

## 审 核 报 告

天健华证中洲审(2007)专字第 070044 号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称：盾安股份公司）按照附注一所述的编制基础编制的 2007 年度和 2008 年度的备考合并盈利预测报告。我们审核的依据是《中国注册会计师其他业务鉴证业务准则第 3111 号—预测性财务信息的审核》。盾安股份公司管理层对该备考合并盈利预测及其所依据的各项假设负责。这些编制基础及各项假设已在备考合并盈利预测报告中披露。

根据我们对支持备考合并预测报告中披露的编制基础及编制假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为该编制基础及编制假设没有为备考合并盈利预测提供合理基础。而且，我们认为，盾安股份公司 2007 年度、2008 年度备考合并盈利预测是在该编制基础及假设的基础上恰当编制的，并按照该编制基础及假设进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

本报告仅限于盾安股份公司本次向中国证券监督管理委员会申请向浙江盾安精工集团有限公司发行股份收购资产交易之用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

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·北京

中国注册会计师：张建华

二〇〇七年九月十四日

## 浙江盾安人工环境设备股份有限公司 2007 年度、2008 年度备考合并盈利预测报告

本备考合并盈利预测报告是管理层在最佳估计假设的基础上编制的，但盈利预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用。

### 第一部分 盈利预测编制基础

1、根据浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称“盾安股份公司”或“本公司”）第二届董事会第十一次临时会议决议，拟向特定对象浙江盾安精工集团有限公司（以下简称“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（以下简称“拟收购资产”）。盾安精工拟将其拥有的上述资产转让给盾安股份公司，并作为盾安股份公司发行股份的对价。盾安股份公司连同本次拟收购资产在拟收购资产交易完成后，作为独立存在的报告主体。在本模拟盈利预测说明中，除特别指明外，“本公司”或“公司”指盾安股份公司和拟收购资产。

2、盾安股份公司前二个会计年度的合并财务报表业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司（以下简称“天健华证中洲事务所”）审计。拟收购资产已根据盾安股份公司在相应期间所适用的会计政策编制了前二个会计年度的财务报表，并经天健华证中洲事务所审计。在编制本次盈利预测时，本公司依据2007年1月1日开始执行的企业会计准则及其补充规定，对2006年度的上述财务报表进行追溯重述；盾安股份公司及拟收购资产2007年1—6月份的财务报表业经天健华证中洲事务所审计，并在一个会计主体的基础上编制了2005年度、2006年度、2007年1-6月份备考合并财务报表，上述备考合并财务报表业经天健华证中洲事务所审计。

本次备考合并盈利预测是在追溯重述的2006年度财务报表和业经审计的2007年1-6月份备考合并财务报表基础上，根据国家的宏观政策，分析了公司面临的市场环境，结合盾安股份公司和拟收购资产2007年度、2008年度的经营计划、投资计划等，本着求实、稳健的原则，参照盾安股份公司及拟收购资产2007年度、2008年度的预测经营业绩为基础，经过分析研究而编制的。

3、本备考合并盈利预测所依据的会计准则在所有重要方面均遵循了企业会计准则的规定。

4、本备考合并盈利预测是在假设公司发行股份已在2007年1月1日完成并办妥各项手续，土地和房产的交割日在2007年12月31日完成的基础上编制的。本次盈利预测是以同一控制为基础编制的，在会计处理上采用权益结合法，按本次收购完成后公司架构对拟收购资产于2007年1月1日至2008年12月31日的预测经营成果纳入盾安股份公司备考合并盈利预测，2006年度的比较数据已按照相应假设进行备考调整。

## 第二部分 编制备考盈利预测各种假设

### 一、基本假设

1、本公司所遵循的我国有关法律、法规、部门规章和本公司所在地区的社会经济环境在预测期间仍如现实状况无重大变化；

2、本公司2007年度、2008年度及以后年度均能持续经营；

3、本公司将从2007年1月1日起全面执行新会计准则体系及其补充规定，公司董事会制定及选用的会计政策和重大会计估计不因新会计准则相关解释及实施细则陆续出台而发生重大调整；

4、国家现有的银行信贷利率、通货膨胀率在预测期间无重大变动，外汇汇率的适度波动符合国家宏观调控目标，预期不会给公司经营活动造成重大不利影响；

5、本公司适用的各种税项（除企业所得税外）在预测期间的征收基础、计算方法及税率不会有重大改变。

6、本公司从事行业的特点及产品市场状况无其他重大变化；

7、本公司的经营活动在预测期间内不会因人力缺乏、资源短缺或成本重大变动而受到不利影响；

8、本公司在预测期间内无自然灾害等其他不可抗力因素造成的重大不利影响。

### 二、特定假设

1、此次发行股份购买资产事项能够在2007年12月31日前完成交割手续，即2007年12月31日以后盾安股份公司能够取得拟收购资产。拟收购资产并入公司后仍沿用原有的管理机构和管理人员。

2、公司从2008年1月1日起执行新的《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率预期由33%变更为25%，本公司及合并报表范围内的各子公司所得税税率参见本报告第四部分四、（二）。

3、公司和下属子公司营销计划、投资计划能如期实现，无重大变化；公司计划投资项目能

如期完成投产,并无重大失误。

4、公司按照资金筹资计划能够顺利获得银行必要的资金支持,包括成功获得到期银行借款及在必要时银行将提供适当的借款额度。

### 第三部分 盈利预测表

本公司 2007 年度、2008 年度备考合并盈利预测表附后

### 第四部分 盈利预测说明

#### 一、公司基本情况

##### (一) 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。

##### (二) 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%，35 名自然人股东占 39.55%。法定代表人变更为周才良。

2005 年 4 月份，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 名自然人占 40.79%。

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

## 二、拟收购资产的基本情况

根据盾安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，购买其所拥有的与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% 股权以及盾安精工拥有的约 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%。

盾安禾田目前使用的厂房以及土地，均为租用盾安精工，已纳入本次拟收购资产的范围。

(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，变更为盾安精工法人独资有限公司，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。

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 日变更为盾安精工法人独资有限公司，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，变更为盾安精工法人独资有限公司，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。

盾安精工持有其 100% 的股权

### 三、公司主要的会计政策和会计估计

#### 1、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。

#### 2、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

#### 3、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。

#### 4、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。

## 5、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，外币帐户中的外币余额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。

## 6、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。

## 7、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的差额，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期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未领取的现金股利，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。

## 8、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。

## 9、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、预付账款）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。

## 10、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。

## 11、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。

## 12、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。

### 13、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。

#### 14、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。

### 15、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。

### 16、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。

### 17、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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、每股收益的计算

（1）基本每股收益的计算：

a、按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益；

b、 $\text{发行在外普通股加权平均数} = \text{期初发行在外普通股股数} + \text{当期新发行普通股股数} \times \text{已发行月数} - \text{报告期月数} - \text{当期回购普通股股数} \times \text{已回购月数} - \text{报告期月数}$ 。

（2）稀释每股收益的计算：

a、存在稀释性潜在普通股时，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数后计算稀释每股收益；

b、稀释性潜在普通股按其稀释程度从大到小顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 四、税项

### （一）、公司流转税、主要地方税及其税率

税种	计税基础	税率
增值税	产品或商品销售收入	17%
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%

### （二）、公司和合并报表范围各公司在盈利预测期间采用的企业所得税税率

序号	公司名称	2007年度	2008年度	备注
1	浙江盾安人工环境设备股份有限公司	33%	25%	
2	浙江诸暨盾安换热器有限公司	33%	25%	
3	合肥通用制冷设备有限公司	15%	15%	注*1
4	杭州赛富特设备有限公司	33%	25%	
5	浙江赛富特机电设备有限公司	33%	25%	
6	浙江盾安禾田金属有限公司	16.50%	16.50%	注*2
7	珠海华宇金属有限公司	0%	0%	注*3
8	重庆华超金属有限公司	15%	15%	注*4
9	天津华信机械有限公司	33%	25%	
10	苏州华越金属有限公司	33%	25%	
11	盾安精工（美国）有限公司			注*5

注：\*1、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。

\*2、本公司控股子公司浙江盾安禾田金属有限公司属于中外合资企业，按目前《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》享受税“二免三减半”的优惠政策，2005年度、2006年度属于免税期，2007年度至2009年度减半征收所得税。2007年度、2008年度适用税率均为16.50%。

\*3、本公司控股子公司珠海华宇金属有限公司属于中外合资企业，按目前《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》享受税“二免三减半”的优惠政策。该公司2005年度、2006年度企业亏损，2007年度企业开始获利。预计2007年度为首个获利年度，所以2007年度、2008年度执行免税的税收优惠政策。

\*4、本公司全资子公司重庆华超金属有限公司根据国税发（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优惠政策，按15%征收所得税。2007年度、2008年度适用税率均为15%。

\*5、全资子公司盾安精工有限公司（美国）按美国当地政府的法律规定缴纳企业所得税。

##### 五、盈利预测期间内本公司所控制的所有子公司及其合并范围

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 *注	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：本公司持有杭州赛富特设备有限公司 89%的股权；本公司之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，因此本公司实际持有杭州赛富特设备有限公司 97.14%的股权。

## 六、合并报表范围内各单位盈利预测表有关项目的说明：

以下所称的“本公司”或“公司”分别代表的主体为盈利预测说明的各单位

### （一）盈利预测期间纳入合并报表范围内的子公司不进行盈利预测的说明

#### 1、杭州赛富特设备有限公司不进行盈利预测的说明

本公司控股子公司杭州赛富特设备有限公司在盈利预测期内将注销，本次预测本着谨慎性原则，对该公司的未来收益未进行预测。

#### 2、浙江盾安精工（美国）有限公司不进行预测说明

本公司全资子公司浙江盾安精工（美国）有限公司系本公司及所属子公司产品销往美国市场的窗口性贸易公司，其与客户的销售价格是由国内公司直接与客户签订的。各公司在进行盈利预测时采用的价格是直接与客户的结算价格。因此，美国公司就不存在利差，所发生的费用已包含在各子公司营

