

2006 年 5 月份，盾安控股出资变更为 10065.5 万元，占 59.21%，其他 18 名自然人股东合计出资变更为 6934.5 万元，占 40.79%。

截至 2007 年 6 月 30 日盾安控股拥有盾安精工 59.21%股份。

3、拟收购资产的基本情况

根据股份公司第二届董事会第十一次临时会议决议，拟向特定对象盾安精工发行股票，购买其所拥有的制冷产业相关的资产业务，包括其拥有的浙江盾安禾田金属有限公司 70%股权、拥有的珠海华宇金属有限公司 70%股权、拥有的重庆华超金属有限公司 100%股权、拥有的天津华信机械有限公司 100%股权、拥有的苏州华越金属有限公司 100%股权和拥有的盾安精工（美国）有限公司 100%股权以及拥有的约 15.7 万平方米的土地使用权和约 8 万平方米厂房（以下简称“拟收购资产”）。

拟收购资产基本情况如下：

（1）浙江盾安禾田金属有限公司（以下简称“盾安禾田”）

注册地址：浙江省诸暨店口镇盾安路

法定代表人：周才良

注册资本：1500 万美元

企业类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）

企业经营范围：生产、销售：空调配件、燃气具配件、汽车农机配件、电子设备和部件、五金配件、铜冶炼。

盾安禾田于 2004 年 8 月在浙江诸暨店口镇成立，合营各方为浙江盾安精工集团有限公司、香港禾田投资有限公司（以下简称“香港禾田”），注册资本 1500 万美元，其中：盾安精工出资 1050 万美元，占注册资本的 70%；香港禾田出资 450 万美元，占注册资本的 30%。

（2）珠海华宇金属有限公司（以下简称“珠海华宇”）

注册地址：珠海市金湾区三灶科技工业园 2 期

法定代表人：周才良

注册资本：428 万美元

企业类型：合资经营（台港澳与境内合资）

经营范围：生产、销售自产的空调、燃气具、汽车农机、电子设备上的新型电子元器件、新型机电元件和五金零件。

珠海华宇于 2004 年 12 月在珠海成立，合营各方为浙江盾安精工集团有限公司、香港禾田投资有限公司，注册资本 428 万美元，其中：盾安精工出资 299.6 万美元，占注册资本的 70%；香港禾田出资 128.4 万美元，占注册资本的 30%。

(3) 重庆华超金属有限公司（以下简称“重庆华超”）

注册地址：重庆市九龙坡区九龙园区火炬大道绿云石都 B 区 14-2 号

法定代表人：周才良

注册资本：1000 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：制造、加工、销售：空调器配件、精密机械零部件。

重庆华超成立于 2005 年 6 月，注册资本 1000 万元，其中：盾安精工出资 900 万元，占注册资本比例为 90%，自然人冯忠波出资 100 万元，占注册资本比例为 10%。

2007 年 7 月 3 日，变更为盾安精工持有其 100%的股权，注册资本不变。

(4) 天津华信机械有限公司（以下简称“天津华信”）

注册地址：天津市北辰科技园宜兴埠工业园

法定代表人：周才良

注册资本：300 万元

企业类型：有限公司（法人独资）

经营范围：空调，冰箱，洗衣机及冷冻机的配件制造、普通货运；从事国家法律法规允许经营的进出口业务。

天津华信成立于 2003 年 1 月，注册资本 300 万元，其中盾安精工出资 210 万元，占注册资本比例为 70%，自然人杨飞程出资 45 万元，占注册资本比例为 15%，自然人赵校军出资 45 万元，占注册资本比例为 15%。法定代表人为杨飞程。

2005 年 5 月 20 日，变更为盾安精工出资 290 万元，占注册资本比例为 96.67%，自然人杨飞程出资 10 万元，占注册资本比例为 3.33%。

2007 年 7 月 9 日变更为盾安精工持有其 100%的股权，注册资本不变。法定代表人变更为周才良。

(5) 苏州华越金属有限公司（以下简称“苏州华越”）

注册地址：苏州相城经济开发区富阳工业坊 6 号

法定代表人：周才良

注册资本：1000 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：加工、销售：金属制品。

苏州华越于 2005 年 4 月成立，注册资本 1000 万元，其中盾安精工出资 900 万元，占注册资本比例为 90%，自然人冯忠波出资 100 万元，占注册资本比例为 10%。

2007 年 7 月 10 日，变更为盾安精工持有其 100%的股权，注册资本不变。

(6) 盾安精工（美国）有限公司（以下简称“美国精工”）

注册地址：美国德克萨斯州

法定代表人：周才良

注册资本： 30 万美元

公司性质：有限责任公司

登记日期：2006 年 3 月

主营业务：空调配件的贸易、空调及机械配件的进出口业务及以上产品的贸易咨询，技术咨询及售后服务。

盾安精工持有其 100%的股权

二、备考财务报表的编制基础和基本假设

1、根据股份公司第二届董事会第十一次临时会议决议，拟向特定对象盾安精工发行股票，购买其所拥有的制冷产业相关的资产业务，包括其拥有盾安禾田 70%股权、拥有珠海华宇 70%股权、拟拥有重庆华超 100%股权、拟拥有天津华信 100%股权、拟拥有苏州华越 100%股权和拥有美国精工 100%股权以及拥有的约 15.7 万平方米土地使用权和约 8 万平方米厂房。

截至 2007 年 6 月 30 日，盾安精工已和重庆华超、天津华信、苏州华越的其他权益人签订股权转让协议受让其持有的股权，修改公司章程，并在 2007 年 7 月 15 日之前完成股权变更登记手续。

本备考财务报表假设 2005 年 1 月 1 日股份公司已经接受盾安精工投入上述拟用于认购本次发行股份的资产并在一个独立报告主体的基础上编制而成，未考虑增发时可能出现的溢价以及拟收购股权评估增减值。报表以股份公司业经审计的 2005 年度、2006 年度、2007 年 1—6 月合并财务报表和上述拟用于认购本次发行股份的资产业经审计的 2005 年度、2006 年度、2007 年 1—6 月（以下简称“有关期间”）的备考财务报表为基础按照同一控制下的企业合并编制而成，并对其中两者在有关期间进行的交易及往来余额予以抵消。就本备考合并财务报表而言，除特别指明以外，“本公司”或“公司”指股份公司和拟收购资产。

2、股份公司购买资产中包括盾安精工拥有的约 15.7 万平方米土地使用权和约 8 万平方米厂房，上述资产均按照 2007 年 6 月 30 日盾安精工的账面价值剥离计入公司 2007 年 6 月 30 日的备考合并财务报表成为编制本备考财务报表的重要假设。

3、根据盾安精工 2007 年 9 月 14 日股东会决议，同意将盾安精工所拥有的拟收购资产注入股份公司，认购股份公司发行股票；并承诺在本次拟收购资产完成后四个月内，盾安精工将拥有的空调零部

件（储液器、平衡块）资产业务以零价格转让给股份公司。该等资产均按照 2007 年 6 月 30 日盾安精工的面价值剥离计入公司 2007 年 6 月 30 日的备考合并财务报表，未考虑获得该等资产而应交的所得税，该事项亦成为编制本备考财务报表的重要假设。

4、本公司之子公司美国精工系于 2006 年 3 月注册成立，假设在本备考财务报表期初美国精工已经注册成立成为编制本备考财务报表的重要假设。

5、本备考财务报表是基于本备考财务报表附注三的会计政策、会计估计和前期差错以及本备考财务报表附注二披露的编制基础及基本假设而编制，所选用的会计政策与股份公司最近一期财务报表采用的会计政策一致。股份公司董事会认为，编制本备考财务报表所采用的重要会计政策和会计估计，在所有重大方面均符合企业会计准则的有关规定。

6、本备考财务报表主要为股份公司发行股份收购上述拟收购资产之事宜，按中国证监会有关上市公司重大收购、出售、置换资产行为的规范和要求而编制，仅供股份公司向中国证券会申请发行股份收购资产事宜使用。

三、会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

公司全体董事、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，公司原来执行的是原企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定，其编制的财务报表符合企业会计准则的要求，完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。在编报本财务报告时，根据中国证券监督管理委员会证监发（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》及证监会会计字[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》的规定，依照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及其应用指南，对财务报表相关项目进行了追溯调整，并按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》予以列报。

2、财务报表的编制基础

本财务报告所载各报告期间的财务信息系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循原企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定进行确认和计量，同时，按照中国证券监督管理委员会《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》及证监会会计字[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》等相关规定，在采用新会计准则确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表的期初数的基础上，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本财务报告期利润表和资产负债表的影响，按追溯调整的原则，将调整后各报告期的利润表和资产负债表按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》列报，作为本次申报财务报表。

3、会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

5、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记帐基础，除交易性金融资产和可供出售金融资产按公允价值计量外，其他各项资产按取得时的实际成本为计价原则。

6、 现金等价物的确定标准

本公司对持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金和价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

7、 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价折算为本位币记帐。期末，外币帐户中的货币性项目按当日中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价折算为本位币进行调整，由此产生的折合本位币差额，除固定资产购建期间可予以资本化部分外，其余计入当期财务费用。

8、 外币报表的折算方法

子公司的非本位币财务报表按照以下原则折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，按照期末当日中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价折算为本位币金额，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目按照交易发生当日的市场汇价中间价折算为本位币金额，“未分配项目”以折算后的利润表中该项目本位币金额列示。折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在所有者权益项目列示。

(2) 利润表的收入和费用项目，按照当期会计期间人民币市场汇价中间价折算为本位币金额。

9、 金融资产计量和核算方法

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照以下原则核算：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在取得时按照公允价值初始计量。相关的交易费用直接计入当期投资损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；

b、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的现金股利或利息，计入当期投资收益；

c、期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

d、处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产时，以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产的初始入账金额与其公允价值差额，作为当期投资损益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项，是指在活跃市场没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

a、应收款项按公允价值进行初始计量，应收款项按应收的合同或协议价款确认初始入账金额；

b、应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资，按照以下原则核算：

a、持有至到期投资取得时按公允价值和相关交易费用之和初始计量，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；

b、持有至到期投资持有期间按实际利率法确认利息收入，计入当期投资收益；持有至到期投资按摊余成本进行后续计量；

c、处置持有至到期投资时，将持有至到期投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为投资收益；

d、客观证据表明持有至到期投资发生了减值，按其账面价值与预计未来现金流量现值的差额计提减值准备。

(4) 可供出售金融资产，是指初始确认即被指认为可供出售的非衍生金融资产以及上述三类资产以外的金融资产。可供出售金融资产，按照以下原则核算：

a、可供出售金融资产取得时按公允价值和相关交易费用之和初始计量，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但领取的现金股利，单独确认为应收项目；

b、可供出售金融资产持有期间取得的现金股利或利息，计入当期投资收益；

c、期末可供出售金融资产按公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入其他资本公积；

d、可供出售金融资产公允价值持续较大幅度下降且下降趋势属非暂时性，认定可供出售金融资产发生了减值，确认减值损失，同时将原直接计入其他资本公积的公允价值下降形成的损失转出。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不再重分类为其他类金融资产。

10、公允价值的确定

(1) 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，使用估值技术确定其公允价值。

11、坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准：

a、债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项。

b、债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(2) 坏帐的核算方法：

坏帐核算采用备抵法，本公司资产负债表日单项金额 1,500,000.00 元以上的应收款项（包括应收帐款、其他应收款、预付款项）单独进行减值测试，发生了减值，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备；对于其他的应收款项以及单项测试未发生减值的的应收款项，根据债务单

位财务状况和现金流量等情况，确定坏帐准备并按帐龄分析法计提，并计入当期损益。

坏帐准备计提的比例列示如下：

帐 龄	比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	7
2-3 年	10
3-5 年	50
5 年以上	100

如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏帐准备计提比例，直至全额计提。确认为坏帐的应收款项，经核批后冲销已提取的坏帐准备。

12、 存货核算方法

(1) 存货包括：库存材料、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货计价方法：

- a、库存材料 在取得时按实际成本计价，发出采用加权平均法；
- b、在产品 在产品按其期末实际耗用的材料成本，确定在产品成本；
- c、产成品 按实际成本计价，发出采用加权平均法；
- d、外购商品 购入时按实际成本计价，销售或领用时按加权平均法结转成本；
- e、低值易耗品及包装物 领用时采用一次摊销法；

