

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

ZHEJIANG DUN' AN ARTIFICIAL ENVIRONMENTAL EQUIPMENT CO., LTD

2008 年半年度报告



二〇〇八年八月

第一节 重要提示、释义及目录

一、重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事史敏女士、吴子富先生因出差在外，无法亲自出席本次董事会，分别授权委托董事高钰先生、江挺候先生代为出席本次董事会，其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告已经天健华证中洲（北京）会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长周才良先生、财务负责人何晓梅女士及会计机构负责人蒋宝龙先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、目 录

第一节 重要提示、释义及目录.....	1
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	8
第六节 重要事项.....	19
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件.....	27

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介：

(一) 法定中文名称：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

法定英文名称：ZHEJIANG DUN' AN ARTIFICIAL ENVIRONMENTAL EQUIPMENT CO., LTD

中文名称简称：盾安环境

英文名称简称：DUN' AN ENVIRONMENTAL

(二) 公司法定代表人：周才良

(三) 公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	喻波	章叶平	喻波
联系地址	浙江省诸暨市店口工业区	浙江省诸暨市店口工业区	浙江省诸暨市店口工业区
电话	(0575) 87657030	(0575) 87653678	(0575) 87657030
传真	(0575) 87660105	(0575) 87660105	(0575) 87660105
电子信箱	dazq@dunan.net	dazq@dunan.net	dazq@dunan.net

(四) 公司注册、办公地址：浙江省诸暨市店口工业区

邮政编码：311835

公司国际互联网网址：<http://www.dunan.net>

电子信箱：dazq@dunan.net

(五) 公司信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》

刊登半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：盾安环境

股票代码：002011

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 19 日

公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 7 月 16 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000019079

公司税务登记证号码：330681704512063

公司聘请的会计师事务所：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

会计师事务所注册地址：北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层

二、主要财务数据和指标

（一）主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度 期末增减 (%)
总资产	2,454,639,137.72	2,183,135,176.02	12.44
所有者权益（或股东权益）	1,049,035,198.43	1,115,760,893.57	-5.98
归属于上市公司股东的每股净资产	3.25	6.92	-53.03
	2008 年 1-6 月份	2007 年 1-6 月份	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业总收入	1,611,339,751.75	1,328,627,298.31	21.28
营业利润	170,676,917.90	126,483,813.27	34.94
利润总额	177,132,948.88	127,243,566.30	39.21
净利润	117,878,253.66	83,248,721.85	41.60
扣除非经常损益后的净利润	111,487,895.90	5,501,482.44	1,926.51
基本每股收益	0.3657	0.2582	41.63
稀释每股收益	0.3657	0.2582	41.63
净资产收益率 (%)	11.24%	10.39%	0.85%
经营活动产生的现金流量净额	25,358,422.04	5,316,232.71	377.00
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0787	0.0747	5.35

（二）非经常性损益项目及相关金额

单位：人民币元

项目	2008 年 1—6 月
1、非流动资产处置损益	6,592,013.3
2、计入当期损益的政府补助	1,596,830.00
3、其他营业外收支净额	-1,608,833.40
4、其他（应付职工薪酬—福利费的调整）	1,048,644.44
合计	7,628,654.34
扣除所得税影响	-1,164,923.27
扣除少数股东损益	-73,373.31

项目	2008 年 1—6 月
扣除所得税后非经常性损益合计	6,390,357.76

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

2008 年 5 月 23 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《2007 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，公司以截至 2007 年 12 月 31 日总股本 161,181,865 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）；同时，以总股本 161,181,865 股为基数，每 10 股转增 10 股。上述方案于 2008 年 6 月 10 日实施完毕，公司总股本由 161,181,865 股增至 322,363,730 股。

报告期内股份变动情况如下：

项目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)	本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	数量	比例
一、有限售条件股份	110,535,807	68.58%	110,535,807	221,071,614	68.58%
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、其它内资持股	108,708,261	67.44%	108,708,261	217,416,522	67.44%
其中：					
境内非国有法人持股	108,708,261	67.44%	108,708,261	217,416,522	67.44%
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中：					
境外法人持股					
境外自然人持股					
5、高管股份	1,827,546	1.13%	1,827,546	3,655,092	1.13%
二、无限售条件股份	50,646,058	31.42%	50,646,058	101,292,116	31.42%
1、人民币普通股	50,646,058	31.42%	50,646,058	101,292,116	31.42%
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其它					
三、股份总数	161,181,865	100%	161,181,865	322,363,730	100%

二、报告期末公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,226 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江盾安精工集团有限公司	境内非国有法人	55.84	180,000,000	0	180,000,000
盾安控股集团有限公司	境内非国有法人	13.82	44,534,708	37,416,522	7,118,186
合肥通用机械研究院	国有法人	1.69	5,464,000	0	0
周学军	境内自然人	0.76	2,434,730	1,826,048	608,682
王涌	境内自然人	0.71	2,278,718	0	0
江春香	境内自然人	0.38	1,234,212	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.33	1,064,866	0	0
孙平	境内自然人	0.31	1,000,000	0	0
孙贻财	境内自然人	0.31	991,100	0	0
江月华	境内自然人	0.28	909,890	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量 (股)		股份种类		
浙江盾安精工集团有限公司	180,000,000		人民币普通股		
盾安控股集团有限公司	7,118,186		人民币普通股		
合肥通用机械研究院	5,464,000		人民币普通股		
王涌	2,278,718		人民币普通股		
江春香	1,234,212		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,064,866		人民币普通股		
孙平	1,000,000		人民币普通股		
孙贻财	991,100		人民币普通股		
江月华	909,890		人民币普通股		
周学军	608,682		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，浙江盾安精工集团有限公司为盾安控股集团有限公司的控股子公司，存在关联关系；报告期内，王涌先生在盾安控股集团有限公司任职，与其存在关联关系；报告期内，周学军先生在浙江盾安精工集团有限公司任职，与其存在关联关系；除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间，前 10 名其他无限售流通股股东之间以及前 10 名其他无限售流通股股东和前 10 名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		
股东名称	配售新股数	约定持股期限
浙江盾安精工集团有限公司	90,000,000	2007 年 12 月 28 日—2010 年 12 月 27 日

注：公司前两大股东浙江盾安精工集团有限公司、盾安控股集团有限公司在公司 2007 年度向特定对象定向增发股票购买资产的重大资产重组事项中作出如下承诺：自本次发行结束之日起 36 个月，其不得上市交易或转让所持有的盾安环境股份。因此，其持有的无限售条件流通股份均以冻结方式予以锁定。

周学军先生因在本报告期监事会换届选举后，不再担任公司监事职务，按照《公司章程》的相关规定，其持有的原已作为无限售条件流通的股份重新以冻结方式锁定，届时将根据《公司章程》办理解除锁定手续。

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。公司控股股东为浙江盾安精工集团有限公司，实际控制人为盾安控股集团有限公司，实际控制人为姚新义先生。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

(一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况表

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
周才良	董事长、总裁	-	-	-	-	-
史敏	副董事长	-	-	-	-	-
吴子富	董事	-	-	-	-	-

汪余粮	董事、常务副总裁	-	-	-	-	-
高钰	董事、副总裁	-	-	-	-	-
江挺候	董事、副总裁	2,000	2,000	0	4,000	资本公积金 转增股本
骆家骥	独立董事	-	-	-	-	-
杨炎如	独立董事	-	-	-	-	-
文宗瑜	独立董事	-	-	-	-	-
何学平	监事会主席	347,818	347,818	0	695,636	资本公积金 转增股本
孙存军	监事	-	-	-	-	-
沈晓祥	监事	-	-	-	-	-
杨光军	监事	-	-	-	-	-
楼英	监事	-	-	-	-	-
喻波	副总裁、董事会秘书	-	-	-	-	-
何晓梅	财务负责人	-	-	-	-	-

(二) 截至本报告期末，公司董事、监事及高级管理人员均未持有股票期权和被授予限制性股票。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

(一) 2008年2月20日，经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，公司董事会、监事会均进行了换届选举。会议选举：周才良、吴子富、史敏、高钰、汪余粮、江挺候为公司第三届董事会非独立董事；选举骆家骥、杨炎如、文宗瑜为公司第三届董事会独立董事；选举何学平、沈晓祥、杨光军担任公司第三届监事会股东代表监事。

(二) 2008年2月20日，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，同意选举周才良先生担任公司第三届董事会董事长，史敏女士担任公司第三届董事会副董事长；同意聘任周才良先生为公司总裁，喻波先生为公司第三届董事会秘书，章叶平女士为公司证券事务代表；同意聘任汪余粮先生为公司常务副总裁，聘任高钰先生、江挺候先生、喻波先生为公司副总裁，聘任何晓梅女士为公司财务负责人，聘任孙存军先生为公司审计负责人。