业费用预测中。故对该公司的未来收益未进行预测。

## (二) 浙江盾安人工环境设备股份有限公司的盈利预测说明

### 1、预测营业收入

根据预计销售量和销售价格进行预测。公司2007 年1-6月份实现营业收入15,858.33万元, 2007 年7-12月预计实现营业收入19,630.40万元, 2007 年全年预计实现营业收入35,488.73万元, 较2006年度增加7,141.77万元, 增长率25.10%; 公司2008年度预计实现营业收入43,194.41万元, 较2007年度预计营业收入增加7,705.68万元, 增长率21.71%。增长的主要原因是公司根据已获取的订单、销售合同及市场预期规模、公司产品市场占有率以及产品结构的调整, 预计2007年及2008年公司商用机系列产品的销售收入有一定的上升。另外公司2008年营业收入预测中包含了盾安股份公司租赁给浙江盾安禾田金属有限公司的土地和厂房所收取的租金。

### 2、预测营业成本

根据预计单位产品成本和预测销售量进行预测。公司2007年1-6月份主营业务成本为11,223.73万元, 2007年7-12月预计发生主营业务成本14,052.95万元, 2007 年度主营业务成本预计为25,276.68万元, 较2006 年度增加4,116.64万元, 增长率19.45%; 2008年度主营业务成本预计为30,497.31万元, 较2007 年度预计成本增加5,220.63万元, 增长率20.65%。主要原因是公司产品产销量增加相应形成的成本增长所致。另外公司2008年营业成本中包括盾安股份公司收取的租金所计提的税金以及相应的资产折旧的计提、无形资产的摊销。

### 3、预测主营业务税金及附加

考虑到公司流转税率和附加费率处于稳定的水平, 根据公司2007年7-12月和2008年度预测的营业收入合理的计算营业税金及附加。

### 4、预测销售费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生销售费用2,231.65万元, 2007年7-12月预计2,610.29万元, 2007年度销售费用预计为4,841.94万元, 较2006年度增加2,264.80万元, 增幅87.88%, 主要原因是为加大品牌宣传增加广告费投入、改变销售策略鼓励业务员给予业务提成以及销量上升导致运输费增加所致。公司2008年度营业费用预计为5,190.38万元, 较2007年度预计销售费用增加348.44万元, 增长率7.20%, 为预计增加业务员业务费所致。

### 5、预测管理费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生管理费用1,528.35万元, 2007年7-12月预计发生管理费用1,929.69万元, 2007年度管理费用预计为3,458.04万元, 较2006

年度增加1,633.87万元, 增长率89.57%; 公司2008年度管理费用预计为3,707.70万元, 较2007年度预计管理费用增加249.66万元, 增长率7.22%。主要原因是公司加大研发投入及预测工资、招待费、养老保险金增加影响所致。

#### 6、预测财务费用

财务费用的预测由预测的利息支出、利息收入和手续费构成。利息支出根据预测期间的借款计划、银行贷款利率进行测算。利息收入根据预测期间存款数、存期及利率测算。手续费根据预测期间的业务量及银行有关规定测算。公司2007年1-6月发生财务费用110.23万元, 2007年7-12月预计发生财务费用115.60万元, 2007年度财务费用预计为225.83万元, 较2006年度减少202.28万元, 减少率47.25%, 主要为长、短期借款减少; 公司2008年度财务费用预计为214.35万元, 较2007年度预计财务费用减少11.48万元, 减少率5.08%, 主要是经营现金流量改善预计减少银行贷款及存款利息收入增加所致。

#### 7、预测投资收益

公司2006年投资收益438.96万元, 2007年度1-6月已经实现的投资收益为1,085.13万元。根据谨慎性原则, 不对2007年7-12月及2008年度投资收益进行预测。

#### 8、预测所得税费用

根据预测的利润总额和法定税率进行预测。本公司2007年度预测利润总额为2,446.47万元, 预计所得税费用为728.94万元; 公司2008年度预测利润总额为3,360.89万元, 预计所得税费用为809.50万元。

#### 9、预测净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述, 2007年归属于母公司的净利润为1,597.34万元, 2008年度备考属于母公司净利润为2,341.77万元。

### (三) 浙江盾安禾田金属有限公司盈利预测说明

#### 1、预测营业收入

根据预测销售量和销售价格进行预测。公司2007年1-6月实现主营业务收入59,906.47万元, 2007年7-12月预计实现主营业务收入47,853.49万元, 2007年全年预计实现主营业务收入107,759.96万元, 较2006年度增加57,563.49万元, 增长率114.68%。07年比06年销售增长的主要原因是盾安精工集团于2007年2月将四通阀资产及业务转移到本公司经营所致。公司2008年度预计实现主营业务收入109,985.34万元, 较2007年度增加2,225.38万元, 增长率2.07%。

公司2007年1-6月份实现其他业务收入为9,669.15万元, 公司本次盈利预测未对其他业务收入

进行预测。

## 2、预测营业成本

根据预测单位产品成本和预测销售量进行预测。公司 2007 年 1-6 月主营业务成本为 51,575.59 万元, 2007 年 7-12 月预计发生主营业务成本 40,004.93 万元, 2007 年度主营业务成本预计为 91,580.52 万元, 较 2006 年度增加 50,926.54 万元, 增长率 125.27%, 主要是收入的增长导致成本的增长所致。2008 年度主营业务成本预计为 92,287.95 万元, 较 2007 年度增加 707.43 万元, 增长率 0.77%。

公司2007年1-6月份其他业务支出为9,676.23万元,公司本次盈利预测亦未对其他业务成本进行预测。

## 3、预测主营业务税金及附加

考虑到公司流转税率和附加费率处于稳定的水平, 根据公司2007年7-12月和2008年度预测的营业收入合理的计算营业税金及附加。

## 4、预测营业费用

营业费用中各费用项目根据公司的历史数量、预测期间的变动趋势及经营业务需求进行测算。公司07年1-6月份营业费用为1,433.17万元, 2007年7-12月预计1,500.34万元, 2007年度营业费用预计为2,933.51万元, 较2006年度增长2,440.33万元, 主要原因是为拓展市场网络建设, 投入了大量的人力和费用, 从而提高四通阀、管组件等产品的市场份额, 另一方面是因销售业务的增加而相应增加的业务费用和运输费用等所致; 公司2008 年度营业费用预计为3,123.15万元, 较2007 年度预计营业费用增加189.64万元, 增长率6.46%, 属随着销量增加而相应增加的运输费用、业务费用所致。

## 5、预测管理费用

管理费用中各费用项目根据历史数据、预测期间的变动趋势进行测算。公司07年1-6 月份管理费用为1,059.62万元, 2007年7-12月预计为1,151.75万元, 2007年度管理费用预计为2,211.37万元, 较2006年度增加1,360.34万元, 增长率159.85%; 主要原因是07年度随着生产规模的扩大、人员的增加而增加的办公费用、差旅费用、工资及福利方面等费用。2008年公司预计管理费用为3,001.51万元, 较2007年增长790.14万元, 增长率为35.73%, 主要增长为公司租赁厂房的租金增加。

## 6、预测财务费用

财务费用的预测由预测的利息支出、利息收入和手续费构成。利息支出根据预测期间的借款计划、银行贷款利率测算。利息收入根据预测期间存款数、存期及利率测算。手续费根据预测期间

的业务量及银行有关规定测算。公司2007年1-6月发生财务费用427.24万元，2007年7-12月预计发生财务费用559.14万元，2007年度财务费用预计为986.38万元，较2006年度增加308.12万元，增长率45.43%，主要原因是2007年预计借款的增加所致。2008年预计财务费用为1,085.01万元，较2007年增长为98.63万元，增长率为10%。

#### 7、预测所得税费用

本公司2007年度及2008年度执行“两免三减半”的减半征收的税收优惠政策，执行税率为16.50%。根据预测的利润总额按照16.5%的税率预计2007年公司所得税1,752.65万元，预计2008年度所得税为1,701.99万元。

#### 8、净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述，2007年备考归属于母公司的净利润5,789.29万元，2008年度备考属于母公司净利润为6,029.18万元。

### （四）珠海华宇金属有限公司盈利预测说明

#### 1、预测营业收入

根据预测销售量和销售价格进行预测。公司2007年1-6月实现主营业务收入16,982.20万元，2007年7-12月预计实现主营业务收入23,795.56万元，2007年全年预计实现主营业务收入40,777.76万元，较2006年度增加28,734.17万元，增长率238.58%；07年比06年销售增长的原因主要是公司产能经过06年近半年的过渡期后大幅提升。公司2008年度预计实现主营业务收入43,224.42万元，较2007年度预计收入增加2,446.66万元，增长率6.00%。

公司2007年1-6月已审实现其他业务收入13,512.08万，本次盈利预测未对其他业务收入进行预测。

#### 2、预测营业成本

根据预测单位产品成本和预测销售量进行预测。公司2007年1-6月主营业务成本为14,617.31万元，2007年7-12月预计发生主营业务成本19,851.73万元，2007年度主营业务成本预计为34,469.04万元，较2006年度增加22,573.23万元，增长率189.76%；主要是07年销售收入增长所致。2008年度主营业务成本预计为36,537.18万元，较2007年度预计成本增加2,068.14万元，增长率5.99%。