(3) 可变现净值的确定方法：

在产品、库存材料的可变现净值按所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用以及相关税金后的金额确定。

产成品、外购商品的可变现净值按估计售价减去估计销售费用以及相关税金后的金额确定。

(4) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：

中期期末或年末，本公司的存货如由于毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。

13、 投资性房地产核算方法

投资性房地产按照实际成本进行初始计量；期末，投资性房地产采用成本模式进行后续计量。在成本模式下，按照固定资产和无形资产的规定，对已出租的建筑物和土地使用权进行计量，计提折旧或摊销；如果存在减值迹象的，按照可收回金额低于投资性房地产账面价值的差额计提减值准备。

14、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备等；以及不属于主要生产经营设备的，使用期限在二年以上、单位价值在 2000 元以上的资产。

(2) 固定资产计价：固定资产取得时按实际成本计价，取得时的成本包括购买价款、相关税费、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出，购买价款超过3年延期支付，成本以购买价款现值为基础确定；投资者投入的固定资产按照投资合同或协议约定的价值作为入帐价值；融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 固定资产后续支出：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改造支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

a、固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

b、固定资产更新改造支出，相关经济利益很可能流入且成本能够可靠计量的，计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；

c、如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改造，或固定资产修理和固定资产改造结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

d、固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(4) 固定资产分类：固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备等。

(5) 固定资产折旧：采用平均年限法，并按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除净残值，确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的帐面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

固定资产分类及各类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	净残值率%	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.167-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5-8	5	11.875-19.00
电子设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(6) 固定资产减值准备：

由于科技进步或自然损耗等原因，使固定资产帐面价值实质上已低于其可收回金额时，按帐面净值与可收回金额的差额计提固定资产减值准备。对于下列情况的固定资产全额计提减值准备：

a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

d、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

15、在建工程核算方法

(1) 在建工程：指在建中的房屋、建筑物、机器设备及其他固定资产，按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的工程成本，暂估转入固定资产核算。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备：期末按单项资产可收回金额低于在建工程帐面价值的差额，计提在建工程减值准备。当存在以下一项或若干项情形时，计提在建工程减值准备。

- a、长期停建并且在预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b、项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且项目给企业带来的经济利益具有很大不确定性；
- c、足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

16、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按取得时的实际成本计价。购入的无形资产，外购成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使无形资产达到预定用途所发生的其他支出，购买价款超过 3 年延期支付，成本以购买价款现值为基础确定；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本；自行开发的无形资产，按使无形资产达到预定用途前实际发生的支出总额，作为无形资产的实际成本；公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销方法和期限：无形资产取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，无形资产的摊销金额计入产品或其他资产成本。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，视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。

本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：土地使用权，自取得并投入使用之日起按剩余使用年限平均摊销。

(3) 无形资产使用寿命复核：期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，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，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备：期末，使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，同时当存在以下情形时，检查各项使用寿命有限的无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备：

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益能力受到重大不利影响；

- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

(5) 划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的标准：为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查而发生的支出划分为研究阶段支出；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等而发生的支出划分为开发阶段支出。

17、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量：

同一控制下的企业合并，长期股权投资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初始投资成本入账；非同一控制下企业合并以及非企业合并，长期股权投资以付出资产的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资，根据不同情况，分别采用成本法或权益法核算。企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的，采用权益法核算。企业对被投资单位实施控制的，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的，采用成本法核算。

(3) 采用成本法核算时，除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外，长期股权投资的账面价值一般保持不变。被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益。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。

(4) 采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本超过投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，不调整初始投资成本，不进行摊销；初始投资成本低于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

(5) 期末，当投资存在减值的迹象，估计其可收回金额，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备，以后期间不得转回。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用：是指公司已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，主要包括产品定型检测费等。

(2) 摊销政策：委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金等相关费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，从发行股票的溢价中不够抵消的，或者无溢价的，若金额较小的，直接计入当期损益；若金额较大的，作为长期待摊费用，在不超过2年的期限内平均摊销，计入损益。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、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。借款费用可直接归属于符合资本化条件资产购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。符合资本化条件资产指需要经过1年以上（含1年）购建或生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产、存货等。当以下三个条件同时具备时，借款费用开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建或生产符合资本化条件所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该项资产达到预定可使用或预定可销售状态前所发生的，计入相关资产成本，在达到预定可使用或可销售状态之后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

a、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。

b、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。

20、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬包括：职工工资、津贴、奖金；职工福利费；医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、养老保险费等社会保险费；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；辞退福利；其他职工服务相关支出。

(2) 职工薪酬的确认：职工提供服务期间，除辞退福利全部计入当期费用外，其他职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）按职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或当期费用，确认应付职工薪酬负债。

(3) 职工薪酬的计提方法：

a、按照国家规定计提缴纳养老保险费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费等社会保险费，以及工会经费和职工教育经费；

b、职工福利费以当期实际发生额按职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或当期费用。

21、股份支付核算方法

(1) 股份支付种类：股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值确定方法：对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：

- a、期权的行权价格；
- b、期权的有效期；
- c、标的股份的现行价格；
- d、股价预计波动率；
- e、股份的预计股利；
- f、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

22、金融负债的计量和核算方法

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和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在形成时按照公允价值初始计量；
- b、期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 其他金融负债

其他金融负债按公允价值进行初始计量，按摊余成本进行后续计量。

23、预计负债的确认原则

本公司发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

- (1) 该义务是本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企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

24、收入确认原则

商品（产品）销售：本公司已将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量，相关的收入已收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入实现；

提供劳务：本公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

25、政府补助的计量和核算方法

(1) 政府补助的计量：政府补助为货币性资产按照实收金额计量；政府补助为非货币性资产按照

公允价值计量，公允价值不能可靠取得的按名义金额计量。

(2) 政府补助的核算方法：

a、与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，按名义金额计量的政府补助计入当期损益；

b、与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用期间计入当期损益；用于补偿已发生费用或损失的，直接计入当期损益。

26、 所得税的处理方法

(1) 本公司所得税采用资产负债表债务法核算；

(2) 所得税内容：所得税费用（或收益）包括当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）。

(3) 递延所得税的确认：期末，对资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础产生的应纳税暂时性差异，按适用税率确认递延所得税负债；对资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础产生的可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按适用税率确认递延所得税资产。

不是合并交易的资产或负债初始确认，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）产生的递延所得税，不予确认。

27、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确立原则：本公司对其他单位投资拥有该单位表决权 50%以上，或虽然拥有该单位表决权不足 50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

(2) 编制方法：本公司对拥有控制权的全部子公司在编制合并财务报表时纳入合并范围，如其所执行的会计政策与本公司不同，在财务报表合并时予以调整。本合并财务报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司财务报表以及其他资料为依据，合并各项目数据。编制合并财务报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

四、 税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税基础	税率
营业税	房租收入	5%
增值税	产品或商品销售收入	17%
企业所得税 *	应纳税所得额	33%、15%、16.5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
水利建设专项资金	本年度销售收入	1%

*注：本公司之控股子公司合肥通用制冷设备有限公司属于合肥高新技术开发区内高新技术企业，

根据财税字(94)001号“财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知”规定,按15%的税率征收企业所得税;控股子公司盾安禾田属于中外合资企业,按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》享受“二免三减半”的税收优惠政策,2005年度、2006年度属于免税期,2007年度减半征收所得税,2007年度适用税率为16.5%;控股子公司珠海华宇属于中外合资企业,按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》享受“二免三减半”的税收优惠政策,2005年度、2006年度企业亏损,2007年度企业开始获利,享受免征所得税的税收优惠政策;全资子公司重庆华超根据国税发(2002)47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收优惠政策具体实施意见的通知》,经重庆市九龙坡区国家税务局的审核,自2006年起享受企业所得税减免,按15%征收所得税;全资子公司美国精工按当地政府的規定根据利润总额分段缴纳企业所得税,除此之外的其他公司均按照33%适用税率征收所得税。

五、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业及其合并范围

公司名称	注册地址	注册资本 (人民币)	实际投资额	持股比例	经营范围	是否合并
浙江诸暨盾安换热器有限公司	诸暨市店口镇	200万美元	148万美元	74.00%	翅片式换热器的开发、生产与销售	是
合肥通用制冷设备有限公司	合肥市	700万元	420万元	60.00%	军用空调及特种空调设备的设计、制造、销售等业务	是
杭州赛富特设备有限公司*	杭州市滨江区	400万元	388.56万元	97.14%	壳管式换热器、压力容器制造与销售	是
浙江赛富特机电设备有限公司	杭州市萧山区	600万美元	360万美元	60.00%	生产销售中央空调用高效换热器、压力容器	是
浙江盾安禾田金属有限公司	诸暨市店口镇	1,500万美元	1,050万美元	70.00%	生产销售空调配件、燃气具配件、汽车农机配件、电子设备和部件、五金配件、铜冶炼	是
珠海华宇金属有限公司	珠海市三灶镇	428万美元	299.60万美元	70.00%	生产销售自产空调、燃气具、汽车农机、电子设备上的新型电子元器件,新型机电原件和五金件	是
重庆华超金属有限公司	重庆市	1000万元	1000万元	100.00%	制造、加工、销售:空调器配件、精密机械零部件	是
天津华信机械有限公司	天津市	300万元	300万元	100.00%	空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件制造	是
苏州华越金属有限公司	苏州市	1000万元	1000万元	100.00%	加工销售金属制品	是
盾安精工(美国)有限公司	美国德克萨斯州	30万美元	5万美元	100.00%	空调配件的贸易	是

*注:股份公司持有杭州赛富特设备有限公司89%的股权;股份公司之控股子公司浙江诸暨盾安换热器有限公司持有杭州赛富特设备有限公司11%的股权,因此股份公司实际持有杭州赛富特设备有限公司97.14%的股权。

(二) 未纳入合并财务报表的控股公司

本报告期无未纳入合并报表范围的控股公司。

(三) 本公司按照下列规定对境外经营的财务报表进行折算：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，按照当期会计期间人民币市场汇价中间价折算为本位币金额；按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者项目下单独列示。

六、备考合并报表重要项目说明

除特别指明之外，本财务报表附注中的金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项目	2007年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
现金			331,504.20
银行存款			123,165,753.83
其中：美元	539,273.04	7.6155	4,106,833.83
港币	209,758.54	0.9744	204,380.33
其他货币资金			314,909,780.63
合计			438,407,038.66

项目	2006年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
现金			134,275.72
银行存款			127,791,926.29
其中：美元	120,156.49	7.8087	938,265.98
其他货币资金			216,086,806.49
合计	120,156.49		344,013,008.50

项目	2005年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
现金			308,493.99
银行存款			143,457,509.01
其中：美元	12,169.51	8.0702	99,599.18
其他货币资金			61,274,073.44
合计	12,169.51		205,040,076.44

注：(1) 2007年6月30日其他货币资金余额包括股份公司保函保证金为20,703,110.98元，通知存款47,000,000.00元；

(2) 子公司珠海华宇银行承兑保证金为110,378,000.00元，承兑汇票质押定期存单为5,000,000.00元；

(3) 子公司苏州华越金属有限公司银行承兑汇票保证金10,000,000.00元；

(4) 子公司盾安禾田银行承兑汇票保证金113,315,000.00元、信用证保证金93,669.65元，远期结汇保证金920,000.00元，

(5) 子公司盾安禾田定期存款7,500,000.00元已质押给上海浦东发展银行杭州清泰支行，为宁波科思机电有限公司向上海浦东发展银行杭州清泰支行借款7,500,000.00元提供担保。除此之外无抵押、冻结等对变现有限制的款项，或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

种类	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	21,759,665.58	17,295,538.10	8,454,812.93
合计	21,759,665.58	17,295,538.10	8,454,812.93

注：1、2007年6月30日应收票据余额中本公司之子公司盾安禾田应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东盾安控股1,150,000.00元。

2、截至2007年6月30日，公司已背书未到期的商业承兑汇票金额为118,375,260.62元、已贴现未到期的商业承兑汇票金额为65,000,000.00元；已背书未到期的银行承兑汇票金额为544,999,279.90元、已贴现未到期的银行承兑汇票金额为115,633,953.03元，上述票据的到期日为2007年7月-12月。