(三) 2008年2月20日，经第三届监事会第一次会议审议通过，同意选举何学平先生为公司第三届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

报告期内，公司总体经营成果和财务状况良好，具体变动情况分析如下：

(一) 报告期内公司经营成果的变动情况分析：

单位：人民币元

项目	本报告期 (2008年1-6月份)	上年同期 (2007年1-6月份)	本报告期比上年 同期增减 (%)
营业收入	1,611,339,751.75	1,328,627,298.31	21.28
营业成本	1,304,718,836.28	1,136,675,906.04	14.78
销售费用	42,025,338.99	42,813,690.98	-1.84
管理费用	64,436,208.39	33,959,721.43	89.74
财务费用	13,360,012.69	6,044,477.17	121.03
利润总额	177,132,948.88	127,243,566.30	39.21
归属于母公司所有者的净利润	117,878,253.66	83,248,721.85	41.60

注：1、报告期内营业收入比上年同期增长 21.28%，主要原因为：2007 年度定向增发股份赠送的储液器、平衡块等空调零部件资产业务收入全面并表，以及公司制冷配件业务市场份额增加。

2、报告期内营业成本比上年同期增长 14.78%，主要原因为：与销量增加相关的成本的增加。

3、报告期内管理费用比上年同期增长 89.74%，主要原因为：公司整体薪酬水平提高及技术研发费用的投入加大。

4、报告期内财务费用比上年同期增长 121.03%，主要原因为：借款增加导致利息支出增加。

5、报告期内利润总额比上年同期增长 39.21%，归属于母公司的净利润比上年同期增长 41.60%，主要原因为：主营业务收入的大幅度增长及成本的有效控制。

(二) 报告期内公司财务状况的变动情况分析：

单位：人民币元

项目	本报告期末 (2008年6月30日)	上年度期末 (2007年12月31日)	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
货币资金	360,731,082.31	225,934,897.33	59.66
应收账款	524,757,350.72	325,426,674.52	61.25

存货	504,350,939.52	561,661,866.68	-10.20
流动资产	1,700,938,234.90	1,275,259,589.43	33.38
非流动资产	753,700,902.82	907,875,586.59	-16.98
流动负债	1,190,247,566.54	834,628,314.36	42.61
非流动负债	47,697,995.14	93,112,199.08	-48.77
归属于母公司所有者权益	1,049,035,198.43	1,115,760,893.57	-5.98
总资产	2,454,639,137.72	2,183,135,176.02	12.44

注：1、本报告期末货币资金比上年度期末增长 59.66%，主要原因为：公司开具银行承兑汇票金额增加使得相应承兑保证金增加。

2、本报告期末应收账款比上年度期末增长 61.25%，主要原因为：公司营业总收入大幅增长带来的 1 年以内应收账款增长。

3、本报告期末流动资产比上年度期末增长 33.38%，主要原因为：应收款项增加。

4、本报告期末流动负债比上年度期末增长 42.61%，主要原因为：贷款以及应付票据增长。

5、本报告期末非流动负债比上年度期末减少 48.77%，主要原因为：公司持有的可供出售金融资产跌价引起的递延所得税负债减少。

（三）报告期内公司现金流量变动情况分析：

单位：人民币元

指 标	2008年1-6月	2007年1-6月	同比增减幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	25,358,422.04	5,316,232.71	377.00
经营活动现金流入小计	921,123,813.36	1,093,301,216.33	-15.75
经营活动现金流出小计	895,765,391.32	1,087,984,983.62	-17.67
二、投资活动产生的现金流量净额	-50,658,513.35	-11,923,821.01	-324.85
投资活动现金流入小计	21,881,492.71	11,492,307.09	90.40
投资活动现金流出小计	72,540,006.06	23,416,128.10	209.79
三、筹资活动产生的现金流量净额	86,577,818.86	49,268,102.67	75.73
筹资活动现金流入小计	257,981,755.10	240,754,020.88	7.16
筹资活动现金流出小计	171,403,936.24	191,485,918.21	-10.49
四、现金及现金等价物净增加额	60,968,534.95	42,571,056.02	43.22

注：1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 377.00%，主要原因

为：公司大量利用商业票据支付原材料采购款，使得相关经营活动现金流出量比上年同期减少。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 324.85 %，主要原因为：公司技术改造大量购买设备以及子公司购买土地，使得投资活动现金流出比上年同期出现大幅度增加。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 75.73%，主要原因为：公司银行借款增加。

4、报告期内现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 43.22%，主要原因为：上述三个方面的原因。

二、报告期内公司经营情况分析

（一）报告期内公司总体经营情况

1、报告期内公司总体经营情况介绍

公司主营制冷配件及制冷设备两大业务，其生产经营情况与空调行业的发展态势密切相关。2008 年度，国内外空调市场需求的增长速度比往年有所放缓，对公司的业绩产生了一定的影响。

报告期内，公司资产、业务、人员整合效果逐步体现，管理效率和效益逐步提高。

公司制冷配件产业在保持现有产业优势地位的基础上，通过优化客户结构、大力开拓市场，进一步提高了部分产品的市场占有率；通过强化产品的技术创新和研发，大力推广了高附加值产品的销售，有效缓解了空调市场需求不足的矛盾；电子膨胀阀项目继续推进，热力膨胀阀项目完成可行性论证，为公司改善产品结构拓宽空间。

公司制冷设备产业转型取得阶段性成果，顺利获得国内中核、中广核两大核电建设单位核级产品产商地资格认证，取得投标权；此外，通过营销系统整合，改善营销模式、优化客户结构，并大力推广节能、环保商用空调机组及高技术含量的换热器及压力容器等产品，提高了销售收入，提升了应收帐款质量。

公司通过供应链整合、集中采购、改善物流系统和深入的二级成本核算考核等措施，有效缓解了产品的生产制造成本；通过加强应收账款的回收、提高订单质量、压缩货款回笼周期等方式，有效提高了资本周转率，降低了公司的财务成本。

公司还通过远期结汇保值、多币种结算等各种方式，有效地规避了人民币升值、出口业务汇率波动风险；通过在泰国设立子公司，以规避贸易壁垒和出口退税率下降等风险。

2、经营指标同比变动情况

2008 年上半年，公司实现营业收入 161,133.98 万元，比上年同期增长 21.28%；实现营业利润 17,067.69 万元，比上年度增长 34.94%；实现归属于母公司所有者的净利润 11,787.83 万元，比上年度增长 41.60%；实现经营活动产生的现金流量净额 2,535.84 万元，比上年度增长 377.00%。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务的范围：制冷通用设备、家用电力器具部件、金属材料的制造、销售和服务，暖通空调工程的设计、技术咨询及系统工程安装；实业投资；经营进出口业务。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
通用设备制造业	152,976.91	122,867.64	19.68	40.28	35.72	2.70
其中：关联交易	13,262.44	10,807.56	18.51%	-54.11%	-55.73%	2.98%
主营业务分产品情况						
制冷阀类	80,917.76	67,295.82	16.83	41.78	36.01	3.52
管路集成组件	36,520.95	30,803.74	15.65	18.61	22.98	-3.00
压缩机零部件	15,838.69	11,592.27	26.81	176.57	138.04	11.85
制冷设备整机	8,271.90	4,950.28	40.16	29.41	33.47	-1.82
制冷设备末端	4,901.08	3,509.35	28.40	8.38	2.35	4.22
热交换器	6,526.53	4,716.18	27.74	43.53	17.93	15.68

注：本报告期内公司产品的毛利率总体水平较上年同期有所增长，主要原因为：公司产品结构优化，高附加值产品的销售收入出现较大幅度增长。

3、主营业务分地区情况：

单位：人民币万元

区域名称	报告期营业收入	上年同期营业收入	本报告期比上年同期增减(%)
华东地区	54,224.78	59,052.62	-8.18

华北地区	8,100.15	7,932.61	2.11
华南地区	45,699.45	23,764.47	92.30
华中地区	7,860.21	4,920.93	59.73
西南地区	14,587.26	2,625.69	455.56
东北地区	2,256.72	820.67	174.99
出口	20,248.34	9,935.07	103.81
合计	152,976.91	109,052.06	40.28

注：报告期内，公司分区域主营业务收入除华东、华北外其他地区均出现大幅度增长。其中，华南地区、西南地区主营业务收入出现大幅度增长的原因为：本公司作为上述区域品牌客户的主导供应商，公司品牌、技术、质量优势进一步显现，市场份额进一步扩大，使得销售收入增长明显；出口收入出现大幅度增长的原因为：公司在韩国、日本的市场开拓取得重大进展，并较好开发了东南亚市场的其他优质客户。