公司2007年1-6月已审实现其他业务支出13,154.83万，本次盈利预测未对其他业务支出进行预测。

#### 3、预测营业税金及附加

本公司为中外合资企业，城建税和教育费附加等附加税费全免，所以营业税金及附加为零。

#### 4、预测营业费用

营业费用中各费用项目根据公司的历史数据、预测期间的变动趋势及经营业务需求进行测算。公司07年1-6月份营业费用为285.73万元，2007年7-12月预计582.37万元，2007年度营业费用预计为868.10万元，较2006年度增加813.53万元，增长率1490.80%，主要原因：广东是国内家用空调的最大生产基地，为拓展该区域的市场网络建设，增加管组件和四通阀的市场份额而投入了大量的人力和费用所致。公司2008年度营业费用预计为920.19万元，较2007年度预计营业费用增加52.09万元，主要原因是销售量的增加，致使相关费用增加以及公司开发海外市场导致费用的增加所致。

#### 5、预测管理费用

管理费用中各费用项目根据历史数据、预测期间的变动趋势进行测算。公司07年1-6月份管理费用为490.60万元，2007年7-12月预计发生管理费用939.96万元，2007年度管理费用预计为1,430.56万元，较2006年度增加773.86万元，增长率117.84%；主要原因是07年度随着生产规模的扩大，加大了研发投入及人员的增加，相应工资及福利费用的增加以及公司启用新的SAP系统，开发及维护费用上升所致。公司2008年度管理费用预计为1,516.25万元，较2007年度预计管理费用增加85.69万元，主要原因是销售量的增加，致使相关费用上升，主要为研究开发费和业务招待费的增加所致。

#### 6、预测财务费用

财务费用的预测由预测的利息支出、利息收入和手续费构成。利息支出根据预测期间的借款计划、银行贷款利率测算。利息收入根据预测期间存款数、存期及利率测算。手续费根据预测期间的业务量及银行有关规定测算。公司2007年1-6月发生财务费用83.50万元，2007年7-12月预计发生财务费用601.51万元，2007年度财务费用预计为685.01万元，较2006年度增加456.98万元，增长率200.40%，主要原因是2007年预计随产量增加而相应增加流动资金贷款产生利息支出。公司2008年度财务费用预计为726.11万元，较2007年度预计财务费用增加41.1万元，主要为利息支出的增加。

#### 7、预测营业外支出

根据珠海当地的税收政策，每月按销售收入的0.7%征收堤围防护费，但最高征收到1.50万元，所以公司每年的堤围防护费按18.00万预测。2007年预计下半年为9.00万元，2008年预计为18.00万元。

#### 8、预测所得税费用

公司预计从2007年开始被认定为首个获利年度，所得税可享受“两免三减半”的优惠政策，所以本公司2007年度，2008年度为所得税免税期。2007年度、2008年度执行的所得税为零。

#### 9、预测净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述，2007年备考归属于母公司的净利润为

2,906.88万元,2008年度备考属于母公司净利润为2,454.68万元。2008年净利润较2007年有所减少主要一是2007年公司销售原材料等给有关关联方获得其他业务利润357.25万元,而预测的2008年公司将不发生该等材料销售,另一原因是07年有资产减值损失转回490.14万元。

#### (五) 苏州华越金属有限公司盈利预测说明

##### 1、预测营业收入

根据预测销售量和销售价格进行预测。公司2007年1-6月实现主营业务收入7,960.06万元,2007年7-12月预计实现主营业务收入2,423.75万元,2007年全年预计实现主营业务收入10,383.81万元,较2006年度增加8,680.06万元,增长率509.47%,主要原因为公司2005年设立,经过2006年一年的经营,市场的开拓,在2007年度销售大幅增加所致;公司2008年度预计实现主营业务收入10,117.70万元,与2007年度基本持平。

公司2007年1-6月已审实现其他业务收入68.41万,本次盈利预测不对其他业务收入进行预测。

##### 2、预测营业成本

根据预测单位产品成本和预测销售量进行预测。公司2007年1-6月主营业务成本为6,585.60万元,2007年7-12月预计发生主营业务成本2,044.79万元,2007年度主营业务成本预计为8,630.39万元,较2006年度增加7,067.72万元,增长率452.28%,主要是销售的增加相应增加成本所致;2008年度主营业务成本预计为8,259.08万元,较2007年度基本持平。

公司2007年1-6月已审实现其他业务支出79.55万,本次盈利预测不对其他业务支出进行预测。

##### 3、预测营业税金及附加

考虑到公司流转税率和附加费率处于稳定的水平,根据公司2007年7-12月和2008年度预测的营业收入合理的计算营业税金及附加。

##### 4、预测营业费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生营业费用114.31万元,2007年7-12月预计97.32万元,2007年度营业费用预计为211.63万元,较2006年度增加163.92万元,增幅343.58%,主要原因是销量上升运输费、业务费用增加所致。公司2008年度营业费用预计为224.33万元,较2007年度预计营业费用增加12.70万元,主要原因是工资成本增加所致。

##### 5、预测管理费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生管理费用130.11万元,2007年7-12月预计发生管理费用138.28万元,2007年度管理费用预计为268.39万元,较2006年度增长104.30万元,增长率63.56%,主要是销售增长,管理规模扩大而相应增加了管理人员及相关的办公费、

差旅费用等所致；人员增加导致工资增长，销售增长导致水利建设基金和综合建设基金增长所致；公司2008年度管理费用预计为284.49万元，较2007年度预计管理费用增加16.10万元，属正常的工资等成本增长致。

#### 6、预测财务费用

财务费用的预测由预测的利息支出、利息收入和手续费构成。利息收入根据预测期间存款数、存期及利率测算。手续费根据预测期间的业务量及银行有关规定测算。公司2007年1-6月发生财务费用0.42万元，2007年7-12月预计发生财务费用11.48万元，2007年度财务费用预计为11.90万元，较2006年度下降15.41万元，主要是在主营业务收入基本持平的情况下合理利用资金导致的利息费用下降所致。公司2008年度财务费用预计12.61万元，较2007年度预计财务费用基本持平。

#### 7、预测所得税费用

根据预测的利润总额和法定税率进行预测。本公司2007年度预测利润总额为1,091.65万元，预计所得税费用为386.74万元；公司2008年度预测利润总额为1,300.88万元，预计所得税费用为325.22万元。

#### 8、净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述，2007年备考归属于母公司的净利润为704.91万元，2008年度备考属于母公司净利润为975.66万元。

### **(六) 重庆华超金属有限公司盈利预测说明**

#### 1、预测营业收入

根据预测销售量和销售价格进行预测。公司2007年1-6月实现主营业务收入2,211.54万元，2007年7-12月预计实现主营业务收入1,488.46万元，2007年全年预计实现主营业务收入3,700.00万元，较2006年度增加881.00万元，增长率31.25%；公司2008年度预计实现主营业务收入4,709.00万元，较2007年度预计收入增加1,009.00万元，增长率27.27%。公司目前主要生产空调管组件产品，根据获取的订单、销售合同及公司保持高附加值产品发展的战略，故预计2007-2008年公司的空调管组件系列产品的销售收入每年有一定的上升。

公司2007年1-6月已审实现其他业务收入26.40万，本次盈利预测未对其他业务收入进行预测。

#### 2、预测营业成本

根据预测单位产品成本和预测销售量进行预测。公司2007年1-6月主营业务成本为1,824.50万元，2007年7-12月预计发生主营业务成本1,226.89万元，2007年度主营业务成本预计为3,051.39万元，较2006年度增加712.22万元，增长率30.45%；2008年度主营业务成本预计为3,883.51万元，

较2007 年度预计成本增加832.12万元，增长率27.27%。主要原因是公司的空调管组件系列产品产销量增加相应形成的成本增长。

公司2007年1-6月已审实现其他业务支出26.40万，本次盈利预测未对其他业务支出进行预测。

### 3、预测营业税金及附加

考虑到公司流转税率和附加费率处于稳定的水平，根据公司2007年7-12月和2008年度预测的营业收入合理的计算营业税金及附加。

### 4、预测营业费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生营业费用34.32万元，2007年7-12月预计79.68万元，2007年度营业费用预计为114.00万元，较2006年度增加108.46万元，主要原因是随产销量大幅增加使人员工资、福利费、运输费、产品质量保证金增加所致。公司2008 年度营业费用预计为145.09万元，较2007年度预计营业费用增加31.09万元，主要原因是产品销售逐年增加,相应的运输费、产品质量保证金增加所致。

### 5、预测管理费用

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生管理费用69.49万元，2007年7-12月预计发生管理费用92.78万元，2007年度管理费用预计为162.27万元，较2006年度增加66.82万元，增长率70.01%；主要原因是随产销量大幅增加导致人员工资、福利费、办公费用、差旅费用等增长。公司2008年度管理费用预计为243.84万元，较2007年度预计管理费用增加81.57万元，增长率50.27%。主要原因是07年购买的土地使用权的摊销以及管理人员工资、福利费的增加所致。

### 6、预测财务费用

根据本公司的具体情况，财务费用的预测主要是由利息支出构成。利息支出根据预测期间的资金占用情况测算。公司2007年1-6月发生财务费用-1.63万元，2007 年7-12月预计发生财务费用5.13万元，2007 年度财务费用预计为3.50万元，公司2008 年度财务费用预计为4.45万元。

### 7、预测所得税费用

根据预测的利润总额和法定税率(考虑九国税发[2006]171号文件“关于享受国税[2002]47号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》”，以及公司计划申办的高新技术企业等情况，预计公司按该政策应享受所得税率为15%的优惠税率，预计2007年度利润总额为332.54万元，预计所得税费用为54.52万元；公司2008 年度预测利润总额为419.33万元，预计所得税费用为62.90万元。