3、应收账款

账龄	2007年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	341,283,845.59	88.35	17,064,192.28	324,219,653.31
1—2年	22,610,367.03	5.85	1,843,072.47	20,767,294.56
2—3年	7,171,801.42	1.86	2,560,865.15	4,610,936.27
3—5年	13,117,942.43	3.4	9,196,263.50	3,921,678.93
5年以上	2,079,228.13	0.54	2,079,228.13	-
合计	386,263,184.60	100	32,743,621.53	353,519,563.07

账龄	2006年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	307,687,597.82	87.98	15,384,379.90	292,303,217.92
1—2年	18,579,401.53	5.31	2,589,105.70	15,990,295.83
2—3年	8,700,588.32	2.49	1,868,988.36	6,831,599.96

账 龄	2006 年 12 月 31 日			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3—5 年	13,397,103.11	3.83	9,335,789.83	4,061,313.28
5 年以上	1,360,527.80	0.39	1,360,527.80	0.00
合 计	349,725,218.58	100.00	30,538,791.59	319,186,426.99

账 龄	2005 年 12 月 31 日			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	125,238,481.08	73.87	6,261,924.07	118,976,557.01
1—2 年	20,558,701.15	12.13	1,439,109.09	19,119,592.06
2—3 年	18,381,189.98	10.84	3,121,023.60	15,260,166.38
3—5 年	4,868,297.96	2.87	2,434,148.98	2,434,148.98
5 年以上	493,954.12	0.29	493,954.12	0.00
合 计	169,540,624.29	100.00	13,750,159.86	155,790,464.43

注：(1) 截至 2007 年 6 月 30 日，应收帐款期末余额前五名的客户应收金额合计 81,183,350.40 元，占应收账款余额的比例为 21.02%。

单 位	金 额	帐龄	占期末余额比例	款项性质
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	18,932,082.00	1 年以内	4.90%	货款
广东美的制冷设备有限公司	18,822,817.16	1 年以内	4.87%	货款
青岛海信空调有限公司	16,108,319.32	1 年以内	4.17%	货款
乐金电子(天津)电器有限公司	14,226,401.14	1 年以内	3.68%	货款
广东科龙空调器有限公司	13,093,730.78	1 年以内	3.39%	货款
合 计	81,183,350.40		21.02%	

(2) 截至 2007 年 6 月 30 日，应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 经本公司第二届董事会第八次决议，2006 年度本公司对应收账款采用个别认定法全额计提坏账准备：

- a、沈阳戴维国际机电设备有限公司货款 2,676,789.51 元；
- b、无锡大禹家用电器有限公司货款 226,860.00 元；
- c、保定市汉丰技贸有限公司货款 464,039.65 元；
- d、无锡小天鹅家用电器有限公司货款 1,120,154.50 元。

4、预付款项

账 龄	2007 年 6 月 30 日			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	22,576,160.45	87.51	439,705.11	22,136,455.34
1—2 年	2,969,110.38	11.51	12,813.87	2,956,296.51
2—3 年	605.00	0.01	60.50	544.50
3 年以上	251,395.55	0.97	248,901.80	2,493.75
合计	25,797,271.38	100.00	701,481.28	25,095,790.10

账 龄	2006年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	82,820,625.64	98.96	-	82,820,625.64
1—2年	637,417.46	0.76	-	637,417.46
2—3年	20,122.16	0.02	-	20,122.16
3年以上	221,073.39	0.26	-	221,073.39
合 计	83,699,238.65	100.00	-	83,699,238.65

账 龄	2005年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	25,867,464.91	98.00	-	25,867,464.91
1—2年	30,797.16	0.12	-	30,797.16
2—3年	495,306.69	1.88	-	495,306.69
3年以上	1,000.00	0.00	-	1,000.00
合计	26,394,568.76	100.00	-	26,394,568.76

注：(1) 截至2007年6月30日，预付款项期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(2) 账龄超过1年以上的预付款金额系部分未结算的尾款。

5、应收利息

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
应收银行定期存款利息	132,915.00	258,750.00	820,500.00
合 计	132,915.00	258,750.00	820,500.00

注：系本公司期末按定期存款本金及利率计提的应收利息。

6、其他应收款

账 龄	2007年6月30日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	212,348,064.56	98.46	10,611,791.73	201,734,972.83
1—2年	1,634,720.66	0.76	114,430.45	1,520,290.21
2—3年	602,727.59	0.28	60,272.76	543,254.83
3—5年	389,656.93	0.18	194,828.47	195,328.46
5年以上	690,871.38	0.32	690,871.38	0.00
合 计	215,666,041.12	100	11,672,194.79	203,993,846.33

账 龄	2006年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	445,016,646.46	99.02	22,260,946.56	422,755,691.39

账龄	2006年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1—2年	3,313,531.05	0.74	231,947.17	3,081,583.88
2—3年	258,789.38	0.06	25,878.94	232,910.44
3—5年	299,992.31	0.07	149,996.16	149,996.15
5年以上	493,513.11	0.11	493,513.11	0.00
合计	449,382,472.31	100.00	23,162,281.94	426,220,190.37

账龄	2005年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	302,175,131.07	99.11	15,108,756.55	287,066,374.52
1—2年	1,871,407.26	0.61	130,998.51	1,740,408.75
2—3年	236,915.75	0.08	23,691.58	213,224.17
3—5年	348,482.58	0.11	174,241.29	174,241.29
5年以上	276,327.78	0.09	276,327.78	0.00
合计	304,908,264.44	100.00	15,714,015.71	289,194,248.73

注：(1)截至2007年6月30日，其他应收款期末余额中应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的明细如下：

子公司名称	欠款单位	金额	帐龄	款项性质
天津华信机械有限公司	浙江盾安精工集团有限公司	6,243,249.27	1年以内	往来款
浙江盾安禾田金属有限公司	盾安控股集团有限公司	105,131,376.76	1年以内	借款
浙江盾安禾田金属有限公司	浙江盾安精工集团有限公司	69,405,817.41	1年以内	往来款
盾安精工(美国)有限公司	浙江盾安精工集团有限公司	259,813.29	1年以内	往来款
小计		181,040,256.73		

(2)截至2007年6月30日，其他应收款前五名单位金额合计202,611,875.41元，占其他应收款余额的比例为93.29%，明细如下：

名称	金额	占期末余额比例	帐龄	性质或内容
盾安控股集团有限公司	105,131,376.76	48.75%	1年以内	借款
浙江盾安精工集团有限公司	75,908,879.97	35.20%	1年以内	往来款
珠海高新区华诚机械有限公司	14,989,362.44	6.95%	1年以内	往来款
杭州萧山所前镇人民政府	5,000,000.00	2.32%	1年以内	代垫拆迁费
浙江浙联房产集团有限公司	395,000.00	0.05%	1年以内	履约保证金
合计	201,424,619.17	93.40%		

7、存货

项目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
原材料	111,993,521.80	67,677,531.10	44,483,578.33
在产品	35,303,892.76	16,474,240.41	16,498,881.62
产成品	238,571,293.01	151,293,475.40	53,024,149.21
低值易耗品	1,279,289.52	317,665.90	70,267.67
自制半成品	21,152,789.47	41,871,632.56	33,366,258.27

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
委托加工物资	9,375,035.41	30,175,557.11	2,958,190.71
包装物	212,438.03	106,185.11	86,296.32
合 计	417,888,260.00	307,916,287.59	150,487,622.13
减：存货跌价准备	-	34,777.90	719,919.39
存货净额	417,888,260.00	307,881,509.69	149,767,702.74

注：（1）公司期末存货账面价值均小于可变现净值，故不需计提存货跌价准备。

（2）截至2007年6月30日，存货余额中不含有借款费用资本化金额。

（3）根据2007年9月14日盾安精工签署的《关于避免同业竞争的承诺》，盾安精工拟于本次拟收购资产完成后四个月内将生产储液器及平衡块等相关存货计19,315,631.20元以零价格转让给股份公司。

8、可供出售的金融资产

项 目	2007年6月30日公允价值	2006年12月31日公允价值	2005年12月31日公允价值
可供出售的芜湖海螺型材科技股份有限公司流通股	214,020,000.00	-	-
合 计	214,020,000.00	-	-

注：系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司1800万股有限售条件流通股（法人股），于2007年3月17日可上市流通，按照2007年6月30日的收盘价11.89元计算的可供出售的金融资产价值计214,020,000.00元，该部分股权的成本价88,742,230.00元。

9、长期股权投资

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
*1 芜湖海螺型材限售期内流通股	78,657,882.58	167,400,112.57	167,850,000.00
*2 对子公司的投资	-	-	413,825.00
合 计	78,657,882.58	167,400,112.57	168,263,825.00

注：*1系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司1595.4545万股有限售条件流通股（法人股），目前仍处于禁售期，该股份将于2008年3月17日可上市流通。

*2系本公司2006年设立的子公司，在编制备考报表时，按照附注二的假设将其纳入。

10、投资性房地产

名称	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
一、原价合计	10,708,877.01	-	-	10,708,877.01
房屋建筑物	10,708,877.01			10,708,877.01
二、累计折旧合计	842,282.35	167,058.48	-	1,009,340.83
房屋建筑物	842,282.35	167,058.48		1,009,340.83
三、减值准备金额合计	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
四、账面价值合计	9,866,594.66	-167,058.48	-	9,699,536.18
房屋建筑物	9,866,594.66	-167,058.48	-	9,699,536.18

名称	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年12月31日
一、原价合计	-	10,708,877.01	-	10,708,877.01
房屋建筑物		10,708,877.01		10,708,877.01
二、累计折旧合计	-	842,282.35	-	842,282.35
房屋建筑物		842,282.35		842,282.35
三、减值准备金额合计	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	9,866,594.66	-	9,866,594.66
房屋建筑物	-	9,866,594.66	-	9,866,594.66

11、 固定资产

名称	2006年12月31日	本期增加		本期减少	2007年6月30日
		在建工程转入	其他增加		
固定资产原值					
房屋建筑物	69,976,437.62	1,213,068.73	66,745,783.67	-	137,935,290.02
机器设备	101,839,026.41	2,333,800.00	78,320,674.16	524,539.54	181,968,961.03
运输设备	7,910,502.33		881,481.11	586,320.01	8,205,663.43
电器设备	7,648,286.15		1,141,723.53	65,880.00	8,724,129.68
其他设备	1,903,781.51		685,602.00	5,147.06	2,584,236.45
合计	189,278,034.02	3,546,868.73	147,775,264.47	1,181,886.61	339,418,280.61
累计折旧					
房屋建筑物	5,211,404.13		5,601,181.98		10,812,586.11
机器设备	32,457,838.29		27,882,624.23	66,164.11	60,274,298.41
运输设备	1,997,344.75		730,596.42	296,791.20	2,431,149.97
电器设备	3,857,603.16		541,116.84	52,894.35	4,345,825.65
其他设备	808,435.35		271,691.58	19,000.00	1,061,126.93
合计	44,332,625.68	-	35,027,211.05	434,849.66	78,924,987.07
固定资产净值					
房屋建筑物	64,765,033.49				127,122,703.91
机器设备	69,381,188.12				121,694,662.62
运输设备	5,913,157.58				5,774,513.46
电器设备	3,790,682.99				4,378,304.03
其他设备	1,095,346.16				1,523,109.52
合计	144,945,408.34	-	-	-	260,493,293.54

名称	2005年12月31日	本年增加		本年减少	2006年12月31日
		在建工程转入	其他增加		
固定资产原值					
房屋建筑物	49,571,975.10	30,751,534.18	4,512,153.78	14,859,225.44	69,976,437.62
机器设备	58,137,910.83	2,930,200.00	44,838,119.98	4,067,204.40	101,839,026.41
运输设备	5,998,132.46	-	3,361,034.47	1,448,664.60	7,910,502.33
电器设备	4,872,322.42	-	2,913,328.19	137,364.46	7,648,286.15