（三）报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化情况说明

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力均没有发生重大变化。

（四）对报告期内利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）参股公司的收益情况

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

（六）经营中存在的问题与困难

1、报告期空调行业需求增量暂时趋缓的压力：公司主营业务的生产经营与空调行业的发展变化密切相关，2008 年度，空调行业需求增量暂时趋缓，对公司的生产经营产生了一定的影响。

采取的对策：通过强化产品的技术创新和新产品的研发、优化客户结构、大力推广高附加值和特种设备产品，提高整体销售收入。

2、劳动力成本持续上升的压力：随着社会整体薪酬水平的提高，将造成本公司劳动

力成本一定幅度的上升。

采取的对策：公司通过提高自动化程度、提升管理效益，减少了劳动力成本持续上升对公司带来的不利影响。

3、国际金融环境波动和宏观紧缩政策：人民币持续升值、出口退税率下降，给公司经营利润带来了一定的负面影响。

采取的对策：通过远期结汇保值、多币种结算等各种方式，降低了人民币升值、出口业务的汇率风险。

三、报告期公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、报告期内募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额		30,270.83				本年度投入募集资金总额		14.62				
变更用途的募集资金总额		12,610.09				已累计投入募集资金总额		29,726.16				
变更用途的募集资金总额比例		41.66%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
环保型模块化恒温恒湿机组	是	10,702.00	6,818.00	6,063.69	0.00	6,063.69	0.00	100.00%	2007年08月31日	106.07	否	否
智能型户用中央空调机组	是	7,920.00	4,795.00	4,563.79	0.00	4,563.79	0.00	100.00%	2007年08月31日	180.47	否	否
环保型风冷螺杆式冷水(热泵)机组	否	3,911.60	3,911.60	2,308.29	0.00	2,308.29	0.00	100.00%	2007年08月31日	171.82	是	否
洁净环境组合式空气处理机组	是	3,225.00	1,755.00	1,307.85	0.00	1,307.85	0.00	100.00%	2007年08月31日	95.05	否	否
高效换热器(浙江赛富特)	是	2,891.00	2,891.00	2,817.14	0.00	2,817.14	0.00	100.00%	2009年6月30日	-	-	否
企业管理信息系统	是	2,150.00	600.00	600.00	14.62	55.33	-544.67	9.22%	2008年12月31日	-	-	否
节余募集资金受让海螺型材9.43%股权	否	0.00	9,500.23	9,500.00	0.00	9,500.00	0.23	100.00%	2006年02月15日	169.77	是	否
节余募集资金转入流动资金	否	0.00	0.00	3,110.09	0.00	3,110.09	-3,110.09	100.00%	2007年12月31日	-	-	否
合计	-	30,799.60	30,270.83	30,270.83	14.62	29,726.16	-544.67	-	-	723.18	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、企业管理信息系统项目实施涉及对硬件和网络的改造，由于前期项目调研、人员培训、设计、系统实现、上线准备和上线试运行等过程费时较长，目前系统尚处于试运行阶段，预计今年底可全部完成项目建设。</p> <p>2、高效换热器项目之实施主体浙江赛富特机电设备有限公司建设用地共计 33333 平方米，分别于 2007 年 11 月（其中 20000 平方米）和 2008 年 3 月（其中 13333 平方米）才正式经杭州市国土资源局萧山分局批准，该项目已于 2008 年 3 月取得上述全部土地的土地使用权证，目前相关建设许可证件办理完毕，土地平整已完成，正处于桩基阶段，预计 09 年上半年竣工。</p> <p>3、环保型模块化恒温恒湿机组、洁净环境组合式空气处理机组和智能型户用中央空调机组等三项目实际收益低</p>											

	于承诺的预计收益，主要原因如下： (1) 目前国内空调市场仍处于价格优先于性能的格局，相对于普通空调，环保、舒适、节能的高端环保型模块化恒温恒湿机组和洁净环境组合式空气处理机组产品价格较高，一次性投入较大，产品销售受到较大影响； (2) 中央空调机组市场竞争激烈。受国家宏观调控政策调整，造成固定资产投资规模减少，投资速度放缓；全国电力供应紧张，部分客户选用其他替代产品或缓购中央空调；部分原生产家用空调的知名厂家依靠其原有的品牌优势生产中央空调，对公司智能型户用中央空调产品形成较大的冲击。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	经公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过，同意公司将“高效换热器”项目的实施地点由杭州市滨江区变更为浙江省杭州市萧山区所前镇来苏周村。
募集资金投资项目实施方式调整情况	经公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过，同意公司将“高效换热器”项目的实施方式由主要利用杭州赛富特设备有限公司现有的厂房、设备进行技术改造，增添生产工艺设备等生产必要设施，变更为由本公司与禾田投资有限公司（香港）共同出资组建浙江赛富特机电设备有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2004 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于将部分暂时闲置的募集资金补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金暂时补充流动资金的额度为 6,000 万元，期限 6 个月；公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于将暂时闲置的募集资金继续补充流动资金的议案》，同意公司拟继续将前述部分闲置的募集资金用于补充流动资金，总额不超过 6000 万元，时间为 6 个月，在 6 个月内同时根据公司募集资金项目的实施进度及其资金的使用情况，在合理的范围内调剂使用。 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于将部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟继续提取部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金，总额不超过 6000 万元，期限为 6 个月；经公司第二届董事会第四次会议决议通过的《关于将部分闲置募集资金继续补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目保质保量、有序实施的前提下，继续将第二届董事会第三次会议决议通过的暂时闲置募集资金用于补充流动资金，总额不超过 6,000.00 万元，期限为 6 个月。 到期后，公司已将用于暂时补充流动资金使用的部分全部返还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、公司 2005 年第一次临时股东大会决议通过了《关于部分募集资金投资项目节余资金的议案》，根据公司募集资金使用情况及根据项目后续投资的预计，预计在募集资金项目全部实施完后将比原计划 30,799.60 万元节余 9,500.24 万元。原因为：(1) 设备采购由国外采购变为国内采购；且通过招投标方式，选择性价比最优的供应商，有效降低了采购成本；(2) 优化原有设计方案，选择更加适合公司未来发展要求的方案。 2、节余金额 3,110.09 万元节余资金原因：(1) 募集资金投资项目可研报告编制时间与项目实施时间跨度大，实际投资额小于前期预算；(2) 公司通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好的控制了设备的采购成本；(3) 通过降低建造成本及装修费用，进一步加强工程费用控制，较大程度上减少了工程总开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、企业管理信息系统尚未使用完毕的金额，仍将用于该项目的建设，预计今年底可全部完成项目建设。 2、作为专项募集资金投资浙江赛富特机电设备有限公司的注册资本尚未使用部分资金仍将逐步用于支付该项目的建设，该项目预计 09 年上半年竣工。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、变更募集资金项目情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
节余募集资金转入流动资金	环保型模块化恒温恒湿机组、智能型户用中央空调机组、环保型风冷螺杆式冷水（热泵）机组、洁净环境组合式空气处理机组、高效换热	3,110.09	3,110.09	0.00	3,110.09	100.00%	2007年12月31日	0.00	-	否

	热水器项目									
节余募集资金 受让海螺型材 9.43%股权	环保型模块化恒温恒湿机组、智能型户用中央空调机组、洁净环境组合式空气处理机组及企业管理信息系统	9,500.00	9,500.00	0.00	9,500.00	100.00%	2006年02月15日	169.77	是	否
合计	-	12,610.09	12,610.09	0.00	12,610.09	-	-	169.77	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>1、节余募集资金转入流动资金 变更原因：(1) 募集资金投资项目可研报告编制时间与项目实施时间跨度大，实际投资额小于前期预算；(2) 公司通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式，较好的控制了设备的采购成本；(3) 通过降低建造成本及装修费用，进一步加强工程费用控制，较大程度上减少了工程总开支。 决策程序：经公司于2007年10月10日召开的2007年第四次临时股东大会决议，通过了《关于前次募集资金节余部分资金补充流动资金的议案》，同意本次变更。 信息披露情况：详见公司于2007年9月18日披露的公告编号为2007-051号文《关于前次募集资金节余部分资金补充流动资金的公告》及2007年10月11日披露的2007-056号公告《2007年第四次临时股东大会决议公告》。</p> <p>2、节余募集资金受让海螺型材9.43%股权 变更原因：(1) 设备采购由国外采购变为国内采购；且通过招投标方式，选择性价比最优的供应商，有效降低了采购成本；(2) 优化原有设计方案，选择更加适合公司未来发展要求的方案。 决策程序：经公司于2005年9月16日召开的2005年第一次临时股东大会决议，通过了《关于部分募集资金投资项目节余资金的议案》、《关于拟将部分募集资金投资项目节余的资金受让芜湖海螺型材科技股份有限公司部分股权的议案》，同意本次变更。 信息披露情况：详见公司于2005年8月16日披露的2005-019号公告《关于拟将部分募集资金投资项目节余的资金受让芜湖海螺型材科技股份有限公司部分股权的关联交易公告》及2005年9月17日披露的2005-022号公告《2005年第一次临时股东大会决议公告》。</p>									
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