### 8、预测净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述，2007年备考归属于母公司的净利润为278.02万元，2008年度备考属于母公司净利润为356.43万元。

### （七）天津华信机械有限公司盈利预测说明

#### 1、预测营业收入

根据预测销售量和销售价格进行预测。公司2007年1-6月实现主营业务收入6,651.09万元，2007年7-12月预计实现主营业务收入1,455.21万元，2007年全年预计实现主营业务收入8,106.30万元，较2006年度增加1,290.28万元，增长率18.93%；07年比06年销售增长的原因主要是公司经过06年近半年的磨合期，产能提升所致。公司2008年度预计实现主营业务收入8,592.68万元，较2007年度预计收入增加486.38万元，增长率6.00%。公司2007年以后产销量趋于稳定，2007年公司产能扩展计划预计在2008年年底才能逐步产生效益。

公司2007年1-6月已审实现其他业务收入155.70万，本次盈利预测不对其他业务收入进行预测。

#### 2、预测营业成本

根据预测单位产品成本和预测销售量进行预测。公司2007年1-6月主营业务成本为5,525.25万元，2007年7-12月预计发生营业成本1,212.06万元，2007年度营业成本预计为6,737.31万元，较2006年度的6,339.11万元增加398.20万元，增长率6.28%；2008年度营业成本预计为7,141.55万元，较2007年度预计成本增加404.24万元，主要原因是管组件产品产销量增加相应形成的成本增长。

公司2007年1-6月已审实现其他业务支出142.46万，本次盈利预测不对其他业务支出进行预测。

#### 3、预测营业税金及附加

考虑到公司流转税率和附加费率处于稳定的水平，根据公司2007年7-12月和2008年度预测的营业收入合理的计算营业税金及附加。

#### 4、预测营业费用

根据历史数据和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生营业费用114.30万元，2007年7-12月预计91.23万元，2007年度营业费用预计为205.53万元，较2006年度增加117.96万元，增幅134.70%，主要原因是开拓市场增加费用所致。公司2008年度营业费用预计为217.86万元，较2007年度预计营业费用基本持平。

#### 5、预测管理费用

根据历史资料和预测期间的变动趋势进行预测。公司2007年1-6月发生管理费用116.52万元，2007年7-12月预计发生管理费用142.66万元，2007年度管理费用预计为259.18万元，较2006年度增加64.59万元，增长率33.19%；公司2008年度管理费用预计为322.58万元，较2007年度预计管理费用增

加63.40万元，增长率24.46%。主要原因是预测办公费用、差旅费用、工资费用、业务招待费和折旧费等增加影响所致。

#### 6、预测财务费用

财务费用的预测由预测的利息支出、利息收入和手续费构成。利息收入根据预测期间存款数、存期及利率测算。公司2007年1-6月发生财务费用-1.43万元，2007年7-12月预计发生财务费用3.91万元，2007年度财务费用预计为2.48万元，公司2008年度财务费用预计为2.63万元。

#### 7、预测所得税费用

根据预测的利润总额和法定税率33%，公司2007年度预测利润总额为852.09万元，预计所得税费用为303.14万元；公司2008年度预测利润总额为888.83万元，预计所得税税率为25%，所得税费用为222.21万元。

#### 8、预测净利润

基于前述备考盈利预测的编制基础和编制假设所述，2007年备考归属于母公司的净利润为548.95万元，2008年度备考属于母公司净利润为666.62万元。

### 七、发行人预测结果与同行业已上市公司的财务数据比较分析：

项目	三花股份	本公司		
	2006年审计数	2006年审计数	2007年预测数	2008年预测数
主营业务收入	59,536.13	147,648.60	229,509.60	218,423.55
主营业务利润	11,788.02	19,100.42	37,448.66	40,416.97
毛利率(%)	20.02%	12.94%	16.32%	18.50%
营业利润	6,732.32	8,427.33	19,799.01	19,809.73
营业利润率(%)	11.31%	5.71%	8.63%	9.07%
净利润	4,457.64	8,170.78	16,354.31	16,669.91
净利润率(%)	7.49%	5.53%	7.13%	7.63%

与同行业上市公司相比，本公司的2006年度营业利润和净利润处于中游水平，其原因是本公司2006年初受2005年外围投资较多，但相应的规模效应未完全形成的影响。此外，本公司较大的借款金额导致财务费用较高。本公司的2006年的产品毛利率偏低。主要是因为本公司主导产品为四通阀、截止阀以及中央空调等空调零配件，同三花股份相比产品领域有所区别，特殊规格及型号的产品附加值

也有所不同。加之2006年度为本公司各项投资形成产能的成长期，2007年投入产出效率趋于成熟，2007年及2008年公司产品规模效得以体现出来。

受全球气候变暖及中国农村市场家用空调需求大幅提高的影响，历年7-10月份原本是空调配件生产的淡季，但今年却是淡季不淡，与2006年同期相比，产销量将大幅提高，这也是2007年度预测各主营经济指标较上年都有一定提升的主要原因之一。

因这种情况是偶发性的，所以本公司对2008年预测时出于谨慎考虑，没有对这部分进行增量的预测，如扣除上述因素的影响，2008年预测的各主要经济指标较2007年的增长在一个合理的范围内。

## 八、影响预测结果实现的主要问题及准备采取的措施

鉴于本公司产品市场的特殊性，本公司预计有如下事项将影响本公司的盈利预测结果，而本公司准备采取以下措施来保证盈利预测的实现：

### （一）国家宏观政策的影响

由于国家宏观政策的调整，尤其是增值税出口退税率的调整及人民币持续升值的影响，公司的出口收入产生的效益将受一定影响。另外，新劳动法及新所得税法的实施将增加公司劳动力成本及所得税费用。

拟采取的对策：受全球变暖及空调设备更新换代的影响，未来空调行业的市场需求仍将逐年增长。公司扩展海外市场将大大提升公司的产品产销量，形成规模效益。公司将引进先进的生产设备，降低劳动力成本上升带来的影响。抓住国家各项税收及产业优惠政策，进行合理的产业布局降低国家宏观调控带来的影响。

### （二）市场竞争的影响

公司目前主要生产的产品空调配件行业处于整个制冷设备产业链的中段，向上受制于金属原材料行业，向下又受到制冷设备整机业的限制。

拟采取的对策：本次定向增发股票后，公司制冷产业的综合竞争力明显提升，集团内资源配置进一步优化，规模优势更加显现。公司是截止阀行业标准起草单位，目前公司截止阀产能达年产 6000 万只，主要设备行业内最为先进，是全球主要的截止阀生产基地。公司的品牌效应将提升公司的市场竞争力。

### （三）原材料涨价的影响

本公司的主要原料成本为铜材、钢材。由于 2006 年及 2007 年铜材及钢材的市场价格波动很大，导致公司主要原材料的直接材料成本增长幅度较大。另外，本公司预计铜材价格在未来几年内还会高位运行。

拟采取的对策：公司进一步加大与国内主要铜材及钢材生产企业的合作，充分利用公司采购的规

模效应，并进行一定的物资储备，以稳定产品直接材料成本。同时，本公司采购合同的签订有一定预先性，并与主要供应商签订与市场价格有一定联动系数的实际交割价格的合同。本公司将建立并符合本公司业务的国际先进的 SAP 管理系统以进一步加强财务管理，建立有效的成本费用预算与考核制度，加强成本费用控制，降低消耗水平。另外，本公司在与客户签订合同时将铜材及钢材的价格波动考虑进去来降低原料上升带来的影响。

### 合并盈利预测表及附表的目录

序号	盈利预测表名称	索引号
1	浙江盾安人工环境设备股份有限公司备考合并盈利预测表	附表一
2	浙江盾安人工环境设备股份有限公司2007年拟收购公司备考合并盈利预测汇总表	1-1
3	浙江盾安人工环境设备股份有限公司2008年度备考合并盈利预测汇总表	1-2
4	浙江盾安人工环境设备股份有限公司非公开发行股票前合并盈利预测表及附表	附表二
5	浙江盾安禾田金属有限公司盈利预测表及附表	附表三
6	珠海华宇金属有限公司盈利预测表及附表	附表四
7	苏州华越金属有限公司盈利预测表及附表	附表五
8	重庆华超金属有限公司盈利预测表及附表	附表六
9	天津华信机械有限公司盈利预测表及附表	附表七



附表一 浙江盾安人工环境设备股份有限公司备考合并盈利预测表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

单位：人民币万元

项目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已 审实现数	2007 年 7 至 12 月份未 审 预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、营业收入	147,648.60	132,862.73	96,646.87	229,509.60	218,423.55
减：营业成本	128,548.18	113,667.59	78,393.35	192,060.94	178,006.58
营业税金及附加	260.01	211.95	199.78	411.73	464.71
营业费用	3,325.32	4,281.37	4,961.23	9,242.60	9,821.00
管理费用	3,791.28	3,395.97	4,395.12	7,791.09	8,276.37
财务费用	1,380.27	604.45	1,296.77	1,901.22	2,045.16
资产减值损失	2,355.17	-861.86	250.00	-611.86	-
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）	438.96	1,085.13	-	1,085.13	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	8,427.33	12,648.39	7,150.62	19,799.01	19,809.73
加：营业外收入	158.43	137.29	-	137.29	-
减：营业外支出	198.15	61.32	9.00	70.32	18.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	8,387.61	12,724.36	7,141.62	19,865.98	19,791.73
减：所得税费用	216.83	2,246.49	1,265.18	3,511.67	3,121.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,170.78	10,477.87	5,876.44	16,354.31	16,669.91
归属于母公司所有者的利润	6,066.70	8,324.88	4,110.37	12,435.25	12,824.34
少数股东损益	2,104.08	2,152.99	1,766.07	3,919.06	3,845.57
五、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：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