名称	2005年12月31日	本年增加		本年减少	2006年12月31日
		在建工程转入	其他增加		
其他设备	1,495,025.94	-	1,182,134.82	773,379.25	1,903,781.51
合计	120,075,366.75	33,681,734.18	56,806,771.24	21,285,838.15	189,278,034.02
累计折旧					
房屋建筑物	3,802,978.91	-	2,660,817.27	1,252,392.05	5,211,404.13
机器设备	20,404,532.96	-	13,517,343.92	1,464,038.59	32,457,838.29
运输设备	2,091,740.47	-	1,011,174.41	1,105,570.13	1,997,344.75
电器设备	2,795,154.03	-	1,098,991.78	36,542.65	3,857,603.16
其他设备	580,850.94	-	499,707.46	272,123.05	808,435.35
合计	29,675,257.31	-	18,788,034.84	4,130,666.47	44,332,625.68
固定资产净值					
房屋建筑物	45,768,996.19				64,765,033.49
机器设备	37,733,377.87				69,381,188.12
运输设备	3,906,391.99				5,913,157.58
电器设备	2,077,168.39				3,790,682.99
其他设备	914,175.00				1,095,346.16
合计	90,400,109.44				144,945,408.34

注：(1) 截至2007年6月30日止，本公司将建筑面积35832.23平方米的房屋所有权（权证号为诸字34657号（房产面积7217.2平方米）、诸字第0000005898号（房产面积10918.55平方米）、诸字第0000005899号（房产面积8742.69平方米）、诸字第0000005897号（房产面积8953.79平方米））及土地面积94290平方米的土地使用权（诸暨国用(2005)字第6-1616号）连同正常使用的电梯、围墙、门楼等固定资产合计作价8580万元，向中国农业银行诸暨市支行办理抵押物担保累计取得借款6000万元，列作长期借款。

(2) 截止2007年6月30日，本公司之子公司珠海华宇以其房屋建筑物及所属土地使用权向中国农业银行珠海市三灶支行设置最高抵押额1400万元，取得借款1400万元，借款期限是2007年4月19日至2008年4月18日。

(3) 截至2007年6月30日，原盾安精工拥有的房产、土地中已取得产权证的房产、土地使用权均抵押给中国工商银行诸暨支行设置最高抵押额11500万元，并签定《2007年抵字103号最高额抵押合同》，取得2800万元借款，借款期限为2007年5月13日至2008年5月12日。另有部分房产的产权证正在办理中，明细如下：

盾安精工集团建筑物名称	房产证状况
四通阀3#厂房	无房产证
四通阀13#厂房	无房产证
储液器临时厂房12#	无房产证
总配电房9#	无房产证
表处理车间7#	无房产证
表处理车间8#	无房产证
动力房10#	无房产证

新厂南门卫	无房产证
新 630kw 配电房	无房产证

(4) 截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司之子公司珠海华宇的房屋建筑物中 1#员工宿舍已投入使用, 但尚未办理竣工结算手续, 其房产证正在办理中。

(5) 2006 年度固定资产增加中含从在建工程转入 33,681,734.18 元, 2007 年固定资产增加中含从在建工程转入 3,546,868.73 元。

(6) 根据 2007 年 9 月 14 日盾安精工签署的《关于避免同业竞争的承诺》, 盾安精工拟于本次拟收购资产完成后四个月内将生产储液器及平衡块等相关固定资产净值 32,579,485.75 元, 以零价格转让给本公司。

(7) 无证据表明上述固定资产的成本低于可收回金额, 故未计提减值准备。

12、在建工程

名 称	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年6月30日	资金来源
股份技改工程桩基	195,027.23		195,027.23	-	募集资金
股份新粉末喷涂线	40,000.00	1,543,800.00	1,583,800.00	-	募集资金
股份主干道改造	-	170,333.00		170,333.00	自筹资金
股份检测中心设备工程	-	878,224.52		878,224.52	募集资金
盾安精工宿舍 3 号楼		6,647,955.67		6,647,955.67	自筹资金
盾安禾田组合机床装箱费及运费	-	21,540.90		21,540.90	自筹资金
珠海华宇一期厂房	-	68,727.00	68,727.00	-	自筹资金
珠海华宇二期厂房	-	96,425.00	96,425.00	-	自筹资金
珠海华宇员工宿舍	846,999.20	5,890.30	852,889.50	-	自筹资金
珠海华宇电力扩容工程	-	750,000.00	750,000.00	-	自筹资金
苏州华越防雨棚	-	28,083.05		28,083.05	自筹资金
合 计	1,082,026.43	10,210,979.44	3,546,868.73	7,746,137.14	

名 称	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年12月31日	资金来源
股份围墙及道路工程	324,829.45		324,829.45	-	自筹资金
股份新厂房工程	13,518,936.77	2,451,306.68	15,970,243.45	-	自筹资金
股份户用车间工程	155,601.66		155,601.66	-	募集资金
股份技改工程桩基	902,058.23	298,000.00	1,005,031.00	195,027.23	募集资金
股份临时钢构厂房棚及附属工程	713,454.91		713,454.91	-	自筹资金
股份发电机检测装置等	-	2,930,200.00	2,930,200.00	-	募集资金
股份新粉末喷涂线	-	40,000.00		40,000.00	募集资金
换热器厂房工程	4,440,284.13		4,440,284.13	-	自筹资金
合肥通用实验室改造工程	-	96,571.23	96,571.23	-	自筹资金
盾安禾田设备预付款	-	226,659.00	226,659.00	-	自筹资金
珠海华宇一期厂房	-	2,823,733.54	2,823,733.54	-	自筹资金
珠海华宇二期厂房	-	4,592,847.86	4,592,847.86	-	自筹资金

珠海华宇发电房煤气房	-	299,271.45	299,271.45	-	自筹资金
珠海华宇员工宿舍	-	846,999.20	-	846,999.20	自筹资金
天津华信活动厂房	-	42,500.00	42,500.00	-	自筹资金
天津华信锅炉系统	-	60,506.50	60,506.50	-	自筹资金
合计		20,055,165.15	14,708,595.46	33,681,734.18	1,082,026.43

注：(1) 2006 年度、2007 年 1-6 月减少的在建工程全部结转固定资产。

(2) 期末在建工程不需计提减值准备。

13、无形资产

种类		原始金额	2006年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2007年6月30日	摊余年限
土地使用权1	*1	11,067,300.00	9,607,689.97	-	120,079.20	1,579,689.23	9,487,610.77	39年6个月
土地使用权2	*2	25,394,000.00	24,233,396.75	-	278,544.78	1,439,148.03	23,954,851.97	43年1个月
商标注册费	*3	2,160.00	1,800.00	-	-	360.00	1,800.00	
专有技术使用权	*4	812,615.00	255,823.36	-	81,261.48	638,053.12	174,561.88	1年1个月
土地使用权	*5	2,047,320.29	1,965,427.49	-	20,473.20	102,366.00	1,944,954.29	48年
土地使用权	*6	6,307,178.00	6,123,474.00	183,704.00	-	-	6,307,178.00	
土地使用权	*7	6,461,342.17	6,426,211.69	9,121.28	64,423.83	90,433.03	6,370,909.14	49年
土地使用权	*8	6,790,338.56	6,753,419.31	9,585.72	67,704.13	95,037.66	6,695,300.90	49年
重庆财务软件		24,000.00	9,400.00	-	6,000.00	20,600.00	3,400.00	
禾田租赁的土地使用权	*9	16,470,674.63	-	16,470,674.63	-	-	16,470,674.63	46年
合计		75,376,928.65	55,376,642.57	16,673,085.63	638,486.62	3,965,687.07	71,411,241.58	

种类		原始金额	2005年12月31日	本年增加	本年摊销	累计摊销	2006年12月31日
土地使用权	*1	11,067,300.00	9,847,848.37	-	240,158.40	1,459,610.03	9,607,689.97
土地使用权	*2	25,394,000.00	24,790,486.31	-	557,089.56	1,160,603.25	24,233,396.75
商标注册费	*3	812,615.00	418,346.32	-	162,522.96	556,791.64	255,823.36
专有技术使用权	*4	2,160.00	-	2,160.00	360.00	360.00	1,800.00
土地使用权	*5	2,047,320.29	2,006,373.89	-	40,946.40	81,892.80	1,965,427.49
土地使用权	*6	6,123,474.00	-	6,123,474.00	-	-	6,123,474.00
土地使用权	*7	6,452,220.89	-	6,452,220.89	26,009.20	26,009.20	6,426,211.69
土地使用权	*8	6,780,752.84	-	6,780,752.84	27,333.53	27,333.53	6,753,419.31
重庆华超财务软件		24,000.00	22,400.00	-	13,000.00	14,600.00	9,400.00
合计		58,703,843.02	37,085,454.89	19,358,607.73	1,067,420.05	3,327,200.45	55,376,642.57

注：*1、地块号诸暨国用(2002)字第6-673号，土地使用权面积56588.00平方米，系本公司股东盾安控股集团有限公司以土地使用权作价出资，浙江省绍兴市世博不动产咨询代理有限公司为该宗土地出具了绍世博价(2000)169号《土地估价报告》，确认价值为11,067,300.00元。

*2、地块号诸暨国用(2005)字第6-1616号，土地使用权面积94290.00平方米，系本公司于2004年12月份从盾安控股集团有限公司购入的土地使用权，浙江省绍兴市世博不动产咨询代理有限公司为

该宗土地出具了绍世博估（2004）105号《土地估价报告》，确认价值为25,394,000.00元。

*3、系本公司之控股子公司合肥通用制冷设备有限公司商标注册费。

*4、系本公司之控股子公司合肥通用制冷设备有限公司于2003年8月份从合肥通用机械研究院购入的专有技术使用权。

*5、系本公司之控股子公司珠海华宇金属有限公司购入的土地使用权。该地块位于为珠海市金湾区三灶机场西路693号1070047号，权证号为粤房地证字第C5228620号，用途为工业用地，使用年限为50年。截止2007年6月30日，公司以该土地使用权及地面上全部房屋建筑物作抵押，向中国农业银行珠海市三灶支行设置最高抵押额1400万元，取得借款1400万元，借款期限是2007年4月19日至2008年4月18日。

*6、系本公司之控股子公司珠海华宇金属有限公司购入的土地使用权。截至2007年6月30日，土地使用权证正在办理中。

*7、系本公司之控股子公司重庆华超金属有限公司购入的土地使用权。该地块位于重庆市九龙坡区九龙园区B区冬瓜山，面积33,338.0平方米，该地块作为工业建设用地有偿出让，出让年限工业50年，土地权证号房地证2007字第00393号。

*8、系本公司之控股子公司重庆华超金属有限公司购入的土地使用权。该地块位于重庆市九龙坡区九龙园区B区原石龙村，面积32,115平方米，该地块作为工业建设用地有偿出让，出让年限工业50年，土地权证号房地证2007字第00394号。

*9、原盾安精工拥有的土地使用权约15.7万平方米。盾安精工已抵押给银行，取得借款2800万元，详见附注六.11。

无证据表明上述无形资产的成本低于可收回金额，故未计提减值准备。

14、长期待摊费用

类别	原始发生额	2006年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2007年6月30日	摊余年限
产品检测费	567,978.00	135,257.50	-	32,461.80	465,182.30	102,795.70	19个月
共建厕所费用	21,000.00	19,833.34	-	3,499.98	4,666.64	16,333.36	34个月
合计	588,978.00	155,090.84	0.00	35,961.78	469,848.94	119,129.06	

类别	原始发生额	2005年12月31日	本年增加	本年摊销	累计摊销	2006年12月31日	摊余年限
产品检测费	567,978.00	200,181.10		64,923.60	432,720.50	135,257.50	25个月
共建厕所费用	21,000.00	-	21,000.00	1,166.66	1,166.66	19,833.34	40个月
合计	588,978.00	200,181.10	21,000.00	66,090.26	433,887.16	155,090.84	

15、递延所得税资产

项目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
可抵扣暂时性差异之所得税资产			

项目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
其中：资产引起暂时差异	10,823,731.51	11,068,288.94	4,972,501.44
负债引起暂时差异	-	-	-
税前弥补亏损引起暂时性差异	565,778.82	670,856.77	-
合 计	11,389,510.33	11,739,145.71	4,972,501.44

16、短期借款

借款种类	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
抵押借款	14,000,000.00	-	25,000,000.00
担保借款	187,689,420.00	140,000,000.00	118,642,567.62
其中：美元借款	1,800,000.00	-	-
折算汇率	7.6102	-	-
折算人民币借款	13,698,420.00	-	-
人民币借款	174,000,000.00	-	-
合 计	201,689,420.00	140,000,000.00	143,642,567.62