(二) 报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、经公司于2008年1月17日召开的第二届董事会第十四次临时会议决议，通过了《关于设立全资子公司浙江盾安机械有限公司的议案》，同意本公司出资5000万元，其中实物出资3500万元，现金出资1500万元，设立全资子公司浙江盾安机械有限公司，占其注册资本的100%；公司注册地址：浙江省诸暨市店口工业区；注册资本：人民币5000万元；经营范围：空调压缩机、家用空调、中央空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件制造；普通货运；进出口业务。

浙江盾安机械有限公司成立于2008年1月28日。截止2008年6月30日，该公司总资产为19,855.32万元，净资产6,528.39万元，2008年上半年实现主营业务收入16,309.47万元，净利润1,528.39万元。

2、经公司于2008年3月3日召开的第三届董事会第一次临时会议决议，通过了《关于在安徽合肥设立安徽华鸿金属有限公司的议案》，同意本公司现金出资2,000万元，在安徽合肥设立全资子公司安徽华鸿金属有限公司，占其注册资本的100%；公司注册地址：安徽合肥高新技术区；注册资本：人民币2,000 万元；经营范围：金属材料、制冷配件等的生产、销售。

安徽华鸿金属有限公司成立于2008年3月18日。截止2008年6月30日，该公司总资产为2,147.47万元，净资产2,006.10万元，2008年上半年实现主营业务收入256.61万元，净利润6.10万元。

3、经公司于2008年3月24日召开的第三届董事会第二次临时会议决议，《关于设立浙江盾安国际贸易有限公司的议案》，同意：本公司现金出资2000万元，在浙江诸暨设立全资子公司浙江盾安国际贸易有限公司，占其注册资本的100%；公司注册地址：浙江诸暨店口工业区；注册资本：人民币2000 万元；经营范围：制冷设备、制冷控制元器件、汽车零部件、机械检测设备、仪器仪表、家用电器、电子产品、金属材料、五金配件、燃器具配件、建筑装潢材料、工艺美术品、化工产品、文教用品等国内外贸易业务。

浙江盾安国际贸易有限公司成立于2008年4月7日。截止2008年6月30日，该公司总资产为2,484.68万元，净资产2,008.83万元，2008年上半年实现主营业务收入550.69万元，净利润8.83万元。

4、经公司于2008年4月26日召开的第三届董事会第二次会议决议，通过了以下三项投资方案：

(1) 通过了《关于设立浙江盾安机电科技有限公司的议案》(该议案另经公司于2008年5月23日召开的2007年度股东大会决议通过)，同意：本公司出资8,000万元人民币，其中实物出资为5,500万元，现金出资2500万元，在浙江省诸暨市店口工业区设立全资子公司浙江盾安机电科技有限公司，占其注册资本的100%；公司注册地址：浙江省诸暨市店口镇工业区；注册资本：人民币8000 万元；经营范围：制冷、空调、空气净化设备及其他机电设备的研究、开发、制造、销售、系统集成服务，节能工程的施工，实业投资，经营进出口业务。

浙江盾安机电科技有限公司成立于2008年5月26日。截止2008年6月30日，该公司总资产为9,534.21万元，净资产8,415.78万元，2008年上半年实现主营业务收入2,208.89万元，净利润415.78万元。

(2) 通过了《关于设立盾安金属(泰国)有限公司(暂名)的议案》，同意本公司

按照泰国当地的有关投资与公司注册规定，与何善军、张衡、魏建军、蔡培裕、张庭云、杨飞程、单宇宽等7人共同出资在泰国罗勇府泰中罗勇工业园内设立盾安金属（泰国）有限公司，注册资本260万美元，其中本公司出资259.48万美元，占99.8%。经营范围：金属材料；截止阀、电子膨胀阀、排水泵、电磁阀、单向阀、压缩机、机电液压控制泵及其他机电液压控制元器件的生产、销售。

盾安金属（泰国）有限公司已于2008年7月11日经中国商务部浙外经贸经函（2008）218号批准在泰国投资设立境外企业。目前正在泰国当地办理工商注册登记手续，尚未正式开展生产经营活动。

（3）通过了《关于向全资子公司增加注册资本的议案》，同意本公司对下属三家全资子公司天津华信机械有限公司、重庆华超金属有限公司、苏州华越金属有限公司增加注册资本，依次由300万元、1000万元、1000万元调增到1500万元、2000万元、3000万元。

报告期内，公司无其他重大非募集资金投资项目发生。

四、董事会对 2008 年下半年经营计划的修改计划

公司未对 2007 年度报告中披露的 2008 年度经营计划作出修改或调整，公司将坚定不移地执行年初制定的经营计划。

五、对 2008 年 1-9 月份经营业绩的预计

2008 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2007 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润	11,504.17 万元
业绩变动的说明	历年第三季度原本是空调配件生产的淡季，但 2007 年由于出现异常的持续高温现象，第三季度淡季不淡，产销量出现大幅度增长；今年第三季度是常规淡季，而且空调需求也有所放缓，将使公司前三季度业绩的整体增长有所放缓。	

六、本报告期财务报告审计情况

公司 2008 年半年度财务报告已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

七、董事会对资金占用的审核结果及会计师事务所的专项审核说明

公司董事会审计委员会经全面、认真的自查，认为：本公司除母、子公司之间正常资

金调度外，无控股股东及关联方资金占用的情况存在。具体内容详见公司于 2008 年 8 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站上披露的公告编号为 2008-046 号文《关于控股股东及关联方资金占用情况的核查报告》。

华证会计师事务所为本公司出具了天健华证中洲审（2008）特字第 070065 号《浙江盾安人工环境设备股份有限公司控股股东及关联方资金占用情况的专项说明》，专项说明的内容于 2008 年 8 月 5 日在巨潮资讯网站上披露。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

根据浙江证监局《关于贯彻落实证监会上市部进一步深入推进公司治理专项活动的通知》精神，对照《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》中提出的问题和整改情况，结合公司持续性改进效果，对公司进一步推进治理专项活动的情况作了说明，具体内容详见公司于 2008 年 7 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站上披露的公告编号为 2008-042 号文《关于进一步深入推进公司治理专项活动整改情况的说明》。

二、2007 年度利润分配方案的执行情况及 2008 年半年度利润分配预案

根据公司于 2008 年 5 月 23 日召开的 2007 年度股东大会决议，通过了公司 2007 年度利润分配方案：以公司现有总股本 161,181,865 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每 10 股派 2.7 元现金）；同时，以公司现有总股本 161,181,865 股为基数，每 10 股转增 10 股。

根据公司于 2008 年 5 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站上披露的公告编号为 2008-038 号文《2007 年度分红派息实施公告》，公司 2007 年度利润分配方案于 2008 年 6 月 10 日实施完毕。

公司 2008 年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本的分配方案。

三、重大诉讼、仲裁事项进展情况

本公司于 2008 年 3 月 20 日通过互联网获悉美国 PARKER HANNIFIN CORPORATION 于 2008 年 3 月 19 日（当地时间）向美国商务部和国际贸易委员会提起反倾销诉讼，指控本公司和国内另一公司存有向美国市场倾销家用空调方阀（FRONT-SEATING SERVICE VALVES FOR RESIDENTIAL AIR CONDITIONERS）的嫌疑，于 2008 年 5 月 15 日从美国国际贸易委员会

(ITC) 官方网站上查悉上述反倾销指控初裁成立。

本公司 2007 年度向美国市场出口上述家用空调方阀产品销售收入为 798 万美元，约占公司 2007 年度营业收入的 2.3%。一旦美国官方 (ITC 和 DOC) 终裁成立，将对涉案产品征收一定幅度的反倾销税，可能对本公司的经营业绩产生一定程度的影响。

公司已于今年 3 月正式聘请国内和美国反倾销业界的知名律师团队正面应诉。本公司将持续披露有关本案的进展情况。

报告期内，公司未发生其他重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，本公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

本报告期内，本公司继续持有芜湖海螺型材科技股份有限公司 (以下简称“海螺型材”) 股份 33,954,545 股，占海螺型材股份总数的 9.43%，根据新会计准则的规定，报告期末上述股份在“可供出售金融资产”科目核算，账面价值合计 188,108,179.30 元。