附表 1-1 浙江盾安人工环境设备股份有限公司拟收购公司备考合并盈利预测表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

预测期间：2007 年 1 月至 2007 年 12 月

单位：人民币万元

项目	美国精工	盾安禾田	珠海华宇	苏州华越	重庆华超	天津华信	汇总数
一、营业收入	6,188.53	117,429.11	54,289.84	10,452.22	3,726.40	8,262.00	200,348.10
减：营业成本	5,563.38	101,256.75	47,623.87	8,709.94	3,077.79	6,879.77	173,111.50
营业税金及附加	-	159.98	-	31.77	8.41	16.57	216.73
营业费用	67.89	2,933.51	868.10	211.63	114.00	205.53	4,400.66
管理费用	-	2,211.37	1,430.56	268.39	162.27	259.18	4,331.77
财务费用	-0.35	986.38	685.01	11.90	3.50	2.48	1,688.92
资产减值损失	67.10	-155.39	-490.14	128.65	29.32	45.14	-375.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	-	-
二、营业利润	490.51	10,036.51	4,172.44	1,089.94	331.11	853.33	16,973.84
加：营业外收入	-	1.73	0.52	1.76	1.57	8.76	14.34
减：营业外支出	-	15.18	20.27	0.05	0.14	10.00	45.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-	-	-
三、利润总额	490.51	10,023.06	4,152.69	1,091.65	332.54	852.09	16,942.54
减：所得税费用	19.04	1,752.65	-	386.74	54.52	303.14	2,516.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	471.47	8,270.41	4,152.69	704.91	278.02	548.95	14,426.45
归属于母公司所有者的利润	471.47	5,789.29	2,906.88	704.91	278.02	548.95	10,699.52
少数股东损益	-	2,481.12	1,245.81	-	-	-	3,726.93
五、每股收益：							
（一）基本每股收益							
（二）稀释每股收益							

法定代表人：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

附表 1-2 浙江盾安人工环境设备股份有限公司备考合并盈利预测表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

预测期间：2008 年 1-12 月

单位：人民币万元

项目	盾安股份公 司(合并)	盾安禾田	珠海华宇	苏州华越	重庆华超	天津华信	抵消数	汇总数
一、营业收入	43,194.41	109,985.34	43,224.42	10,117.70	4,709.00	8,592.68	1,400.00	218,423.55
减：营业成本	30,497.31	92,287.95	36,537.18	8,259.08	3,883.51	7,141.55	600.00	178,006.58
营业税金及附加	223.78	172.61	-	36.31	12.78	19.23		464.71
营业费用	5,190.38	3,123.15	920.19	224.33	145.09	217.86		9,821.00
管理费用	3,707.70	3,001.51	1,516.25	284.49	243.84	322.58	800.00	8,276.37
财务费用	214.35	1,085.01	726.11	12.61	4.45	2.63		2,045.16
资产减值损失	-	-	-	-	-	-		-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-		-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-	-	-		-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	-		-
二、营业利润	3,360.89	10,315.11	3,524.69	1,300.88	419.33	888.83		19,809.73
加：营业外收入	-	-	-	-	-	-		-
减：营业外支出	-	-	18.00	-	-	-		18.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-	-		-
三、利润总额	3,360.89	10,315.11	3,506.69	1,300.88	419.33	888.83		19,791.73
减：所得税费用	809.50	1,701.99	-	325.22	62.90	222.21		3,121.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,551.39	8,613.12	3,506.69	975.66	356.43	666.62		16,669.91
归属于母公司所有者的利润	2,341.77	6,029.18	2,454.68	975.66	356.43	666.62		12,824.34
少数股东损益	209.62	2,583.94	1,052.01	-	-	-		3,845.57
五、每股收益：								
（一）基本每股收益								
（二）稀释每股收益								

法定代表人：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

## 附表二 浙江盾安人工环境设备股份有限公司备考盈利预测表(非公开发行股票前)

编制单位: 浙江盾安人工环境设备股份有限公司

预测期间: 2007 年 7 月至 2008 年 12 月

单位: 人民币万元

项目	已审实现数(备考)		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、营业收入	28,346.96	15,858.33	19,630.40	35,488.73	43,194.41
减: 营业成本	21,160.04	11,223.73	14,052.95	25,276.68	30,497.31
营业税金及附加	154.79	90.90	104.11	195.01	223.78
营业费用	2,577.14	2,231.65	2,610.29	4,841.94	5,190.38
管理费用	1,824.17	1,528.35	1,929.69	3,458.04	3,707.70
财务费用	428.11	110.23	115.60	225.83	214.35
资产减值损失	827.75	228.17	-	228.17	-
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-	-
投资收益(损失以“-”填列)	438.96	1,085.13	-	1,085.13	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	1,813.92	1,530.43	817.76	2,348.19	3,360.89
加: 营业外收入	132.66	122.95	-	122.95	-
减: 营业外支出	117.86	24.67	-	24.67	-
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	1,828.72	1,628.71	817.76	2,446.47	3,360.89
减: 所得税费用	790.97	478.45	250.49	728.94	809.50
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,037.75	1,150.26	567.27	1,717.53	2,551.39
归属于母公司所有者的利润	933.95	1,102.00	495.34	1,597.34	2,341.77
少数股东损益	103.80	48.26	71.93	120.19	209.62
五、每股收益:					
(一) 基本每股收益					
(二) 稀释每股收益					

法定代表人: 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

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售收入</b>					
户用机	733.73	496.32	949.44	1,445.76	1,029.40
商用机	10,014.00	4,718.37	7,683.27	12,401.64	15,092.00
末端	9,870.71	4,522.08	4,017.42	8,539.50	9,405.21
换热器蒸发器冷凝器	5,771.60	4,675.57	5,631.73	10,307.30	13,000.00
特种空调	1,330.27	1,177.48	998.52	2,176.00	2,625.00
<b>二、销售收入小计</b>	27,720.31	15,589.82	19,280.38	34,870.20	41,151.61
<b>三、其他收入</b>					
材料销售	626.65	44.04	25.33	69.37	55.00
废料销售	-	23.80	23.79	47.59	45.00
维修服务	-	40.01	140.94	180.95	200.00
厂房、土地出租	-	60.99	60.28	121.27	1,539.00
包装物销售	-	1.93	1.92	3.85	3.80
其他	-	97.74	97.76	195.50	200.00
<b>四、其他收入小计</b>	626.65	268.51	350.02	618.53	2,042.80
<b>五、营业收入合计</b>	28,346.96	15,858.33	19,630.40	35,488.73	43,194.41

法定代表人：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

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
户用机	640.78	335.54	582.34	917.88	651.00
商用机	7,384.00	2,773.45	5,002.87	7,776.32	9,292.86
末端	7,802.59	3,428.75	3,213.94	6,642.69	7,147.96
换热器等	4,223.05	4,000.03	4,462.04	8,462.07	11,085.97
特种空调	827.20	599.81	613.37	1,213.18	1,447.50
<b>二、销售成本小计</b>	20,877.62	11,137.58	13,874.56	25,012.14	29,625.29
<b>三、其他成本</b>					
材料销售	282.42	32.05	19.31	51.36	51.00
废料销售	-	2.40	2.39	4.79	4.60
维修服务	-	-	-	-	-
厂房、土地出租	-	21.02	25.34	46.36	292.78
包装物销售	-	-	-	-	-
折旧及无形资产摊销					361.64
其他	-	30.68	131.35	162.03	162.00
<b>四、其他成本小计</b>	282.42	86.15	178.39	264.54	872.02
<b>五、营业成本合计</b>	21,160.04	11,223.73	14,052.95	25,276.68	30,497.31

法定代表人：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

## 营业税金及附加预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
营业税	-	1.00	5.07	6.07	6.95
城建税	79.16	37.23	54.73	91.96	105.63
	-	-	-	-	-
教育费附加	75.63	52.67	44.31	96.98	111.20
地方教育费附加					
河道工程维护管理费					
合计	154.79	90.90	104.11	195.01	223.78

法定代表人：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

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
工资	681.07	357.55	455.88	813.43	873.56
福利费	92.84	12.41	18.55	30.96	61.79
社会保险费	-	12.46	48.74	61.20	61.20
工会经费	-	4.31	3.97	8.28	8.33
职工教育经费	-	5.50	4.31	9.81	9.85
办公费	47.14	44.06	40.71	84.77	79.95
差旅费	287.95	271.59	232.23	503.82	530.14
电话费	43.85	31.09	28.04	59.13	51.37
业务招待费	103.32	128.65	123.83	252.48	281.21
广告费	237.01	241.25	241.17	482.42	450.00
会务费	10.23	55.53	51.72	107.25	108.00
折旧费	33.30	14.56	14.93	29.49	29.44
租金费	147.16	41.16	32.98	74.14	74.10
运输费	449.89	225.91	229.55	455.46	628.08
展览费	41.14	10.13	10.69	20.82	20.44
售后服务费	2.94	44.36	65.09	109.45	115.87
车辆费用	36.92	29.33	33.33	62.66	64.00
修理费	149.49	6.66	6.87	13.53	15.20
机物料消耗	-	31.74	29.80	61.54	65.00
咨询费	-	14.77	14.77	29.54	25.00
业务提成费	3.22	516.62	756.65	1,273.27	1,306.00
其他费用	209.67	132.01	166.48	298.49	331.85
合计	2,577.14	2,231.65	2,610.29	4,841.94	5,190.38