注：（1）2007年6月30日保证借款187,689,420.00元，情况如下：

担保方	银行名称	借款日	到期日	美元借款	人民币金额
盾安控股集团有限公司	中国民生银行宁波分行	2006-8-25	2007-8-24		20,000,000.00
浙江中义集团有限公司	中国农业银行店口支行	2007-5-8	2007-9-14		10,000,000.00
浙江中义集团有限公司	中国农业银行店口支行	2007-5-24	2007-9-3	\$400,000.00	3,046,200.00
盾安控股集团有限公司	中国农业银行店口支行	2007-3-2	2007-10-31		30,000,000.00
盾安控股集团有限公司	中国农业银行店口支行	2007-4-6	2007-10-31		30,000,000.00
盾安控股集团有限公司	中国农业银行店口支行	2007-2-7	2007-10-31		20,000,000.00
盾安控股集团有限公司	上海浦东发展银行杭州分行清泰支行	2007-6-29	2007-11-29		25,000,000.00
浙江袜业有限公司	中国工商银行店口支行	2006-9-11	2007-9-10		15,000,000.00
天洁集团有限公司	中国工商银行店口支行	2006-12-6	2007-12-3		10,000,000.00
露笑集团有限公司	中国工商银行店口支行	2007-1-15	2008-1-14		14,000,000.00
浙江袜业有限公司	中国工商银行店口支行	2007-6-26	2007-12-17	\$1,400,000.00	10,643,220.00
	合 计			\$1,800,000.00	187,689,420.00

（2）抵押借款系本公司之控股子公司珠海华宇金属有限公司以其房产、土地抵押取得的借款，详见附注六.11、六.13。

17、应付票据

票据种类	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
银行承兑汇票	273,207,768.30	249,459,303.03	125,030,196.65
商业承兑汇票	127,400,000.00	153,822,339.96	-
合 计	400,607,768.30	403,281,642.99	125,030,196.65

注：（1）截至2007年6月30日无到期应付未付票据；

（2）截至2007年6月30日应付票据中，本公司之控股子公司盾安禾田欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东盾安精工银行承兑汇票109,405,000.00元，商业承兑汇票116,620,000.00元；

(3) 本公司为开具上述票据均在相关银行存入一定比例的承兑保证金，详见附注六.1。

18、应付账款

账龄	2007年6月30日		2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	250,216,478.70	98.72	226,461,797.10	96.07	169,058,239.08	99.08
一年至二年	1,189,051.93	0.47	8,799,706.34	3.73	895,562.21	0.52
二年至三年	156,430.61	0.06	67,397.08	0.03	395,233.87	0.23
三年以上	1,894,966.84	0.75	403,988.06	0.17	297,266.37	0.17
合计	253,456,928.08	100.00	235,732,888.58	100.00	170,646,301.53	100.00

注：截至2007年6月30日，应付账款期末余额本公司之子公司苏州华越应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东盾安精工284,395.52元；本公司之子公司天津华信应付本公司的股东盾安精工115,768.74元。

19、预收款项

账龄	2007年6月30日		2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	20,821,512.02	92.84	28,142,462.94	94.96	6,901,343.36	85.68
一年至二年	573,610.32	2.56	465,868.12	1.57	368,679.09	4.58
二年至三年	146,252.34	0.65	276,837.84	0.93	307,245.93	3.81
三年以上	886,762.11	3.95	753,501.16	2.54	477,625.98	5.93
合计	22,428,136.79	100.00	29,638,670.06	100.00	8,054,894.36	100.00

注：(1) 截至2007年6月30日，预收账款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过1年的预收账款原因为未结算的货物尾款。

20、应付职工薪酬

序号	名称	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
1	应付工资	14,406,472.54	6,152,240.53	3,470,401.84
2	应付福利费	3,298,216.81	4,412,157.35	6,458,025.78
3	社会保险费	2,555.03	105,772.68	-
4	工会经费和职工教育经费	4,061,912.45	2,130,700.78	369,536.16
5	其他薪酬	1,770,367.18	407,983.59	91,673.16
	合计	23,539,524.01	13,208,854.93	10,389,636.94

21、应交税费

税种	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
增值税	7,605,579.42	-10,206,264.11	1,220,161.01
城建税	207,447.87	130,010.78	110,498.45
房产税	38,335.72	-	-
企业所得税	16,466,265.14	5,674,237.94	2,798,271.38
个人所得税	511,346.91	137,239.14	34,356.65

税 种	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
土地使用税	16,008.00	-	-
印花税	6,514.58	-	3,937.88
教育附加费	347,183.98	114,017.89	109,570.62
水利基金	371,302.04	58,813.99	63,794.96
粮食附加费	-	-	246,579.95
财政风险金	-	-	6,556.51
堤围防护费	19,158.66	15,000.00	2,185.04
合计	25,589,142.32	-4,076,944.37	4,595,912.45

22、应付利息

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
预提贷款利息	413,728.89	192,845.76	229,822.65
合 计	413,728.89	192,845.76	229,822.65

23、应付股利

名称	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
禾田投资有限公司	40,412,411.91	-	-
浙江盾安精工集团有限公司	6,410,269.47		
合计	46,822,681.38	-	-

根据2006年12月25日、2007年1月27日盾安禾田董事会关于2005年利润分配、2006年利润分配的决议，共计分配公司股东05年、06年利润123,650,416.31元，截至2007年6月30日尚未支付完毕。

24、其他应付款

账 龄	2007年6月30日		2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	61,950,995.51	88.86	355,649,423.44	99.05	121,462,866.58	98.35
一年至二年	4,929,739.19	7.07	3,111,642.48	0.87	1,124,691.87	0.91
二年至三年	2,807,049.28	4.03	199,062.91	0.06	796,196.94	0.64
三年以上	32,095.26	0.05	64,990.44	0.02	120,020.35	0.10
合 计	69,719,879.24	100.00	359,025,119.27	100.00	123,503,775.74	100.00

注：（1）截至2007年6月30日止，其他应付款期末余额中本公司之子公司重庆华超应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东盾安精工6,748,219.77元，应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东盾安控股22,956.66元。

（2）其他应付款前五名为25,614,432.86元，占2007年6月30日余额的36.74%，明细如下：

单位	金额	帐龄	比例	款项性质
宁波大榭开发区华安机械有限公司	16,460,856.57	1年以内	23.61%	往来款
浙江盾安精工集团有限公司	6,748,219.77	1年以内	9.68%	往来款
宁波华益机械有限公司	1,205,356.52	1年以内	1.73%	往来款
诸暨市和久机械有限公司	900,000.00	1年以内	1.29%	质保金
杨飞程	300,000.00	1年以内	0.43%	保证金

合计	25,614,432.86	36.74%
----	---------------	--------

25、一年内到期的非流动负债

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
农行诸暨支行	-	19,300,000.00	-
合 计	-	19,300,000.00	-

注：截至2007年6月30日止，本公司诸字38365号房屋所有权证及诸暨国用(2002)字第6-673号国有土地使用权证，已经解除抵押手续。

26、长期借款

贷款单位	币种	借款条件	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
农行诸暨支行	人民币	抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00	24,300,000.00
合 计			60,000,000.00	50,000,000.00	24,300,000.00

注：抵押借款情况详见附注六.12。

27、专项应付款

种 类	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日	备注
省级企业技术中心专项资金	-	200,000.00		浙财建字[2005]223号
合 计	-	200,000.00		

28、递延所得税负债

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
应纳税暂时性差异之所得税负债	41,341,664.10	-	-
其中：资产引起暂时差异	41,341,664.10	-	-
负债引起暂时差异	-	-	-
合 计	41,341,664.10	-	-

注：系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司1800万股2007年6月30日公允价值214,020,000.00元与成本价88,742,230.00元之差125,277,770.00元，产生应纳税时间性差异，按照33%的所得税税率确认的递延所得税负债。

29、股本

项 目	2006年12月31日	本期增减变动（+，-）					2007年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的股份							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	3,478,187.00	-	-	-	-	-	3,478,187.00
3、其他内资持股	112,267,354.00	-	-	-	-	-	112,267,354.00
其中：							
境内法人持股	112,267,354.00	-	-	-	-	-	112,267,354.00
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：							
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2006年12月31日	本期增减变动(+, -)					2007年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	115,745,541.00	-	-	-	-	-	115,745,541.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	45,436,324.00	-	-	-	-	-	45,436,324.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	45,436,324.00	-	-	-	-	-	45,436,324.00
股份总数	161,181,865.00	-	-	-	-	-	161,181,865.00

注：有限售条件股份可上市交易时间如下：

时 间	限售期满新增可上市交易股份	有限售条件股份余额	无限售条件股份余额	说 明
2007年11月10日	7,037,280.00	18,708,261.00	52,473,604.00	据有限售条件股东承诺的相关限售条件
2008年11月10日	3,559,093.00	15,149,168.00	56,032,697.00	
2009年11月10日	15,149,168.00	-	71,181,865.00	

根据股份公司第二届董事会第十一次临时会议决议，拟向特定对象盾安精工发行不超过9000万的股票作为本次购买资产支付的对价，盾安精工已承诺发行上市后三年内不转让。

30、资本公积

项 目	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
资本(或股本)溢价	252,149,051.56	136,400,094.70	-	388,549,146.26
其他资本公积		83,936,105.90	-	83,936,105.90
合 计	252,149,051.56	220,336,200.60	-	472,485,252.16

项 目	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年12月31日
资本(或股本)溢价	249,909,332.27	2,239,719.29	-	252,149,051.56
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	249,909,332.27	2,239,719.29	-	252,149,051.56

注：其他资本公积本年增加数系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司1800万股公允价值214,020,000.00元与成本价88,742,230.00元之差125,277,770.00元，扣除递延所得税负债41,341,664.10元后金额83,936,105.90元，计入资本公积。

31、盈余公积

项 目	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
法定盈余公积	15,660,107.12	-	-	15,660,107.12
合 计	15,660,107.12	-	-	15,660,107.12

项 目	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年12月31日
法定盈余公积	13,597,521.14	2,062,585.98	-	15,660,107.12
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	13,597,521.14	2,062,585.98	-	15,660,107.12

32、未分配利润

项 目	2007年1-6月	2006年度	2005年度
年初未分配利润	128,455,469.62	76,969,331.46	36,579,541.55
加：本年净利润	83,248,721.85	60,666,910.64	60,442,339.75
其他转入	-	-	-
可供分配利润	211,704,191.47	137,636,242.10	97,021,881.30
减：提取法定盈余公积	-	2,062,585.98	2,257,083.59
应付普通股股利	-	7,118,186.50	17,795,466.25
期末未分配利润	211,704,191.47	128,455,469.62	76,969,331.46

33、外币报表折算差额

项 目	2007年1-6月	2006年度	2005年度
外币报表折算差额	13,298.38	-	-
合计	13,298.38	-	-

本公司在境外设立的全资子公司美国精工在按照本公司的会计政策进行外币报表折算时产生的折算差额，2006年度该折算差金额较小，未予反映。

34、营业收入和营业成本

项 目	2007年1-6月	2006年度	2005年度
主营业务收入	1,090,520,633.12	1,008,065,448.30	635,734,938.82
其他业务收入	238,106,665.19	468,420,580.88	74,246,699.16
营业收入合计	1,328,627,298.31	1,476,486,029.18	709,981,637.98
主营业务成本	905,301,441.91	831,666,319.37	476,122,214.68
其他业务支出	231,374,464.13	453,815,479.36	71,748,784.29
营业成本合计	1,136,675,906.04	1,285,481,798.73	547,870,998.97

其中：（1）主营业务收入、成本分类明细如下：

业务性质	2007年1-6月		2006年度		2005年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
户用机	4,963,174.45	3,355,430.18	7,337,264.70	6,407,793.15	12,326,369.43	8,511,462.49
商用机	47,183,742.88	27,734,511.93	100,140,004.51	73,839,977.14	95,419,112.94	61,404,221.11
末端	45,220,773.89	34,287,474.58	98,707,145.44	78,025,939.80	71,424,768.63	51,911,035.00
换热器等	45,470,692.02	39,989,890.40	57,350,719.43	42,264,606.51	41,302,984.10	30,022,953.11
特种空调	11,774,794.94	5,998,074.55	13,302,735.10	8,272,044.13	7,808,974.39	5,257,073.39
截止阀类	303,551,311.03	243,538,127.40	311,192,366.67	244,024,768.01	235,642,634.53	170,142,481.43
单接头	28,526,652.11	22,961,190.40	31,197,394.51	21,304,370.41	24,484,556.71	41,013,880.23
螺母	54,783,021.29	49,593,717.94	59,194,218.36	50,067,776.89	42,603,900.97	173,194.78
四通阀类	267,179,600.06	251,229,980.17	98,138,308.02	92,468,532.12	44,759,917.90	40,687,902.23