公司于 2008 年 6 月份收到海螺型材 2007 年度分红派息款 169.77 万元。

本报告期内，无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

六、报告期内公司从事证券投资情况说明

报告期内公司从事证券投资情况详见前条公司持有其他上市公司股权情况所述。

七、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生数		上年同期数		定价原则
		金额 (万元)	比例	金额 (万元)	比例	
浙江盾安精工集团有限公司	销售商品	13,262.44	8.23%	30,740.24	23.14%	市价
浙江盾安阀门有限公司	销售材料	-	-	13,191.93	9.93%	市价

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生数		上年同期数		定价原则
		金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	
浙江盾安精工集团有限公司	购买材料	1,162.76	0.89%	39,879.25	33.66%	市价

3、对 2008 年度日常关联交易预测的履行情况

经公司于 2008 年 5 月 23 日召开的 2007 年度股东大会决议通过了《关于审议公司 2008 年度日常关联交易的议案》，本公司预计 2008 年度将与精工集团产生不超过 4 亿元的日常关联交易（主要发生在 2008 制冷年度）。

本报告期内，上述关联交易履行正常。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售事项的关联交易，未对公司经营成果与财务状况产生影响。

(三) 公司与关联方存在的非经营性债权债务往来或担保事项

(1) 非经营性债权债务往来余额表

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
盾安控股集团有限公司	-	-	4,616.11	135.58
浙江盾安精工集团有限公司	-	-	656.43	247.38
安徽华海金属有限公司	1.36	-	-	-
上海盾安金属材料有限公司	0.30	-	-	-
合计	1.66	-	5,272.54	382.96

(2) 报告期内公司发生的担保事项

① 2008 年 4 月 1 日，本公司与浙江海越股份有限公司签订了担保总金额为 12,000 万元人民币，担保方式为等额连带责任的互保，担保期限一年，自双方董事会（属股东大会权限的须经股东大会）批准之日起生效（实际生效期间自 2008 年 5 月 23 日起至 2009 年 5 月 22 日止）。截至本报告期末，双方实际尚未发生任何担保。

② 经本公司于 2008 年 7 月 3 日召开的第三届董事会第四次临时会议决议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意本公司为控股子公司浙江盾安国际贸易有限公司、苏州华越金属有限公司、合肥通用制冷设备有限公司分别向中信银行杭州分行、招

商银行苏州相城支行及交通银行合肥高新支行融资提供最高额度分别为人民币 6,000.00 万元、1,500.00 万元及 400.00 万元的担保，保证方式为连带责任保证，保证期限为自融资事项发生之日起一年。

③ 本公司控股子公司无对外担保的情况发生。

④ 本公司没有为关联方提供担保的情况。

（四）重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项发生。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项，未对公司经营成果与财务状况产生影响。

（二）报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同

公司对外提供的担保事项详见本节七之（三）之（2）。

（三）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

九、公司或持有公司 5%以上(含 5%)的股东重大承诺及承诺履行情况

（一）首次发行股份时股东作出的承诺

本公司首次发行股份时，前两大股东盾安控股集团有限公司与合肥通用机械研究院分别于 2001 年 11 月 6 日出具了《避免同业竞争承诺》，均向本公司承诺：“本公司（本所）及其所控股或参股的企业为避免与贵公司形成同业竞争，在贵公司从事生产经营的范围内，将不直接或间接地从事与贵公司主要业务构成竞争的相同或相似的业务，如因本公司违反上述承诺给贵公司造成任何直接或间接损失，本公司（本所）将向贵公司承担全面的赔偿义务。”

履行情况：截止本报告披露日，首发两股东未有违反上述承诺的事项发生。

（二）公司股权分置改革时股东作出的承诺

经公司 2005 年 10 月 31 日召开的股权分置改革相关股东会议决议通过的《浙江盾安人工环境设备股份有限公司股权分置改革说明书》（修订稿），公司非流通股股东就股权分置改革相关事项作了如下特殊承诺：

1、合肥通用机械研究院承诺，自股权分置改革方案实施之日起，其持有的原非流通股股份在二十四个月内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。

履行情况：合肥通用机械研究院的上述承诺已于2007年11月履行完毕，今后出售将不再受本条承诺限制。

2、控股股东盾安控股集团有限公司承诺，自股权分置改革方案实施之日起，其持有的原非流通股股份在二十四个月内不通过深圳证券交易所挂牌向社会公众出售。在此承诺期满后，其通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司的股份总数比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。

3、在第2条不出售股份的期限届满后二十四个月内，盾安控股集团有限公司若通过深圳证券交易所挂牌出售原非流通股股份，出售价格不低于股权分置改革方案实施后理论市场价格每股人民币6.58元的110%，即每股人民币7.24元（若自股权分置改革实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。

经公司2006年度、2007年度利润分配及公积金转赠股本方案实施后，上述出售价格相应调整为不低于每股人民币3.42元。

4、盾安控股集团有限公司额外承诺，如果其违反所做承诺的禁售和限售条件而出售所持有的原非流通股股份，其出售股票所得全部归公司所有。

履行情况：报告期内，公司原控股股东盾安控股集团有限公司未有违反上述承诺的事项发生。

（三）公司2007年度定向增发股票时股东作出的承诺

1、关于零价格转让空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务的承诺履行情况

浙江盾安精工集团有限公司作出承诺：“在中国证监会核准本次交易之日至本次交易完成期间，精工集团将拥有的空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务以零价格转让给盾安环境。空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务范围以北京中证资产评估有限公司2007年9月14日出具的《资产评估报告书》（中证评报字（2007第100—1号）的评估范围为准，评估基准日为2007年6月30日。在评估基准日至交割完成前，本集团空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务的所有收益全部归贵公司所有。”

履行情况：根据精工集团与本公司签署的《资产移交汇总表》，精工集团拥有的空调零部件（储液器、平衡块等）资产已于2007年12月份移交给本公司，本公司已合法拥有该项资产业务。经本公司于2008年1月17日召开的第二届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于设立全资子公司浙江盾安机械有限公司的议案》，同意本公司出资5,000万元人民

币在浙江省诸暨市店口工业区设立全资子公司浙江盾安机械有限公司，其中，实物出资 3,500 万元，这部分实物资产为公司向浙江盾安精工集团有限公司发行股票购买资产过程中精工集团根据承诺零价格转让给本公司的空调零部件（储液器、平衡块等）资产。

2、股份锁定或转让承诺

(1) 浙江盾安精工集团有限公司承诺：“就本集团认购的盾安环境 9000 万股股票，本集团承诺自本次发行结束之日起 36 个月，该等股票不上市交易或转让。”

(2) 盾安控股集团有限公司承诺：“本公司为贵公司控股股东，截至本函出具之日，本公司依法持有贵公司 22,267,354 股股份。本公司控股子公司浙江盾安精工集团有限公司拟以所持制冷产业相关的资产业务，认购贵公司向精工集团定向发行的 9000 万股人民币普通股股票。就本次发行完成后本公司持有贵公司 22,267,354 股股份锁定事宜，谨承诺如下：自本次发行结束之日起 36 个月，本公司不得转让该等股份。”

承诺履行情况：报告期内，两股东未有违反上述承诺的事项发生。

3、商标无偿转让承诺

盾安控股集团有限公司承诺要点：“在盾安环境与精工集团就本次交易签署的《发行股票购买资产协议》生效后，本公司持有该等制冷资产业务的产品相关的商标权无偿转让给盾安环境。”

承诺履行情况：2008 年 3 月份，盾安控股集团有限公司已与本公司签署了《商标转让协议》，目前转让手续办理中。

4、专利转让承诺

浙江盾安精工集团有限公司承诺要点：“为保证盾安环境购买该等制冷资产的独立性，本公司兹承诺如下：在盾安环境与本公司就发行股票购买资产事宜签署的《发行股票购买资产协议》生效后，本公司拥有的该等制冷资产所使用的专利或取得专利申请权将无偿转让给盾安环境。”

承诺履行情况：按照承诺的约定，须办理过户的专利共计 54 项，截至 2008 年 6 月 30 日，已有 51 项专利变更完毕，另外 3 项变更手续正在办理中。

5、避免同业竞争承诺

浙江盾安精工集团有限公司承诺：“本次发行股票购买资产及以零价格转让其本部拥有的空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务均实施完毕后，不会以控股、参股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在任何地区，从事与盾安环境及盾安环境控股子公司相同或类似的业务。”

承诺履行情况：报告期内，浙江盾安精工集团有限公司未有违反上述承诺的事项发生。

十、公司持有 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

截至本报告期末，持有公司股份5%以上股东盾安控股集团有限公司在公司2007年度向特定对象增发股份购买资产的重大资产重组事项中承诺：“本公司为贵公司控股股东，截至本函出具之日，本公司依法持有贵公司22,267,354股股份。本公司控股子公司浙江盾安精工集团有限公司拟以所持制冷产业相关的资产业务，认购贵公司向精工集团定向发行的9000万股人民币普通股股票。就本次发行完成后本公司持有贵公司22,267,354股股份锁定事宜，谨承诺如下：自本次发行结束之日起36个月，本公司不得转让该等股份。”