法定代表人：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

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	495.29	627.49	706.78	1,334.27	1,321.45
福利费	106.87	70.12	70.96	141.08	218.17
办公费	31.87	26.26	38.37	64.63	70.17
差旅费	42.02	40.39	59.33	99.72	101.05
电话费	72.18	34.90	26.57	61.47	67.13
水电费	28.05	8.10	34.20	42.30	45.85
业务招待费	118.99	118.31	77.04	195.35	198.76
折旧费	125.93	65.96	84.04	150.00	228.61
技术开发费	38.46	15.00	-	15.00	15.00
租金	8.90	23.59	35.77	59.36	60.10
审计咨询费	41.00	28.05	47.24	75.29	74.00
税金	45.03	70.74	71.07	141.81	77.89
工会经费	34.04	13.92	13.38	27.30	27.39
职工教育经费	25.53	16.82	15.96	32.78	32.73
财产保险费	9.97	5.43	1.57	7.00	10.00
社会保险费	43.62	30.04	32.68	62.72	68.07
养老保险金	113.39	22.05	207.44	229.49	229.94
无形资产摊销	79.97	-	79.72	79.72	79.72
小车费用	54.31	62.19	123.09	185.28	214.07
其他费用	308.75	248.99	204.48	453.47	567.60
合计	1,824.17	1,528.35	1,929.69	3,458.04	3,707.70

法定代表人：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

## 财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数				
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审 实现数	2007 年 7 至 12 月份未审 预测数	2007 年度 预测数	2008 年 度预测数	2008 年比 2007 年增 加金额	2008 年比 2007 年 增加比例
银行利息支出	711.32	210.03	188.17	398.20	410.00	11.80	2.96%
减：银行利息收入	301.75	106.40	92.25	198.65	216.49	17.84	8.98%
汇兑损益	3.34	0.11	5.89	6.00	-	-6.00	-100.00%
其他	15.20	6.49	13.79	20.28	20.84	0.56	2.76%
合计	428.11	110.23	115.60	225.83	214.35	-11.48	-5.08%

法定代表人：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

## 投资收益预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
一、长期债权投资					
小计	-	-	-	-	-
二、长期股权投资					
1)海螺型材	270.80	339.55	-	339.55	
小计	270.80	339.55	-	339.55	-
三、联营投资					
小计	-	-	-	-	-
四、其他投资					
1) 股票投资	168.16	745.58	-	745.58	-
小计	168.16	745.58	-	745.58	-
合计	438.96	1,085.13	-	1,085.13	-

法定代表人：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

附表三 浙江盾安禾田金属有限公司盈利预测表

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司 预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月 单位：万元

项目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、营业收入	62,301.27	69,575.62	47,853.49	117,429.11	109,985.34
减：营业成本	52,738.89	61,251.82	40,004.93	101,256.75	92,287.95
营业税金及附加	71.64	79.65	80.33	159.98	172.61
营业费用	493.18	1,433.17	1,500.34	2,933.51	3,123.15
管理费用	851.03	1,059.62	1,151.75	2,211.37	3,001.51
财务费用	678.26	427.24	559.14	986.38	1,085.01
资产减值损失	851.29	-405.39	250.00	-155.39	-
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“－”填列）	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	6,616.98	5,729.51	4,307.00	10,036.51	10,315.11
加：营业外收入	14.66	1.73	-	1.73	-
减：营业外支出	51.23	15.18	-	15.18	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	6,580.41	5,716.06	4,307.00	10,023.06	10,315.11
减：所得税费用	-371.17	1,042.00	710.65	1,752.65	1,701.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,951.58	4,674.06	3,596.35	8,270.41	8,613.12
归属于母公司所有者的利润	4,866.11	3,271.84	2,517.44	5,789.29	6,029.18
少数股东损益	2,085.47	1,402.22	1078.91	2,481.12	2,583.94

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售收入</b>					
单接头	5,166.61	4,671.60	507.52	5,179.12	4,353.36
方阀	-	-	4,896.24	4,896.24	7,418.55
电磁阀	1.33	41.98	135.58	177.56	304.19
截止阀	31,119.24	30,355.13	16,025.05	46,380.18	54,360.19
螺母	6,009.26	5,744.34	3,879.79	9,624.13	10,595.00
四通阀	7,900.03	19,093.42	22,409.31	41,502.73	32,486.25
球阀	-	-	-	-	467.80
<b>二、销售收入小计</b>	50,196.47	59,906.47	47,853.49	107,759.96	109,985.34
<b>三、其他收入</b>					
材料销售收入	12,104.80	9,669.15	-	9,669.15	-
<b>四、其他收入小计</b>	12,104.80	9,669.15	-	9,669.15	-
<b>五、营业收入合计</b>	62,301.27	69,575.62	47,853.49	117,429.11	109,985.34

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
单接头	4,104.71	4,031.45	317.97	4,349.42	3,571.70
方阀	-	-	4,007.52	4,007.52	6,072.00
电磁阀	1.00	33.53	108.83	142.36	257.18
截止阀	24,402.48	24,353.81	12,858.75	37,212.56	44,596.87
螺母	5,006.78	5,016.00	3,161.54	8,177.54	9,295.00
四通阀	7,139.01	18,140.80	19,550.32	37,691.12	28,135.94
球阀	-	-	-	-	359.26
<b>二、销售成本小计</b>	40,653.98	51,575.59	40,004.93	91,580.52	92,287.95
<b>三、其他成本</b>					
材料销售成本	12,084.91	9,676.23	-	9,676.23	-
<b>四、其他成本小计</b>	12,084.91	9,676.23	-	9,676.23	-
<b>五、营业成本合计</b>	52,738.89	61,251.82	40,004.93	101,256.75	92,287.95

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 营业税金及附加预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
营业税					
城建税					
教育费附加	12.46	20.69	39.30	59.99	64.73
地方教育费附加					
水利基金	59.18	58.96	41.03	99.99	107.88
合计	71.64	79.65	80.33	159.98	172.61

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	48.73	60.78	78.55	139.33	176.00
福利费	6.69	6.99	13.80	20.79	25.55
办公费	7.84	9.02	15.21	24.23	26.11
差旅费	75.53	84.23	107.28	191.51	228.70
电话费	15.29	10.21	12.16	22.37	24.10
业务招待费	132.51	77.78	92.13	169.91	195.42
会务费	0.88	1.34	6.07	7.41	7.99
运输费	152.65	311.38	316.73	628.11	667.63
空运费	1.29	6.55	10.23	16.78	18.08
装卸费	9.15	14.54	14.62	29.16	31.42
业务提成费	16.59	180.00	223.78	403.78	425.12
机物料消耗	0.21	0.18	0.14	0.32	0.35
业务费用	-	599.06	478.54	1,077.60	1,078.78
其他经营费用	25.82	71.11	131.10	202.21	217.90
合计	493.18	1,433.17	1,500.34	2,933.51	3,123.15

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	409.23	455.18	455.47	910.65	988.38
福利费	57.29	32.08	55.41	87.49	94.57
办公费	3.59	14.89	19.99	34.88	37.69
差旅费	9.39	20.24	23.58	43.82	52.38
电话费	6.90	6.21	7.17	13.38	15.99
水电费	3.00	139.77	143.80	283.57	288.91
业务招待费	5.34	9.68	26.50	36.18	43.24
折旧	15.06	10.53	11.07	21.60	25.81
研究与开发费	42.74	14.75	29.90	44.65	53.36
租金	83.39	110.00	130.00	240.00	800.00
税金	24.56	26.32	17.66	43.98	52.57
工会经费	40.16	44.19	39.66	83.85	90.21
职工教育经费	30.12	37.14	29.92	67.06	73.69
财产保险	0.55	2.30	3.54	5.84	6.98
劳动保险	19.19	47.03	51.56	98.59	129.79
养老保险	52.13	17.44	31.70	49.14	72.64
物料消耗	16.36	18.35	17.31	35.66	42.63
维修费	1.55	5.18	3.48	8.66	10.33
检验检测与认证费	0.65	5.99	9.02	15.01	17.94
质量处置费	17.83	23.56	27.39	50.95	60.90
小车费用	12.00	18.79	17.62	36.41	43.50
合计	851.03	1,059.62	1,151.75	2,211.37	3,001.51

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

## 财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：浙江盾安禾田金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
银行利息支出	1,247.62	795.69	806.40	1,602.09	1,748.51
减：银行利息收入	649.32	439.83	295.17	735.00	792.04
汇兑损益	58.55	56.14	37.68	93.82	101.10
手续费支出	21.41	15.24	10.23	25.47	27.44
合计	678.26	427.24	559.14	986.38	1,085.01

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：斯海萍

附表四 珠海华宇金属有限公司盈利预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、营业收入	45,908.42	30,494.28	23,795.56	54,289.84	43,224.42
减：营业成本	44,721.65	27,772.14	19,851.73	47,623.87	36,537.18
营业税金及附加	-	-	-	-	-
营业费用	54.57	285.73	582.37	868.10	920.19
管理费用	656.70	490.60	939.96	1,430.56	1,516.25
财务费用	228.03	83.50	601.51	685.01	726.11
资产减值损失	596.91	-490.14	-	-490.14	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	-349.44	2,352.45	1,819.99	4,172.44	3,524.69
加：营业外收入	0.02	0.52	-	0.52	-
减：营业外支出	15.74	11.27	9.00	20.27	18.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	-365.16	2,341.70	1,810.99	4,152.69	3,506.69
减：所得税费用	-	-	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-365.16	2,341.70	1,810.99	4,152.69	3,506.69
归属于母公司所有者的利润	-255.61	1,639.19	1,267.69	2,906.88	2,454.68
少数股东损益	-109.55	702.51	543.30	1,245.81	1,052.01