储液器	57,268,776.31	48,699,650.74	45,402,500.52	44,023,844.49	1,531,895.11	2,271,358.91
管路件	224,598,094.14	177,913,393.62	186,102,791.04	170,966,666.72	58,429,824.11	64,726,652.00
合计	1,090,520,633.12	905,301,441.91	1,008,065,448.30	831,666,319.37	635,734,938.82	476,122,214.68

注：本年前五名销售客户收入总额为 472,097,347.44 元，占全部主营业务收入的 43.29%。

(2) 其他业务收支

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
其他业务收入	238,106,665.19	468,420,580.88	74,246,699.16
减：其他业务支出	231,374,464.13	453,815,479.36	71,748,784.29
其他业务利润	6,732,201.06	14,605,101.52	2,497,914.87

35、营业税金及附加

税 种	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
营业税	9,956.17	-	-
城建税	619,440.06	1,009,978.32	820,448.84
教育附加费	578,660.18	920,838.09	1,254,931.37
地方教育附加费	769,821.92	669,264.48	470,323.48
水利基金	141,636.88	-	-
合 计	2,119,515.21	2,600,080.89	2,545,703.69

36、财务费用

类 别	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
利息支出	11,427,314.69	21,576,965.07	5,395,695.91
减：利息收入	6,338,196.69	9,317,473.18	5,360,790.65
汇兑损失	668,085.13	669,198.47	90,700.87
减：汇兑收益	-	-	-
手续费支出	287,274.04	874,013.40	1,066,916.77
合 计	6,044,477.17	13,802,703.76	1,192,522.90

37、资产减值损失

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
一、坏账准备	-8,583,775.93	24,236,897.95	18,757,243.71
二、存货跌价准备	-34,777.90	-685,141.49	719,919.39
合 计	-8,618,553.83	23,551,756.46	19,477,163.10

38、投资收益

产生投资收益的来源	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
交易性金融资产投资收益	7,455,817.96	1,681,607.04	-
可供出售金融资产收益	1,800,000.00	-	-
成本法核算的长期投资收益	1,595,454.00	2,707,959.20	-
按权益法确认的投资收益	-	-	-
合 计	10,851,271.96	4,389,566.24	-

注：（1）根据本公司 2006 年第二届董事会第四次临时会议决议《关于进行短期投资的议案》，本公司本期产生股票投资收益 7,455,817.96 元，该投资事项期限 1 年期已满，于 2007 年 5 月 16 日到期；

(2) 可供出售金融资产收益、成本法核算的长期投资收益系本公司于 2007 年 6 月 26 日收到芜湖海螺型材科技股份有限公司 2006 年度分红派现金股利 3,395,454.00 元。

39、营业外收入

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
固定资产盘盈	-	-	2,946.00
非流动资产处置利得	56,229.46	64,322.55	210,541.91
不合格品扣款	113,240.54	13,500.00	33,930.01
罚款利得	110,664.86	131,776.36	222,552.28
其他利得	142,795.49	291,363.27	4,463.39
政府补助	950,000.00	1,083,371.08	1,174,999.80
合 计	1,372,930.35	1,584,333.26	1,649,433.39

注：本期本公司共收到各种政府补助 950,000.00 元，文件依据：浙财建字[2005]223 号、浙经贸技术[2006]279 号、浙财企字[2006]285 号文。

40、营业外支出

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
捐赠支出	-	154,477.00	-
非流动资产处置损失	162,231.28	405,641.04	13,653.72
客户质量扣款	-	132,213.00	-
水利基金	24,476.90	231,818.48	-
固定资产盘亏	-	457,865.10	-
堤围维护费	90,000.00	151,677.87	-
其他	336,469.14	447,848.56	192,563.84
合计	613,177.32	1,981,541.05	206,217.56

41、所得税费用

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度	2005 年度
本期所得税费用	21,924,891.96	8,934,985.38	11,803,449.20
本期递延所得税费用	540,022.88	-6,766,644.27	-4,972,501.44
合计	22,464,914.84	2,168,341.11	6,830,947.76

42、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年度
办公费	2,101,112.02	3,501,239.21
差旅费	3,362,323.16	5,229,281.01
车辆费用	1,000,768.01	2,254,642.30
待结算费用	3,428,397.60	0.00
广告费	2,415,738.00	3,300,076.80
会务费	636,751.60	214,960.00
客户考察费	143,982.00	0.00
审计费	302,500.00	43,500.00

项 目	2007年1-6月	2006年度
售后服务费	636,119.51	1,537,420.78
研究与开发费	847,783.29	729,371.77
业务提成费	1,131,131.84	934,807.91
业务招待费	2,362,240.29	5,926,598.34
运输费	2,281,558.92	9,508,835.44
咨询费培训费	327,064.00	471,004.90
租金	1,781,884.53	3,342,123.36
水电费	1,721,640.34	445,058.83
支付其他	12,108,745.94	9,001,655.38
合 计	36,589,741.05	46,440,576.03

43、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2007年1-6月	2006年度
金融机构手续费	543,338.15	1,474,013.40
合 计	543,338.15	1,474,013.40

(二) 母公司财务报表重要项目注释

44、应收账款

账 龄	2007年6月30日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	57,401,808.11	58.04	2,870,090.41	54,531,717.70
1—2年	21,566,172.23	21.81	1,613,166.68	19,953,005.55
2—3年	4,984,845.12	5.04	1,391,377.14	3,593,467.98
3—5年	12,861,278.43	13.01	8,943,360.50	3,917,917.93
5年以上	2,079,228.13	2.10	2,079,228.13	-
合 计	98,893,332.02	100.00	16,897,222.86	81,996,109.16

账 龄	2006年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	62,473,438.38	62.07	3,123,671.92	59,349,766.46
1—2年	14,974,944.04	14.88	1,151,780.70	13,823,163.34
2—3年	8,699,247.32	8.64	1,867,647.36	6,831,599.96
3—5年	13,140,439.11	13.06	9,079,125.83	4,061,313.28
5年以上	1,360,527.80	1.35	1,360,527.80	-
合 计	100,648,596.65	100.00	16,582,753.61	84,065,843.04

账 龄	2005年12月31日			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	53,305,034.78	54.80	2,665,251.74	50,639,783.04
1—2年	20,478,267.65	21.05	1,433,478.74	19,044,788.91
2—3年	18,130,947.98	18.64	2,891,825.40	15,239,122.58
3—5年	4,860,775.96	5.00	2,430,387.98	2,430,387.98

账龄	2005年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
5年以上	493,954.12	0.51	493,954.12	-
合计	97,268,980.49	100.00	9,914,897.98	87,354,082.51

注：(1)截至2007年6月30日，应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2)截至2007年6月30日，应收账款前五名金额合计15,275,082.28元，其占应收账款余额的比例为15.45%。

45、其他应收款

账龄	2007年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	9,595,692.12	55.58	479,784.61	9,115,907.51
1—2年	5,917,842.66	34.28	414,248.99	5,503,593.67
2—3年	803,925.59	4.66	80,392.56	723,533.03
3—5年	384,656.93	2.23	192,328.47	192,328.46
5年以上	561,196.38	3.25	561,196.38	-
合计	17,263,313.68	100.00	1,727,951.01	15,535,362.67

账龄	2006年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	6,006,706.19	39.44	302,435.86	5,704,270.33
1—2年	7,427,381.68	48.77	519,916.72	6,907,464.96
2—3年	1,130,843.77	7.43	113,084.38	1,017,759.39
3—5年	170,817.31	1.12	85,408.66	85,408.65
5年以上	493,013.11	3.24	493,013.11	-
合计	15,228,762.06	100.00	1,513,858.73	13,714,903.33

账龄	2005年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	11,156,940.24	81.71	557,847.01	10,599,093.23
1—2年	1,766,507.13	12.94	123,655.50	1,642,851.63
2—3年	236,915.75	1.73	23,691.58	213,224.17
3—5年	218,807.58	1.60	109,403.79	109,403.79
5年以上	276,327.78	2.02	276,327.78	-
合计	13,655,498.48	100.00	1,090,925.66	12,564,572.82

注：(1)截至2007年6月30日，其他应收款期末中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)截至2007年6月30日金额较大的其他应收款明细如下：

名称	金额	性质或内容
杭州赛富特设备有限公司	4,946,102.00	往来款
合肥通用制冷设备有限公司	2,010,778.44	往来款

名 称	金 额	性质或内容
浙江浙联房产集团有限公司	395,000.00	履约保证金
深圳昌利源实业有限公司	260,000.00	预付款
连云港源发纺业有限公司	200,000.00	履约保证金
合 计	7,811,880.44	

注：其他应收款前五名金额合计 7,811,880.44 元，其占其他应收款余额的比例为 45.25%。

46、长期股权投资

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日	2005年12月31日
成本法核算的芜湖海螺型材科技股份有限公司的投资	78,657,882.58	167,400,112.57	167,850,000.00
对子公司的投资	125,952,950.36	123,665,865.09	93,254,705.80
合 计	204,610,832.94	291,065,977.66	261,104,705.80

注：1、成本法核算的芜湖海螺型材科技股份有限公司的投资，详细情况见附注六、9。

2、对子公司的投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	2006-12-31	本期增减	2007-6-30
1、浙江诸暨盾安换热器有限公司	74%	18,047,002.21		18,047,002.21
2、合肥通用制冷设备有限公司	60%	4,177,729.35		4,177,729.35
3、杭州赛富特设备有限公司	89%	4,853,900.50		4,853,900.50
4、浙江赛富特机电设备有限公司	60%	28,171,440.00		28,171,440.00
5、浙江盾安禾田金属有限公司	70%	30,935,099.29	-7,418,530.21	23,516,569.08
6、珠海华宇金属有限公司	70%	14,366,793.87	9,705,615.48	24,072,409.35
7、重庆华超金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
8、天津华信机械有限公司	100%	2,700,074.87	-	2,700,074.87
9、苏州华越金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
10、盾安精工（美国）有限公司	100%	413,825.00	-	413,825.00
小计		123,665,865.09	2,287,085.27	125,952,950.36

被投资单位名称	占被投资单位注 册资本比例	2005-12-31	本期增减	2006-12-31
1、浙江诸暨盾安换热器有限公司	74%	18,047,002.21	-	18,047,002.21
2、合肥通用制冷设备有限公司	60%	4,177,729.35	-	4,177,729.35
3、杭州赛富特设备有限公司	89%	4,853,900.50	-	4,853,900.50
4、浙江赛富特机电设备有限公司	60%	-	28,171,440.00	28,171,440.00
5、浙江盾安禾田金属有限公司	70%	28,695,380.00	2,239,719.29	30,935,099.29
6、珠海华宇金属有限公司	70%	14,366,793.87	-	14,366,793.87
7、重庆华超金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
8、天津华信机械有限公司	100%	2,700,074.87	-	2,700,074.87
9、苏州华越金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
10、盾安精工（美国）有限公司	100%	413,825.00	-	413,825.00
小计		93,254,705.80	30,411,159.29	123,665,865.09

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	2005-1-1	本期增减	2005-12-31
1、浙江诸暨盾安换热器有限公司	74%	18,047,002.21	-	18,047,002.21
2、合肥通用制冷设备有限公司	60%	4,177,729.35	-	4,177,729.35
3、杭州赛富特设备有限公司	89%	4,853,900.50	-	4,853,900.50
4、浙江赛富特机电设备有限公司	60%	-	-	-
5、浙江盾安禾田金属有限公司	70%	28,695,380.00	-	28,695,380.00
6、珠海华宇金属有限公司	70%	14,366,793.87	-	14,366,793.87
7、重庆华超金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
8、天津华信机械有限公司	100%	2,994,134.87	-294,060.00	2,700,074.87
9、苏州华越金属有限公司	100%	10,000,000.00	-	10,000,000.00
10、盾安精工（美国）有限公司	100%	-	413,825.00	413,825.00
		93,134,940.80	119,765.00	93,254,705.80