截至本报告期末，持有公司股份5%以上股东盾安控股集团有限公司未对股改时做出的最低减持价格做出调整。

十一、公司聘任会计师事务所情况

公司 2007 年度股东大会同意续聘天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司 2008 年度财务审计机构。

本半年度财务报告经马静、张建华两位注册会计师审计，审计费用为人民币 45 万元。

十二、独立董事对公司控股股东与其他关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所关于做好中小企业板上市公司 2008 年半年度报告工作的通知》（深证上〔2008〕98号）及《浙江盾安人工环境设备股份有限公司章程》的有关规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司控股股东与其他关联方占用公司资金和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明与独立意见：

（一）关于公司控股股东与其他关联方占用公司资金和对外担保情况

截至本报告期末，公司控股股东与其他关联方没有占用公司资金，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东与其他关联方使用的情形。

（二）关于对外担保、违规对外担保事项

公司能够严格控制对外担保风险，不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供担保的情况。报告期内，公司

除与浙江海越股份有限公司提供 1.2 亿元等额连带责任互保（截至本报告披露日，该互保尚未实际发生），为控股子公司浙江盾安国际贸易有限公司、苏州华越金属有限公司、合肥通用制冷设备有限公司分别向银行融资提供最高额度分别为人民币 6,000.00 万元、1,500.00 万元及 400.00 万元的连带责任担保外，无其他任何形式的对外担保事项，也没有以前年度发生但延续到报告期的对外担保事项。

综上所述，我们认为公司控股股东与其他关联方占用公司资金及对外担保行为完全符合证监发[2003]56 号文的规定。

十三、报告期内受检查的情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

中国证监会浙江监管局对公司 2008 年 6 月份进行现场检查，公司没有收到其提出的书面整改意见。

十四、报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	公告内容
2008-1-18	2008-001	第二届董事会第十四次临时会议决议公告
2008-1-18	2008-002	对外投资公告(设立浙江盾安机械有限公司)
2008-1-25	2008-003	关于2007年度业绩预告的修正公告
2008-1-29	2008-004	股票交易异常波动公告
2008-1-30	2008-005	第二届董事会第十次会议决议公告
2008-1-30	2008-006	第二届监事会第十次会议决议公告
2008-1-30	2008-007	独立董事关于公司董事会换届选举事项发表的独立意见
2008-1-30	2008-008	关于召开2008年第一次临时股东大会的通知
2008-2-20	2008-009	2008年第一次临时股东大会决议公告
2008-2-20	2008-010	第三届董事会第一次会议决议公告
2008-2-20	2008-011	第三届监事会第一次会议决议公告
2008-2-20	2008-012	独立董事关于公司聘任高级管理人员发表的独立意见
2008-2-26	2008-013	2007年度业绩快报

2008-3-3	2008-014	第三届董事会第一次临时会议决议公告
2008-3-3	2008-015	对外投资公告(设立安徽华鸿金属有限公司)
2008-3-21	2008-016	关于美国PARKER HANNIFIN公司对本公司提起反倾销诉讼传闻的公告
2008-3-25	2008-017	第三届董事会第二次临时会议决议公告
2008-4-3	2008-018	第三届董事会第三次临时会议决议公告
2008-4-3	2008-019	对外担保公告
2008-4-8	2008-020	2008年第一季度业绩预增公告
2008-4-25	2008-021	关于国元证券有限责任公司调整保荐代表人的公告
2008-4-29	2008-022	2007年年度报告摘要
2008-4-29	2008-023	2008年第一季度季度报告正文
2008-4-29	2008-024	第三届董事会第二次会议决议公告
2008-4-29	2008-025	第三届监事会第二次会议决议公告
2008-4-29	2008-026	董事会关于募集资金2007年度使用情况专项说明
2008-4-29	2008-027	独立董事对相关事项发表的独立意见
2008-4-29	2008-028	关于公司2007年度证券投资情况的专项说明
2008-4-29	2008-029	2008年度日常关联交易公告
2008-4-29	2008-030	关于设立全资子公司浙江盾安机电科技有限公司的投资公告
2008-4-29	2008-031	关于设立控股子公司盾安金属(泰国)有限公司的投资公告
2008-4-29	2008-032	关于召开2007年度股东大会的通知
2008-4-29	2008-033	关于举办2007年度报告网上说明会的通知
2008-4-29	2008-034	关于召开2007年度股东大会的补充通知
2008-5-15	2008-035	关于美国PARKER HANNIFIN公司对本公司提起反倾销诉讼的持续公告
2008-5-19	2008-036	关于向四川地震灾区捐款的公告
2008-5-24	2008-037	2007年度股东大会决议公告
2008-5-30	2008-038	2007年度分红派息实施公告

注：以上公告均在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上披露。

第七节 财务报告

一、审计报告（附后）

二、财务报表（附后）：

- 1、比较式资产负债表；
- 2、比较式利润表；
- 3、比较式现金流量表；
- 4、比较式所有者权益表；
- 5、报表附注。

第八节 备查文件

- （一）载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- （三）载有天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- （四）报告期内在中国证监会制定报刊上公开披露过的所有文本正本及公告的原稿。

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

董事长：周才良

2008 年 8 月 5 日

审计报告

天健华证中洲审(2008)GF 字第 070009 号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称盾安环境公司）财务报表，包括 2008 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年 1-6 月份的利润表和合并利润表、2008 年 1-6 月份的现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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盾安环境公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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做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，盾安环境公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了盾安环境公司 2008 年 6 月 30 日的财务状况以及 2008 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

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

报告日期： 2008 年 8 月 2 日

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

2008年6月30日

金额单位：人民币元

资产	注释 八	合并		注释 八	母公司	
		期末数	期初数		期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1	360,731,082.31	225,934,897.33		116,690,433.83	98,882,563.25
结算备付金		-	-		-	-
拆出资金		-	-		-	-
交易性金融资产		-	-		-	-
应收票据	2	232,905,923.79	96,029,135.37		3,986,186.20	2,227,709.00
应收账款	3	524,757,350.72	325,426,674.52	(二).1	102,824,562.32	90,189,681.65
预付款项	4	47,347,260.57	48,614,519.60		4,204,596.37	3,404,170.57
应收保费		-	-		-	-
应收分保账款		-	-		-	-
应收分保合同准备		-	-		-	-
应收利息	5	-	142,450.00		-	142,450.00
其他应收款	6	30,845,677.99	17,450,045.93	(二).2	11,561,329.39	13,917,808.79
买入返售金融资产		-	-		-	-
存货	7	504,350,939.52	561,661,866.68		6,876,744.14	81,758,080.17
一年内到期的非流动资产		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
流动资产合计		1,700,938,234.90	1,275,259,589.43		246,143,852.25	290,522,463.43
非流动资产：						
发放贷款及垫款		-	-		-	-
可供出售金融资产	8	188,108,179.30	369,764,995.05		188,108,179.30	369,764,995.05
持有至到期投资		-	-		-	-
长期应收款		-	-		-	-
长期股权投资		-	-	(二).3	526,406,956.36	344,106,956.36
投资性房地产	9	9,365,419.22	9,532,477.70		212,921,173.12	13,553,335.21
固定资产	10	333,411,772.27	305,896,904.30		45,716,608.52	164,361,310.42
在建工程	11	16,260,691.93	3,758,205.21		10,326,190.56	3,193,166.29
工程物资		-	-		-	-
固定资产清理		-	-		-	-
生产性生物资产		-	-		-	-
油气资产		-	-		-	-
无形资产	12	198,698,570.12	212,968,188.20		32,644,754.52	170,253,406.08
开发支出		-	-		-	-
商誉		-	-		-	-
长期待摊费用	13	215,487.10	70,333.91		-	-
递延所得税资产	14	7,640,782.88	5,884,482.22		4,066,084.41	3,519,658.40
其他非流动资产		-	-		-	-
非流动资产合计		753,700,902.82	907,875,586.59		1,020,189,946.79	1,068,752,827.81
资产总计		2,454,639,137.72	2,183,135,176.02		1,266,333,799.04	1,359,275,291.24

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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