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售收入</b>					
储液器	4,269.50	5,363.72	6,204.54	11,568.26	11,621.97
四通阀	1,909.17	4,695.01	6,214.49	10,909.50	12,402.45
管组件	5,864.92	6,923.47	11,376.53	18,300.00	19,200.00
<b>二、销售收入小计</b>	12,043.59	16,982.20	23,795.56	40,777.76	43,224.42
				28,734.17	2.39
<b>三、其他收入</b>					
材料销售收入	33,583.99	13,306.38	-	13,306.38	-
铜沫销售收入	280.84	205.70	-	205.70	-
<b>四、其他收入小计</b>	33,864.83	13,512.08	-	13,512.08	-
<b>五、营业收入合计</b>	45,908.42	30,494.28	23,795.56	54,289.84	43,224.42

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
储液器	4,117.05	4,514.82	4,998.86	9,513.68	9,840.34
四通阀	1,930.18	4,235.97	5,840.65	10,076.62	11,107.14
管组件	5,848.58	5,866.52	9,012.22	14,878.74	15,589.70
<b>二、销售成本小计</b>	11,895.81	14,617.31	19,851.73	34,469.04	36,537.18
				22,573.23	1.90
<b>三、其他成本</b>					
材料销售收入	32,611.77	12,886.96		12,886.96	
铜沫销售收入	214.07	267.87		267.87	
<b>四、其他成本小计</b>	32,825.84	13,154.83	-	13,154.83	-
<b>五、营业成本合计</b>	44,721.65	27,772.14	19,851.73	47,623.87	36,537.18

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	0.18	6.43	49.00	55.43	58.76
办公费	0.02	0.91	11.28	12.19	12.92
差旅费	0.33	4.88	36.84	41.72	44.22
电话费	0.02	1.47	12.06	13.53	14.34
业务招待费	3.28	14.15	39.83	53.98	57.22
折旧费	1.36	2.78	3.90	6.68	7.08
租金	2.80	2.67	3.74	6.41	6.80
运输费	38.48	56.64	89.36	146.00	154.76
邮寄费	0.01	0.15	1.21	1.36	1.44
货车费用	-	-	-	-	-
装卸费	-	2.33	4.26	6.59	6.99
售后服务费	-	0.03	20.04	20.07	21.28
样品费	-	0.27	10.38	10.65	11.29
车辆费用	0.83	0.35	10.49	10.84	11.49
共同费用	-	0.48	0.67	1.15	1.22
业务费用	-	169.82	237.96	407.78	432.24
其他经营费用	7.26	22.37	51.35	73.72	78.14
合计	54.57	285.73	582.37	868.10	920.19

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	240.95	173.01	221.91	394.92	433.89
办公费	27.15	11.15	19.88	31.03	32.89
差旅费	12.16	4.78	12.00	16.78	17.79
电话费	15.44	6.07	8.00	14.07	14.91
水电费	15.00	1.06	15.00	16.06	17.02
业务招待费	4.98	0.01	17.00	17.01	18.03
折旧费	60.99	43.78	52.30	96.08	101.84
研究开发费	-	10.00	40.00	50.00	53.00
审计费	-	-	10.00	10.00	10.60
咨询培训费	3.20	13.50	19.50	33.00	34.98
绿化费	10.64	3.00	8.00	11.00	11.66
税金	15.27	3.00	5.00	8.00	8.48
工会经费	18.55	15.86	23.26	39.12	41.47
职工教育经费	-	19.83	24.07	43.90	46.53
财产保险费	2.52	2.00	3.50	5.50	5.83
劳动保险	1.34	4.00	6.00	10.00	10.60
养老保险	15.36	14.14	27.68	41.82	44.33
物料消耗	16.37	21.00	31.49	52.49	55.64
车辆租用费	41.75	19.80	22.00	41.80	44.31
无形资产摊销	47.95	28.46	28.46	56.92	56.92
低值易耗品摊销	4.34	14.76	21.00	35.76	37.91
劳动保护费	0.56	1.00	1.50	2.50	2.65
检验检测与认证	-	1.20	13.00	14.20	15.05
现场整改费	-	13.50	25.00	38.50	40.81
其他费用	102.18	65.69	84.41	150.10	159.11
SAP 项目费用	-	-	200.00	200.00	200.00
合计	656.70	490.60	939.96	1,430.56	1,516.25

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：珠海华宇金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
银行利息支出	146.63	137.75	675.00	812.75	924.25
减：银行利息收入	15.07	70.75	80.00	150.75	210.00
汇兑损益	-	10.28	-	10.28	-
手续费支出	96.47	6.22	6.51	12.73	11.86
其他	-	-	-	-	-
合计	228.03	83.50	601.51	685.01	726.11

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：王建芳

附表五 苏州华越金属有限公司盈利预测表

编制单位：苏州华越金属有限公司 预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月 单位：人民币万元

项目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006 年 度	2007 年 1 至 6 月份已审实 现数	2007 年 7 至 12 月份未审 预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
一、营业收入	1,874.23	8,028.47	2,423.75	10,452.22	10,117.70
减：营业成本	1,689.72	6,665.15	2,044.79	8,709.94	8,259.08
营业税金及附加	1.82	23.70	8.07	31.77	36.31
营业费用	47.71	114.31	97.32	211.63	224.33
管理费用	164.09	130.11	138.28	268.39	284.49
财务费用	27.31	0.42	11.48	11.90	12.61
资产减值损失	4.52	128.65	-	128.65	-
加：公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	-60.94	966.13	123.81	1,089.94	1,300.88
加：营业外收入	0.68	1.76	-	1.76	-
减：营业外支出	3.07	0.05	-	0.05	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	-63.33	967.84	123.81	1,091.65	1,300.88
减：所得税费用	-22.21	345.88	40.86	386.74	325.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41.12	621.96	82.95	704.91	975.66
归属于母公司所有者的利润	-41.12	621.96	82.95	704.91	975.66
少数股东损益					

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、销售收入					
管组件	1,703.75	7,960.06	2,423.75	10,383.81	10,117.70
二、销售收入小计	1,703.75	7,960.06	2,423.75	10,383.81	10,117.70
三、其他收入					
材料销售收入	170.48	68.41	-	68.41	-
四、其他收入小计	170.48	68.41	-	68.41	-
五、营业收入合计	1,874.23	8,028.47	2,423.75	10,452.22	10,117.70

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
管组件	1,562.67	6,585.60	2,044.79	8,630.39	8,259.08
<b>二、销售成本小计</b>	1,562.67	6,585.60	2,044.79	8,630.39	8,259.08
<b>三、其他成本</b>					
材料	127.05	79.55	-	79.55	-
<b>四、其他成本小计</b>	127.05	79.55	-	79.55	-
<b>五、营业成本合计</b>	1,689.72	6,665.15	2,044.79	8,709.94	8,259.08

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

## 营业税金及附加预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
营业税					
城建税	1.01	13.17	4.49	17.66	21.35
教育费附加	0.81	10.53	3.58	14.11	14.96
地方教育费附加					
河道工程维护管理费					
合计	1.82	23.70	8.07	31.77	36.31

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	11.85	6.65	27.26	33.91	39.95
福利费	3.48	1.18	6.40	7.58	7.92
办公费	3.88	0.60	1.20	1.80	2.00
差旅费	0.19	0.27	1.11	1.38	1.50
电话费	0.46	0.41	0.64	1.05	1.10
业务招待费	0.01	6.32	12.15	18.47	20.00
折旧费	2.59	1.44	1.49	2.93	3.20
运输费	7.10	4.51	3.53	8.04	10.46
车辆费	7.36	5.00	6.70	11.70	12.02
样品费	10.79	7.65	12.60	20.25	25.00
业务费用	-	80.28	24.24	104.52	101.18
合计	47.71	114.31	97.32	211.63	224.33

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	68.64	56.79	56.79	113.58	119.26
福利费	7.43	5.49	5.49	10.98	16.70
办公费	7.57	2.76	4.50	7.26	7.98
差旅费	5.49	0.80	6.00	6.80	3.80
电话费	4.40	2.62	3.00	5.62	5.00
业务招待费	12.11	1.85	10.00	11.85	5.34
折旧费	16.64	8.19	8.19	16.38	16.38
税金	17.79	38.12	18.28	56.40	55.65
房租	20.60	12.78	14.68	27.46	30.20
其他	3.42	0.71	11.35	12.06	24.18
合计	164.09	130.11	138.28	268.39	284.49

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：苏州华越金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
银行利息支出	27.26	-	10.00	10.00	10.83
减：银行利息收入	0.19	0.40	0.42	0.82	1.20
汇兑损益	-	-	-	-	-
其他	0.24	0.82	1.90	2.72	2.98
合计	27.31	0.42	11.48	11.90	12.61

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：张泽华

附表六 重庆华超金属有限公司盈利预测表

编制单位：重庆华超金属有限公司 预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月 单位：人民币万元

项目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006年度	2007年1至6月份已审实现数	2007年7至12月份未审预测数	2007年度预测数	2008年度预测数
一、营业收入	2,901.39	2,237.94	1,488.46	3,726.40	4,709.00
减：营业成本	2,411.12	1,850.90	1,226.89	3,077.79	3,883.51
营业税金及附加	9.74	4.37	4.04	8.41	12.78
营业费用	5.54	34.32	79.68	114.00	145.09
管理费用	95.45	69.49	92.78	162.27	243.84
财务费用	5.37	-1.63	5.13	3.50	4.45
资产减值损失	-9.49	29.32	-	29.32	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	383.66	251.17	79.94	331.11	419.33
加：营业外收入	8.23	1.57	-	1.57	-
减：营业外支出	3.18	0.14	-	0.14	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	388.71	252.60	79.94	332.54	419.33
减：所得税费用	58.31	42.53	11.99	54.52	62.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	330.40	210.07	67.95	278.02	356.43
归属于母公司所有者的利润	330.40	210.07	67.95	278.02	356.43
少数股东损益					