47、营业收入和营业成本

项 目	2007年1-6月	2006年度	2005年度
主营业务收入	97,367,691.22	206,184,414.65	179,170,251.00
其他业务收入	2,995,635.90	5,986,133.62	3,636,872.34
营业收入合计	100,363,327.12	212,170,548.27	182,807,123.34
主营业务成本	65,377,416.69	158,273,710.09	121,826,718.60
其他业务支出	1,336,112.73	3,151,856.39	1,618,795.62
营业成本合计	66,713,529.42	161,425,566.48	123,445,514.22

其中：主营业务收入、成本分类明细如下：

业务性质	2007年1-6月		2006年度		2005年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
户用机	4,963,174.45	3,355,430.18	7,337,264.70	6,407,793.15	12,326,369.43	8,511,462.49
商用机	47,183,742.88	27,734,511.93	100,140,004.51	73,839,977.14	95,419,112.94	61,404,221.11
末端	45,220,773.89	34,287,474.58	98,707,145.44	78,025,939.80	71,424,768.63	51,911,035.00
合计	97,367,691.22	65,377,416.69	206,184,414.65	158,273,710.09	179,170,251.00	121,826,718.60

注：本期向前五名销售商销售总额为 16,563,935.87 元，占主营业务收入的比例为 17.01%。

48、投资收益

产生投资收益的来源	2007年1-6月	2006年度	2005年度
交易性金融资产投资收益	7,455,817.96	1,681,607.04	-
可供出售金融资产收益	1,800,000.00	-	-
成本法核算的长期投资收益	1,595,454.00	2,707,959.20	-
按权益法确认的投资收益	-	-	-
合 计	10,851,271.96	4,389,566.24	-

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司

母公司名称	注册地址	主营业务	注册资本
浙江盾安精工集团有限公司	浙江省诸暨市	生产、销售：空调配件、汽车农机配件、电子设备及配件、五金配件、燃气具配件。 经销：家用电器、建筑装潢材料、金属材料、工艺美术品、文教用品（以上范围国家有专项规定的品种除外）经营进口业务（详见浙江省外厅《2002》登记制 491 号资格证书）。	17,000 万元

本公司最终控制方为：姚新义先生，报告期内未发生变化。

2、母公司对本公司的持股比例

母公司名称	2006 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2007 年 6 月 30 日	
	持股数 (万)	持股比例 %	增加额	比例%	减少额	比例%	持股数 (万)	持股比例 %
浙江盾安精工集团有限公司	9,000	55.84	-		-		9,000	55.84

3、母公司的控股股东

母公司控股股东名称	注册地址	主营业务	注册资本
盾安控股集团有限公司	杭州市滨江区	投资管理等等	40,000 万元

4、母公司的控股股东对股份公司的持股比例

母公司控股股东名称	2006 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2007 年 6 月 30 日	
	持股数 (万)	持股比例 %	增加额	比例%	减少额	比例%	持股数 (万)	持股比例 %
盾安控股集团有限公司	2,226.7354	13.82%	-		-		2,226.7354	13.82%

5、本公司子公司的相关信息

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	本公司合计持股比例 %
1、浙江诸暨盾安换热器有限公司	诸暨市店口镇	翅片式换热器的开发、生产与销售	200 万美元	74.00
2、合肥通用制冷设备有限公司	安徽省合肥市	军用空调及特种空调设备的设计制造、销售等业务	700 万元	60.00
3、杭州赛富特设备有限公司	杭州市滨江区	壳管式换热器、压力容器制造与销售	400 万元	97.14
4、浙江赛富特机电设备有限公司	杭州市萧山区	生产销售中央空调用高效换热器、压力容器	600 万美元	60.00
5、浙江盾安禾田金属有限公司	诸暨市店口镇	生产销售空调配件、燃气具配件、汽车农机配件、电子设备和部件、五金配件、铜冶炼	1,500 万美元	70.00
6、珠海华宇金属有限公司	珠海市三灶镇	生产销售自产空调、燃气具、汽车农机、电子设备上的新型电子元器件，新型机电原件和五金件	428 万美元	70.00

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	本公司合计持股比例%
7、重庆华超金属有限公司	重庆市	制造、加工、销售：空调器配件、精密机械零部件	1000 万元	100.00
8、天津华信机械有限公司	天津市	空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件制造	300 万元	100.00
9、苏州华越金属有限公司	苏州市	加工销售金属制品	1000 万元	100.00
10、盾安精工（美国）有限公司	美国德克萨斯州	空调配件的贸易	30 万美元	100.00

注：浙江赛富特机电设备有限公司进入筹建阶段，正式运作后，将注销杭州赛富特设备有限公司。

6、本公司的子公司注册资本及其变化

子公司名称	2006 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2007 年 6 月 30 日	
	金额	比例%	增加额	比例%	减少额	比例%	金额	比例%
1、浙江诸暨盾安换热器有限公司	200 万美元	74.00	-	-	-	-	200 万美元	74.00
2、合肥通用制冷设备有限公司	700 万元	60.00	-	-	-	-	700 万元	60.00
3、杭州赛富特设备有限公司	400 万元	97.14	-	-	-	-	400 万元	97.14
4、浙江赛富特机电设备有限公司	600 万美元	60.00	-	-	-	-	600 万美元	60.00
5、浙江盾安禾田金属有限公司	540 万美元	16.67	960 万美元	53.33	-	-	1,500 万美元	70.00
6、珠海华宇金属有限公司	248 万美元	70.00	180 万美元	70.00	-	-	428 万美元	70.00
7、重庆华超金属有限公司	1000 万元	100.00	-	-	-	-	1000 万元	100.00
8、天津华信机械有限公司	300 万元	100.00	-	-	-	-	300 万元	100.00
9、苏州华越金属有限公司	1000 万元	100.00	-	-	-	-	1000 万元	100.00
10、盾安精工（美国）有限公司	30 万美元	100.00	-	-	-	-	30 万美元	100.00

7、本公司的合营企业

无。

8、不存在控制关系的关联方

公司	与本公司的关系
安徽华海金属有限公司	控股股东子公司
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	控股股东母公司之子公司
浙江盾安房地产开发有限公司	实际控制人控制的公司
杭州新宏实业有限公司	控股股东母公司之子公司
杭州盾安物业管理有限公司	控股股东母公司之子公司
盾安重庆房地产开发有限公司	控股股东母公司之子公司
重庆盾安置业有限公司	控股股东母公司之子公司
盾安沈阳投资有限公司	控股股东母公司之子公司
安徽盾安化工集团有限公司	控股股东母公司之子公司
江西力能化工有限公司	控股股东母公司之孙公司
湖北帅力化工有限公司	控股股东母公司之孙公司
安庆向科化工有限公司	控股股东母公司之孙公司
安徽皖西化工有限公司	控股股东母公司之孙公司
四川美姑化工有限公司	控股股东母公司之子公司

公司	与本公司的关系
河南华通化工有限公司	控股股东母公司之子公司
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	控股股东母公司之子公司
宁夏和利化工有限公司	控股股东母公司之子公司
新疆天河化工有限公司	控股股东母公司之子公司
林州宇豪化工有限公司	控股股东母公司之子公司
安徽恒源技研化工有限公司	控股股东母公司之子公司
福建漳州九一九化工有限公司	控股股东母公司之子公司
浙江青鸟旅游投资集团有限公司	实际控制人控制的公司
杭州民泽科技有限公司	实际控制人控制的公司
杭州姚生记食品有限公司	实际控制人控制的公司
浙江盾安华强机械有限公司	实际控制人控制的公司
浙江盾安阀门有限公司	实际控制人控制的公司
浙江华益机械有限公司	实际控制人控制的公司
宁波大榭开发区华安机械有限公司	实际控制人控制的公司

(二) 关联方交易

1、购买商品

关联方	交易内容	定价原则	2007年1-6月份	
			金额(万元)	占购货总额%
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀、铜棒等	市价	39,879.25	33.66
珠海高新区华诚机械有限公司	管路件等	市价	6,546.04	5.52

关联方	交易内容	定价原则	2006年度	
			金额(万元)	占购货总额%
宁波大榭开发区华安机械有限公司	铜棒等	市价	7,770.36	8.63
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀、铜棒等	市价	41,980.22	46.62
浙江盾安华强机械有限公司	阀门、球阀	市价	0.37	-

关联方	交易内容	定价原则	2005年度	
			金额(万元)	占购货总额%
宁波大榭开发区华安机械有限公司	铜棒等	市价	3,591.59	9.22
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀、铜棒等	市价	11,705.05	30.05
珠海高新区华诚机械有限公司	铜管、管组件	市价	10.67	0.03
浙江盾安华强机械有限公司	阀门、球阀	市价	0.63	-

2、采购固定资产

关联方	交易内容	定价原则	2007年1-6月份	
			金额(万元)	占购入总额%
浙江盾安精工集团有限公司	机械设备	市价	-	-

关联方	交易内容	定价原则	2006 年度	
			金额 (万元)	占购入总额%
浙江盾安精工集团有限公司	机械设备	市价	1,130.28	12.49

关联方	交易内容	定价原则	2005 年度	
			金额 (万元)	占购入总额%
浙江盾安精工集团有限公司	机械设备	市价	980.08	13.68

3、销售货物或提供劳务

关联方	交易内容	定价原则	2007 年 1-6 月份	
			金额 (万元)	占销售总额%
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀等	市价	30,740.24	23.14
浙江盾安阀门有限公司	铜棒等	市价	13,191.93	9.93

关联方	交易内容	定价原则	2006 年度	
			金额 (万元)	占销售总额%
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀等	市价	33,745.89	47.82
浙江盾安阀门有限公司	铜棒等	市价	33,455.87	47.41
盾安控股集团有限公司	中央空调机组	市价	11.69	0.02
盾安重庆房地产开发有限公司	中央空调机组	市价	44.05	0.06

关联方	交易内容	定价原则	2005 年度	
			金额 (万元)	占销售总额%
浙江盾安精工集团有限公司	四通阀等	市价	23,666.36	33.33

4、关联方资金占用所收到的利息

单位	2007 年 1-6 月	2006 年	2005 年
盾安控股集团有限公司	983,388.58	6,795,831.73	4,928,247.27

盾安控股通过本公司之控股子公司盾安禾田向银行融资而支付的银行贷款利息和票据贴现利息。

5、关联方担保银行借款以及票据背书、贴现

(1) 截止 2007 年 6 月 30 日, 关联方为本公司 12,500.00 万元短期银行借款进行担保, 详见附注六.16。

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日, 关联方与本公司存在未到期的商业承兑汇票的背书和贴现, 详见附注九.或有事项披露。

6、关联方往来款项余额

项目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
	金额	占余额比例%	金额	占余额比例%	金额	占余额比例%
应收票据						
盾安控股集团有限公司	1,150,000.00	5.29	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-	-	-

项 目	2007年6月30日		2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	占余额比例%	金额	占余额比例%	金额	占余额比例%
浙江盾安阀门有限公司	-	-	132,876,024.35	37.99	-	-
浙江盾安精工集团有限公司	-	-	-	-	617,550.00	0.36
盾安重庆房地产开发有限公司	154,597.50	0.04	154,597.50	0.04	-	-
其他应收款						
盾安控股集团有限公司	105,131,376.76	48.75	316,285,228.66	70.38	167,167,150.0	54.83
宁波大榭开发区华安机械有限公司	-	-	120,349,257.02	26.78	23,496,930.83	7.71
浙江盾安精工集团有限公司	75,928,584.13	35.21	432,808.34	0.10	4,141,569.91	1.36
珠海高新区华诚机械有限公司	14,989,362.44	6.94	-	-	-	-
预付款项						
浙江盾安房地产开发有限公司	2,336,792.00	9.31	1,191,209.00	1.42	-	-
应付账款						
宁波大榭开发区华安机械有限公司	-	-	-	-	22,836,564.56	13.38
浙江华益机械有限公司	-	-	-	-	31,346,372.98	18.37
浙江盾安精工集团有限公司	400,164.26	0.16	98,635,025.38	41.84	37,092,179.24	21.74
珠海高新区华诚机械有限公司	-	-	-	-	128,316.35	0.08
其他应付款						
宁波大榭开发区华安机械有限公司	16,460,856.57	27.28	-	-	-	-
浙江华益机械有限公司	1,283,472.10	2.13	-	-	-	-
盾安控股集团有限公司	7,038,841.69	11.66	6,563,486.02	1.83	62,658.03	0.05
浙江盾安精工集团有限公司	-	-	97,351,185.66	27.12	85,077,565.54	68.89
珠海高新区华诚机械有限公司	57,397.12	0.10	-	-	-	-
预收账款						
浙江盾安精工集团有限公司	-	-	223,797.04	0.76	-	-