2008年6月30日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释八	合并		注释八	母公司	
		期末数	期初数		期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	16	314,194,619.00	162,127,824.00		170,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-		-	-
吸收存款及同业存放		-	-		-	-
拆入资金		-	-		-	-
交易性金融负债		-	-		-	-
应付票据	17	268,039,600.38	112,205,435.33		34,985,242.45	36,403,707.16
应付账款	18	456,871,005.73	376,934,913.51		49,214,287.31	85,453,240.48
预收款项	19	15,532,286.87	21,604,132.42		12,350,560.82	11,962,062.07
卖出回购金融资产款		-	-		-	-
应付手续费及佣金		-	-		-	-
应付职工薪酬	20	32,772,162.23	22,032,994.96		3,978,624.72	6,726,744.50
应交税费	21	42,526,009.70	17,462,251.61		10,176,115.14	-320,128.31
应付利息	22	803,658.51	536,482.55		321,362.50	96,250.00
应付股利	23	-	15,357,633.91		-	-
其他应付款	24	39,508,224.12	86,216,646.07		5,985,582.28	16,256,025.64
应付分保账款		-	-		-	-
保险合同准备金		-	-		-	-
代理买卖证券款		-	-		-	-
代理承销证券款		-	-		-	-
一年内到期的非流动负债	25	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	26	-	150,000.00		-	150,000.00
流动负债合计		1,190,247,566.54	834,628,314.36		307,011,775.22	176,727,901.54
非流动负债：						
长期借款	27	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		-	-		-	-
长期应付款	28	2,126,000.00	2,126,000.00		-	-
专项应付款		-	-		-	-
预计负债		-	-		-	-
递延所得税负债	29	15,571,995.14	60,986,199.08		15,571,995.14	60,986,199.08
其他非流动负债		-	-		-	-
非流动负债合计		47,697,995.14	93,112,199.08		45,571,995.14	90,986,199.08
负债合计		1,237,945,561.68	927,740,513.44		352,583,770.36	267,714,100.62
所有者权益（或股东权益）：						
股本	30	322,363,730.00	161,181,865.00		322,363,730.00	161,181,865.00
资本公积	31	347,847,438.28	634,771,915.09		566,884,197.65	864,308,674.46
减：库存股		-	-		-	-
盈余公积	32	35,476,598.24	34,797,997.30		14,829,737.96	14,151,137.02
一般风险准备		-	-		-	-
未分配利润	33	343,368,106.10	285,023,012.88		9,672,363.07	51,919,514.14
外币报表折算差额		-20,674.19	-13,896.70		-	-
归属于母公司所有者权益合计		1,049,035,198.43	1,115,760,893.57		913,750,028.68	1,091,561,190.62
少数股东权益	34	167,658,377.61	139,633,769.01		-	-
所有者权益合计		1,216,693,576.04	1,255,394,662.58		913,750,028.68	1,091,561,190.62
负债和所有者权益总计		2,454,639,137.72	2,183,135,176.02		1,266,333,799.04	1,359,275,291.24

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

利润表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

2008年1-6月份

金额单位：人民币元

项 目	注释八	合并		注释八	母公司	
		本期数	上年同期数		本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,611,339,751.75	1,328,627,298.31		216,205,492.72	100,363,327.12
其中：营业收入	35	1,611,339,751.75	1,328,627,298.31	(二).4	216,205,492.72	100,363,327.12
利息收入		-	-		-	-
已赚保费		-	-		-	-
手续费及佣金收入		-	-		-	-
二、营业总成本		1,442,360,561.10	1,212,994,757.00		208,538,639.31	98,629,096.41
其中：营业成本	35	1,304,718,836.28	1,136,675,906.04	(二).4	174,631,911.58	66,713,529.42
利息支出		-	-		-	-
手续费及佣金支出		-	-		-	-
退保金		-	-		-	-
赔付支出净额		-	-		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-		-	-
保单红利支出		-	-		-	-
分保费用		-	-		-	-
营业税金及附加	36	4,016,892.46	2,119,515.21		1,773,008.81	652,591.10
销售费用		42,025,338.99	42,813,690.98		14,998,213.50	18,152,557.81
管理费用		64,436,208.39	33,959,721.43		13,114,540.85	10,619,663.25
财务费用	37	13,360,012.69	6,044,477.17		2,473,848.34	1,467,128.30
资产减值损失	38	13,803,272.29	-8,618,553.83		1,547,116.23	1,023,626.53
加：公允价值变动收益		-	-		-	-
投资收益	39	1,697,727.25	10,851,271.96	(二).5	1,697,727.25	10,851,271.96
其中：对联营和合营投资收益		-	-		-	-
汇兑损益		-	-		-	-
三、营业利润		170,676,917.90	126,483,813.27		9,364,580.66	12,585,502.67
加：营业外收入	40	9,470,402.07	1,372,930.35		1,182,506.70	876,452.00
减：营业外支出	41	3,014,371.09	613,177.32		2,091,701.12	194,297.43
其中：非流动资产处置损失		710,388.00	162,231.28		42,420.53	1,025.00
四、利润总额		177,132,948.88	127,243,566.30		8,455,386.24	13,267,657.24
减：所得税费用	42	28,424,012.71	22,464,914.84		1,669,376.87	3,629,680.78
五、净利润		148,708,936.17	104,778,651.46		6,786,009.37	9,637,976.46
归属于母公司所有者的净利润		117,878,253.66	83,248,721.85		6,786,009.37	9,637,976.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	72,093,353.27		-	-
少数股东损益	43	30,830,682.51	21,529,929.61		-	-
六、每股收益：						
(一) 基本每股收益	十四.4	0.3657	0.2582		-	-
(二) 稀释每股收益	十四.4	0.3657	0.2582		-	-

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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

2008年1-6月份

金额单位：人民币元

项 目	注释 八	合并		注释 八	母公司	
		本期数	上年同期数		本期数	上年同期数
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		918,955,812.59	1,087,984,515.44		166,386,323.28	110,883,390.59
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-		-	-
拆入资金净增加额		-	-		-	-
回购业务资金净增加额		-	-		-	-
收到的税费返还		-	-		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	44	2,168,000.77	5,316,700.89		1,178,603.70	5,029,190.82
经营活动现金流入小计		921,123,813.36	1,093,301,216.33		167,564,926.98	115,912,581.41
购买商品、接受劳务支付的现金		639,902,160.40	909,528,458.17		123,396,492.56	53,906,841.73
客户贷款及垫款净增加额		-	-		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-		-	-
支付保单红利的现金		-	-		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		108,905,721.17	60,955,196.17		13,395,697.45	11,479,993.34
支付的各项税费		69,548,771.01	29,088,614.09		17,585,562.42	10,969,415.96
支付其他与经营活动有关的现金	44	77,408,738.74	88,412,715.19		22,275,069.25	25,541,067.51
经营活动现金流出小计		895,765,391.32	1,087,984,983.62		176,652,821.68	101,897,318.54
经营活动产生的现金流量净额		25,358,422.04	5,316,232.71		-9,087,894.70	14,015,262.87
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		-	-		7,200,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,697,727.25	10,851,271.96		1,697,727.25	10,851,271.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,183,765.46	641,035.13		141,515.46	341,972.26
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		21,881,492.71	11,492,307.09		9,039,242.71	11,193,244.22

项 目	注释 八	合 并		注释 八	母 公 司	
		本期数	上年同期数		本期数	上年同期数
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,733,932.15	23,416,128.10		4,233,076.01	5,775,648.26
投资支付的现金		-	-		99,500,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,806,073.91	-		-	-
投资活动现金流出小计		72,540,006.06	23,416,128.10		103,733,076.01	5,775,648.26
投资活动产生的现金流量净额		-50,658,513.35	-11,923,821.01		-94,693,833.30	5,417,595.96
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		-	-
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		249,784,780.68	169,500,088.50		170,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		8,196,974.42	5,954,767.40		1,488,057.58	600,697.24
筹资活动现金流入小计		257,981,755.10	240,754,020.88		171,488,057.58	10,600,697.24
偿还债务支付的现金		97,717,985.68	117,110,668.50		-	19,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,378,307.53	73,831,911.56		51,887,453.51	2,124,738.00
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	44	5,307,643.03	543,338.15		54,084.25	40,602.10
筹资活动现金流出小计		171,403,936.24	191,485,918.21		51,941,537.76	21,465,340.10
筹资活动产生的现金流量净额		86,577,818.86	49,268,102.67		119,546,519.82	-10,864,642.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-309,192.60	-89,458.35		-7,365.16	-1,118.44
五、现金及现金等价物净增加额		60,968,534.95	42,571,056.02		15,757,426.66	8,567,097.53
加：期初现金及现金等价物余额	44	166,156,048.75	127,926,202.01		73,303,102.36	63,237,525.71
六、期末现金及现金等价物余额	44	227,124,583.70	170,497,258.03		89,060,529.02	71,804,623.24