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
一、销售收入					
空调管路件	2,819.00	2,211.54	1,488.46	3,700.00	4,709.00
二、销售收入小计	2,819.00	2,211.54	1,488.46	3,700.00	4,709.00
三、其他收入					
材料销售	82.39	26.40	-	26.40	-
四、其他收入小计	82.39	26.40	-	26.40	-
五、营业收入合计	2,901.39	2,237.94	1,488.46	3,726.40	4,709.00

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
空调管路件	2,339.17	1,824.50	1,226.89	3,051.39	3,883.51
<b>二、销售成本小计</b>	2,339.17	1,824.50	1,226.89	3,051.39	3,883.51
<b>三、其他成本</b>					
材料销售	71.95	26.40	-	26.40	-
<b>四、其他成本小计</b>	71.95	26.40	-	26.40	-

**五、营业成本合计**                      2,411.12                      1,850.90                      1,226.89                      3,077.79                      3,883.51

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

## 营业税金及附加预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
营业税					
城建税	6.82	3.06	2.83	5.89	8.95
教育费附加	2.92	1.31	1.21	2.52	3.83
地方教育费附加					
河道工程维护管理费					
合计	9.74	4.37	4.04	8.41	12.78

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	-	5.21	13.93	19.14	32.95
福利费	-	0.73	2.62	3.35	6.02
保险费	-	-	3.25	3.25	3.90
质量保证费	-	-	33.35	33.35	27.22
运输费	5.18	5.89	8.52	14.41	22.68
业务招待费	0.18	0.18	2.60	2.78	4.18
其他	0.18	0.19	0.53	0.72	1.05
业务费用	-	22.12	14.88	37.00	47.09
合计	5.54	34.32	79.68	114.00	145.09

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	52.79	17.53	24.27	41.80	64.75
福利费	7.03	2.26	5.26	7.52	11.57
办公费	2.75	0.65	1.79	2.44	4.10
电话费	2.22	0.69	1.77	2.46	3.14
小车费	9.05	4.34	5.58	9.92	12.63
工会经费	0.78	0.32	0.90	1.22	1.55
职工教育经费	0.59	0.24	0.92	1.16	1.48
保险费	3.08	1.28	1.58	2.86	3.64
业务招待费	2.39	0.41	1.87	2.28	7.90
无形资产摊销	3.40	13.81	15.48	29.29	29.29
折旧费	2.14	0.71	1.27	1.98	2.52
税金	1.90	0.74	0.76	1.50	1.91
其它费用	7.33	26.51	31.33	57.84	99.36
	-	-	-	-	
合计	95.45	69.49	92.78	162.27	243.84

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：重庆华超金属有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
银行利息支出	12.39	0.01	5.13	5.14	6.15
减：银行利息收入	7.14	1.68	-	1.68	2.00
汇兑损益	-	-	-	-	-
手续费	0.12	0.04	-	0.04	0.30
合计	5.37	-1.63	5.13	3.50	4.45

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：尹小彬

附表七 天津华信机械有限公司盈利预测表

编制单位：天津华信机械有限公司 预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月 单位：人民币万元

项 目	已审实现数（备考）		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年预测度
一、营业收入	6,909.53	6,806.79	1,455.21	8,262.00	8,592.68
减：营业成本	6,425.59	5,667.71	1,212.06	6,879.77	7,141.55
营业税金及附加	22.02	13.34	3.23	16.57	19.23
营业费用	87.57	114.30	91.23	205.53	217.86
管理费用	194.59	116.52	142.66	259.18	322.58
财务费用	8.40	-1.43	3.91	2.48	2.63
资产减值损失	17.09	45.14	-	45.14	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-
二、营业利润	154.27	851.21	2.12	853.33	888.83
加：营业外收入	2.19	8.76	-	8.76	-
减：营业外支出	7.07	10.00	-	10.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额	149.39	849.97	2.12	852.09	888.83
减：所得税费用	49.30	302.44	0.70	303.14	222.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100.09	547.53	1.42	548.95	666.62
归属于母公司所有者的利润	100.09	547.53	1.42	548.95	666.62

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

## 营业收入预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：天津华信机械有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售收入</b>					
管路件	6,816.02	6,651.09	1,455.21	8,106.30	8,592.68
<b>二、销售收入小计</b>	6,816.02	6,651.09	1,455.21	8,106.30	8,592.68
<b>三、其他收入</b>					
材料销售收入	63.20	125.87	-	125.87	-
铜沫销售收入	30.31	29.83	-	29.83	-
<b>四、其他收入小计</b>	93.51	155.70	-	155.70	-
<b>五、营业收入合计</b>	6,909.53	6,806.79	1,455.21	8,262.00	8,592.68

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

## 营业成本预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：天津华信机械有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
<b>一、销售成本</b>					
管路件	6,339.11	5,525.25	1,212.06	6,737.31	7,141.55
<b>二、销售成本小计</b>	6,339.11	5,525.25	1,212.06	6,737.31	7,141.55
<b>三、其他成本</b>					
材料销售支出	51.76	119.53	-	119.53	-
铜沫销售支出	34.72	22.93	-	22.93	-
<b>四、其他成本小计</b>	86.48	142.46	-	142.46	-
<b>五、营业成本合计</b>	6,425.59	5,667.71	1,212.06	6,879.77	7,141.55

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

## 营业税金及附加预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：天津华信机械有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
营业税					
城建税	14.01	8.49	1.86	10.35	10.97
	-	-	-	-	-
教育费附加	6.01	3.64	1.11	4.75	6.70
地方教育费附加	-	-	-	-	-
河道工程维护管理费	2.00	1.21	0.26	1.47	1.56
合计	22.02	13.34	3.23	16.57	19.23

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

## 营业费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：天津华信机械有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份 已审实现数	2007 年 7 至 12 月 份未审预测数	2007 年度 预测数	2008 年度 预测数
工资	34.07	30.87	44.75	75.62	80.16
福利费	4.77	4.32	6.95	11.27	11.94
办公费	0.28	0.05	1.08	1.13	1.20
差旅费	0.05	0.64	3.14	3.78	4.01
电话费	0.63	0.74	1.16	1.90	2.02
业务招待费	0.76	4.06	5.89	9.95	10.53
折旧费	2.22	1.97	1.93	3.90	4.14
运输费	0.13	4.40	2.96	7.36	7.80
车辆费用	3.14	-	5.50	5.50	5.83
修理费	0.76	0.38	1.08	1.46	1.55
机物料消耗	-	-	1.10	1.10	1.17
邮寄费	0.79	0.01	0.05	0.06	0.07
其他经营费用	0.16	0.35	1.09	1.44	1.51
业务费用	39.81	66.51	14.55	81.06	85.93
合计	87.57	114.30	91.23	205.53	217.86

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

## 管理费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月编制单位：天津华信机械有限公司 单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1-6 月份已审实现数	2007 年 7-12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
工资	69.19	45.13	48.87	94.00	126.92
福利费	9.69	6.32	7.70	14.02	17.86
办公费	2.52	2.90	3.05	5.95	8.31
差旅费	7.15	5.14	5.40	10.54	16.17
电话费	2.92	1.87	3.06	4.93	5.23
水电费	5.66	4.45	5.33	9.78	10.37
业务招待费	5.27	5.00	5.26	10.26	13.88
广告宣传费	-	-	0.35	0.35	0.37
报刊、会务费	-	-	0.67	0.67	0.71
折旧费	5.00	3.46	4.06	7.52	7.97
租金	11.38	-	11.38	11.38	12.06
审计费	-	-	0.55	0.55	0.58
咨询培训费	-	-	0.18	0.18	0.19
绿化费	-	-	0.05	0.05	0.05
工会经费	7.11	7.47	8.81	16.28	17.26
职工教育经费	4.92	5.61	6.81	12.42	13.17
劳动保险	21.11	1.35	0.92	2.27	2.41
养老保险	13.03	7.35	7.57	14.92	25.82
物料消耗	3.38	0.47	1.86	2.33	2.47
物业管理费	-	-	0.19	0.19	0.20
无形资产待摊费用摊销	1.48	2.63	2.63	5.26	5.26
其他	24.78	17.37	17.96	35.33	35.33
合计	194.59	116.52	142.66	259.18	322.58

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆



## 财务费用预测表

预测期间：2007 年 7 月至 2008 年 12 月

编制单位：天津华信机械有限公司

单位：人民币万元

项目	已审实现数		预测数		
	2006 年度	2007 年 1 至 6 月份已审实现数	2007 年 7 至 12 月份未审预测数	2007 年度预测数	2008 年度预测数
银行利息支出	8.63	-1.08	4.26	3.18	3.13
减：银行利息收入	0.43	0.49	0.50	0.99	0.79
汇兑损益	-	-	-	-	-
手续费	0.20	0.14	0.15	0.29	0.29
合计	8.40	-1.43	3.91	2.48	2.63

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：蒋宝龙

会计机构负责人：贾海陆

浙江盾安人工环境设备股份有限公司董事会全体成员  
关于本盈利预测报告的声明

本公司董事会全体董事承诺本盈利预测报告及其附件不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,在正常生产经营情况下,本公司能完成相应的盈利预测,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

董事会全体董事签字:

吴子富、周才良、史敏、高钰、梁旗光、蒋家明

隋永滨、邢以群、邱学文

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

2007 年 9 月 14 日