八、承诺事项

1、精工集团控股子公司珠海高新区华诚机械有限公司股东于2007年6月28日签署《提前解散协议书》，拟提前解散该公司；该公司相关注销声明已登报公告。盾安精工承诺，将于本次交易完成前办理完毕该公司注销手续。

2、为避免与股份公司构成同业竞争，盾安精工承诺：

在本次拟收购资产完成后四个月内，盾安精工将拥有的空调零部件（储液器、平衡块）资产业务以零价格转让给股份公司。在评估基准日至交割完成前，盾安精工将空调零部件（储液器、平衡块）资产业务的所有收益全部归股份公司所有。

3、股份公司拟向盾安精工发行股票购买其持有的与制冷产业相关的资产业务，该等制冷资产所使用的专利或取得专利申请权的专有技术由盾安精工持有及（或）许可盾安禾田、珠海华宇、重庆华超、天津华信、苏州华越及美国精工使用。

盾安控股持有的该等制冷资产的产品相关的商标权，已由盾安控股许可盾安禾田、珠海华宇、重庆华超、天津华信、苏州华越及美国精工使用。

盾安精工及盾安控股书面承诺就发行股票购买资产事宜拟签署的《发行股票购买资产协议》生效后，上述制冷资产所使用的专利及专利申请权将无偿转让给股份公司，并协助股份公司完成该等专利及专利申请权转让手续的办理等事宜；在该等专利及专利申请权转让手续办理完成前，若制冷资产的交割已完成，则股份公司或其许可的控股子公司在制冷资产方面，对该等专利及取得专利申请权的专有技术拥有无偿的独占许可使用权。

九、或有事项

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司之控股子公司盾安禾田和珠海华宇将未到期的商业承兑汇票进行背书和贴现，其中盾安禾田的商业承兑汇票的贴现由盾安控股和自然人姚新义提供最高额保证合同，保证号分别为（2006）信银杭最保字第 76 号，（2006）信银杭自然人最保字第 77 号；珠海华宇商业承兑汇票的贴现由盾安控股提供保证，保证号（2006）最保字第 489 号。

持票人	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
盾安禾田	盾安控股集团有限公司	2007-6-22	2007-12-22	38,837,966.69	背书
	盾安控股集团有限公司	2007-6-25	2007-12-25	1,537,293.93	背书
	小计			40,375,260.62	
	浙江盾安精工集团有限公司	2007-3-20	2007-9-20	10,000,000.00	贴现
	浙江盾安精工集团有限公司	2007-3-20	2007-9-20	10,000,000.00	贴现
	浙江盾安精工集团有限公司	2007-3-20	2007-9-20	10,000,000.00	贴现
	浙江盾安精工集团有限公司	2007-3-20	2007-9-20	5,000,000.00	贴现
	小计			35,000,000.00	
珠海华宇	浙江盾安精工集团有限公司	2007-5-13	2007-11-13	20,000,000.00	背书
	浙江盾安精工集团有限公司	2007-5-13	2007-11-13	20,000,000.00	背书
	盾安控股集团有限公司	2007-5-21	2007-11-21	20,000,000.00	背书
	盾安控股集团有限公司	2007-5-21	2007-11-21	18,000,000.00	背书
	小计			78,000,000.00	
	浙江盾安禾田金属有限公司	2007-3-18	2007-9-18	5,000,000.00	贴现
	浙江盾安禾田金属有限公司	2007-3-18	2007-9-18	5,780,000.00	贴现
	浙江盾安禾田金属有限公司	2007-3-21	2007-9-21	9,220,000.00	贴现
	浙江盾安禾田金属有限公司	2007-3-21	2007-9-21	10,000,000.00	贴现
	小计			30,000,000.00	

十、资产负债表日后事项

1、本公司之子公司盾安禾田将存放于上海浦东发展银行杭州清泰支行定期存款 7,500,000.00 元质押给上海浦东发展银行杭州清泰支行，为宁波科思机电有限公司向上海浦东发展银行杭州清泰支行借款 7,500,000.00 元担保，担保期限自 2007 年 6 月 28 日起至 2007 年 12 月 21 日止，截至 2007 年

9月7日，该笔质押已解除，定期存款已销户，本金及利息转入本公司基本存款账户。

2、盾安精工拥有的房产、土地中已取得产权证的房产、土地使用权均抵押给中国工商银行诸暨支行设置最高抵押额 11500 万元，并签定《2007 年抵字 103 号最高额抵押合同》，取得 2800 万元借款。截止 2007 年 9 月 14 日，上述抵押担保已取得债权人解除担保责任的证明，抵押担保的解除登记手续正在办理中。

3、截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司之母公司盾安精工的控股股东盾安控股集团有限公司占用的非经营性资金余额为 105,131,376.76 元，2007 年 7 月 1 日至 2007 年 9 月 13 日期间新增占用的非经营性资金 119,994,538.28 元，归还占用的非经营性资金 225,728,969.10 元。截至报告日，本公司不存在关联方占用的非经营性资金现象。

详见《浙江盾安人工环境设备股份有限公司 2007 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间备考控股股东及其他关联方资金占用情况及对外担保情况的专项审核说明》(天健华证中洲审 2007 专字第 070068 号)。

十一、其他重大事项

1、拟向特定对象发行股票：

2007 年 7 月 8 日，本公司第二届董事会第十一次临时会议决议通过了《关于公司拟向特定对象发行股票购买资产的预案》，拟向盾安控股集团有限公司控股子公司浙江盾安精工集团有限公司发行股票，购买其拥有的制冷产业相关的资产业务。

详细情况敬请参阅本公司于 2007 年 7 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上披露的《第二届董事会第十一次临时会议决议公告》(公告编号：2007-033)。

2、根据 2007 年 2 月 8 日浙江盾安精工集团有限公司董事会决议，将盾安精工（本部工厂）经营的四通阀业务转移到本公司之子公司盾安禾田经营，同时将与四通阀业务有关的设备、存货按盾安精工 2007 年 2 月 28 日的账面价值进行转让，该项决议的实施，使本公司减少了大量的关联交易，历年来本公司与盾安精工的关联交易详见附注七。

补充资料

(一) 资产减值准备明细表

项 目	2006 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少数		2007 年 6 月 30 日
			转回	转销	
一、坏账准备	53,701,073.52	3,771,744.96	12,355,520.89	-	45,117,297.60
二、存货跌价准备	34,777.90	-	34,777.90	-	-
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-

项目	2006年12月31日	本期计提额	本期减少数		2007年6月30日
			转回	转销	
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	53,735,851.42	3,771,744.96	12,390,298.79		45,117,297.60

项目	2005年12月31日	本年计提额	本年减少数		2006年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	29,464,175.57	24,236,897.95	-	-	53,701,073.52
二、存货跌价准备	719,919.39	34,777.90	719,919.39	-	34,777.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	30,184,094.96	24,271,675.85	719,919.39		53,735,851.42

(二) 2005年12月31日—2007年6月30日间变动异常的报表项目的具体情况及变动原因

(1) 货币资金

2006年货币资金比2005年增长138,972,932.06元，增长67.78%，主要是2006年本公司收入大幅增长以及资金回笼较快所致。

(2) 应收票据

2006年应收票据比2005年增长8,840,725.17元，增长104.56%，主要是本公司在2006年加大票据结算幅度所致。

(3) 应收账款

2006年应收账款比2005年增长180,184,594.29元，增长106.28%，主要是本公司2006年收入

大幅增长所致。

(4) 预付款项

2006年预付款项较2005年增长57,304,669.89元,增长217.11%,主要是本公司之控股子公司珠海华宇预付货款大幅增加所致。

2007年6月30日的预付款项较2006年度减少58,603,448.55元,减少70.02%,主要是本公司之控股子公司珠海华宇上年度采购的货款发票大部分在本期入账所致。

(5) 其他应收款

2006年其他应收款较2005年增长144,474,207.87元,增长47.38%,2007年6月30日较2006年减少233,716,431.19元,减少52.01%,主要是本公司之控股股东盾安控股占用本公司之子公司盾安禾田的资金由2005年末的167,167,150.05元增至2006年末的316,285,228.66元,增幅达89.20%,2007年6月30日占用的资金减至105,131,376.76元,减幅达66.76%所致。

(6) 存货

2006年存货较2005年增长158,113,806.95元,增长105.57%,2007年较2006年增长110,006,750.31元,增长35.73%,主要是本公司主要的子公司大部分设立在2005年度,经过一年的筹建和运营,自2006年度开始,收入、成本均出现大幅增幅所致。

(7) 长期股权投资

2007年长期股权投资较2006年度减少88,742,229.98元,减少53.01%,主要是本公司将其持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司1800万可上市流通股,转入可供出售的金融资产所致。

(8) 固定资产

2006年固定资产较2005年增长54,545,298.90元,增长60.34%,2007年较2006年增长115,547,885.20元,增长79.72%,主要是随着公司的发展,产能的增加,规模不断扩大,为满足生产、销售的需求而增加的资产所致。

(9) 在建工程

2006年在建工程较2005年减少18,973,138.72元,减少94.6%,主要是股份公司在建的办公厂房在2006年度结转固定资产所致。2007年在建工程较2006年增加6,664,110.71元,主要是拟收购资产中盾安禾田拟租赁的在建的职工宿舍所致。

(10) 无形资产

2006年无形资产较2005年增加19,377,314.73元,增加49.25%,主要是本公司之子公司重庆华超在2006年购买了二块土地所致。

(11) 递延所得税资产

2006年递延所得税资产较2005年增加6,766,644.27元,增加136.08%,主要是公司2006年度收入的增长导致应收的增加而产生的坏账的增加所产生的可抵扣的递延所得税资产增加所致。

(12) 短期借款

2007年短期借款较2006年增加61,689,420.00元,增加44.06%,主要是本公司之子公司盾安禾

田借款增加所致。

(13) 应付票据

2006 年应付票据较 2005 年增加 278,251,446.34 元, 增加 222.55%, 主要是本公司之控股子公司盾安禾田在 2006 年度大量采用银行承兑汇票和商业承兑汇票进行结算所致。

(14) 预收款项

2006 年预收款项较 2005 年增加 21,583,775.70 元, 增加 267.96%, 主要是本公司预收货款增加所致。

(15) 应付职工薪酬

2007 年应付职工薪酬较 2006 年增加 10,330,669.08 元, 增加 78.21%, 主要是本公司实行计件工资制当月工资下月发放以及预提半年度奖金所致。

(16) 应交税费

2007 年应交税费较 2006 年、2005 年均大幅增加, 主要是收入的增加导致应交增值税增加以及所得税尚未预缴所致。

(17) 其他应付款

2006 年其他应付款较 2005 年增长 235,521,343.53 元, 增长 190.70%, 2007 年较 2006 年减少 28,930,5240.03 元, 减少 80.58%, 主要是本公司之控股子公司珠海华宇在 2006 年度占用其控股股东盾安控股的资金 134,240,605.29 元, 在 2007 年度全部予以归还; 占用盾安精工的资金由 2005 年末的 31,235,026.24 元增至 2006 年末的 93,433,202.98 元, 在 2007 年度全部予以归还所致。

(18) 营业收入

2006 年营业收入较 2005 年增加 766,504,391.20 元, 增长 107.96%, 主要是本公司销量增加收入大增所致。

(19) 营业成本

2006 年营业成本较 2005 年增加 737,610,799.76 元, 增长 134.63%, 主要是原材料价格上涨以及收入增加导致成本增加所致。

(20) 财务费用

2006 年财务费用较 2005 年增加 12,610,180.86 元, 主要是本公司借款利息和票据贴现利息增加所致。