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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	2008 年 1-6 月份							
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	161,181,865.00	634,771,915.09	-	34,797,997.30	285,023,012.88	-13,896.70	139,633,769.01	1,255,394,662.58
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	161,181,865.00	634,771,915.09	-	34,797,997.30	285,023,012.88	-13,896.70	139,633,769.01	1,255,394,662.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	161,181,865.00	-286,924,476.81	-	678,600.94	58,345,093.22	-6,777.49	28,024,608.60	-38,701,086.54
（一）净利润					117,878,253.66		30,830,682.51	148,708,936.17
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-136,242,611.81	-	-	-	-6,777.49	-	-136,249,389.30
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-136,242,611.81						-136,242,611.81
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						-6,777.49		-6,777.49
上述（一）和（二）小计	-	-136,242,611.81	-	-	117,878,253.66	-6,777.49	30,830,682.51	12,459,546.87
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-2,806,073.91	-2,806,073.91
1、所有者投入资本							-2,800,000.00	-2,800,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他							-6,073.91	-6,073.91
（四）利润分配	-	-	-	678,600.94	-49,033,160.44	-	-	-48,354,559.50
1、提取盈余公积				678,600.94	-678,600.94			-
2、对所有者（或股东）的分配					-48,354,559.50			-48,354,559.50
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转	161,181,865.00	-150,681,865.00	-	-	-10,500,000.00	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	161,181,865.00	-161,181,865.00						-
2、盈余公积转增资本（或股本）								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他		10,500,000.00			-10,500,000.00			-
四、本期期末余额	322,363,730.00	347,847,438.28	-	35,476,598.24	343,368,106.10	-20,674.19	167,658,377.61	1,216,693,576.04

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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 月份							
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	71,181,865.00	273,733,258.53	-	15,150,533.87	37,178,115.58	-	30,048,423.68	427,292,196.66
加：会计政策变更	-	122,632,901.85	-	8,152,361.60	88,563,456.42	-	55,121,689.22	274,470,409.09
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	71,181,865.00	396,366,160.38	-	23,302,895.47	125,741,572.00	-	85,170,112.90	701,762,605.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	101,475,102.12	-	-	83,248,721.85	13,298.38	22,510,109.01	207,247,231.36
(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	-	99,188,016.85	-	-	-	13,298.38	980,179.40	100,181,494.63
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	99,188,016.85	-	-	-	-	-	99,188,016.85
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	-	99,188,016.85	-	-	83,248,721.85	13,298.38	22,510,109.01	204,960,146.09
(三) 所有者投入和减少资本	-	2,287,085.27	-	-	-	-	-	2,287,085.27
1、所有者投入资本	-	2,287,085.27	-	-	-	-	-	2,287,085.27
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、本期末余额	71,181,865.00	497,841,262.50	-	23,302,895.47	208,990,293.85	13,298.38	107,680,221.91	909,009,837.11

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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	2008 年 1-6 月份						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	161,181,865.00	864,308,674.46	-	14,151,137.02	51,919,514.14	-	1,091,561,190.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	161,181,865.00	864,308,674.46	-	14,151,137.02	51,919,514.14	-	1,091,561,190.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	161,181,865.00	-297,424,476.81	-	678,600.94	-42,247,151.07	-	-177,811,161.94
（一）净利润	-	-	-	-	6,786,009.37	-	6,786,009.37
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-136,242,611.81	-	-	-	-	-136,242,611.81
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-136,242,611.81	-	-	-	-	-136,242,611.81
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	-	-136,242,611.81	-	-	6,786,009.37	-	-129,456,602.44
（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	-	-	-	678,600.94	-49,033,160.44	-	-48,354,559.50
1、提取盈余公积	-	-	-	678,600.94	-678,600.94	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-48,354,559.50	-	-48,354,559.50
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	161,181,865.00	-161,181,865.00	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	161,181,865.00	-161,181,865.00	-	-	-	-	-
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	322,363,730.00	566,884,197.65	-	14,829,737.96	9,672,363.07	-	913,750,028.68

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

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 月份						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	71,181,865.00	273,733,258.53	-	12,676,869.65	38,651,107.81	-	396,243,100.99
加：会计政策变更	-	59,145,999.55	-	-884,393.08	-7,959,537.72	-	50,302,068.75
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	71,181,865.00	332,879,258.08	-	11,792,476.57	30,691,570.09	-	446,545,169.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	322,555,682.39	-	-	9,637,976.46	-	332,193,658.85
（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	-	99,188,016.85	-	-	-	-	99,188,016.85
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	99,188,016.85	-	-	-	-	99,188,016.85
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	-	99,188,016.85	-	-	9,637,976.46	-	108,825,993.31
（三）所有者投入和减少资本	-	223,367,665.54	-	-	-	-	223,367,665.54
1、所有者投入资本	-	223,367,665.54	-	-	-	-	223,367,665.54
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、本期末余额	71,181,865.00	655,434,940.47	-	11,792,476.57	40,329,546.55	-	778,738,828.59

法定代表人：周才良

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：蒋宝龙

浙江盾安人工环境设备股份有限公司 2008 年 6 月 30 日财务报表附注

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

一、公司的基本情况

浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称本公司或公司）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。

2004 年 6 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]79 号《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》文核准，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。本次发行后公司总股本变更为 71,181,865 股，注册资本为人民币 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”。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]216 号《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司向浙江盾安精工集团有限公司发行新股购买资产的批复》核准，本公司于 2007 年 12 月 25 日向特定对象非公开发行 9,000 万股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 14.84 元，购买浙江盾安精工集团有限公司（以下简称盾安精工）持有的浙江盾安禾田金属有限公司（以下称盾安禾田）70%股权、珠海华宇金属有限公司（以下称珠海华宇）70%股权、重庆华超金属有限公司（以下称重庆华超）100%股权、天津华信机械有限公司（以下称天津华信）100%股权、苏州华越金属有限公司（以下称苏州华越）100%股权、盾安精工（美国）有限公司（以下称美国精工）100%股权及其拥有的 157,379.33 平方米国有土地使用权及 78,483.82 平方米房屋建筑物。

本次增发后，本公司注册资本变更为 161,181,865 股，实收股本变更为人民币 161,181,865.00 元。2008 年 6 月 10 日，本公司实施了以资本公积金每 10 股转增 10 股，实施后本公司的实收股本变更为 322,363,730.00 元。

本公司属通用设备制造业，经营范围主要为：制冷通用设备、家用电力器具部件、金属材料的制造、销售和服务，暖通空调工程的设计、技术咨询及系统工程安装，实业投资；经营进出口业务。

浙江盾安精工集团有限公司为本公司的控股股东（即母公司），持有本公司 55.84%的股权。

盾安控股集团有限公司为浙江盾安精工集团有限公司的控股股东，持有其 59.21%的股权；另外，盾安控股集团有限公司持有本公司 13.82%的股权；因此，盾安控股集团有限公司合计持有本公司 46.88%的股权，为本公司的实际控制人。

姚新义先生为盾安控股集团有限公司的实际控制人，持有其 51%的股权，因此，亦为本公司的实际控制人。

上述控制关系报告期内未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3 号）及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

1、会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

4、计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；按照准则的规定，对可供出售的金融资产采用公允价值进行计量。

5、现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币交易及外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变记账本位币金额。

（2）外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外

汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的该期间中间价的平均数进行折算。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权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生期间中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的该期间中间价的平均数进行折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

7、金融资产

(1) 金融资产的分类、确认和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。本公司的金融资产主要包括应收款项、交易性金融资产、可供出售金融资产等。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放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。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款、其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户 300 万元人民币以上的应收款项；其他应收款是指单个客户 50 万元人民币以上的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合风险较大的应收款项是指账龄在三年以上的应收款项；其他不重大应收款项是指扣除前述两项之外的应收款项。

应收款项按客户的信用风险—账龄分析法划分的信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
-----	-------	-------	-------	-------	-------

计提比例	5%	7%	10%	50%	100%
------	----	----	-----	-----	------

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

C、持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

D、可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

8、衍生金融工具

本公司的衍生金融工具包括远期外汇合约等，衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

来源于衍生金融工具公允价值变动的损益，如果不符合套期会计要求，应直接确认为当期损益。

9、存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、外购商品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

A、对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（二十五）。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得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。

B、对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位

为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

C、其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

(2) 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及土地使用权。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30	5.00	3.167
土地使用权	50	—	2.00

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

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回

金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

12、固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	20~30	5	3.167~4.75
建筑物	20~30	5	3.167~4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5~8	5	11.875~19.00
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同

时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和专有技术使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	-	50	直线法	
专有技术使用权	-	5	直线法	
软件	-	2-5	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括产品定型检测费和装修工程等，长期待摊费用按受益期限分摊。

17、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生数确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者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、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

18、金融负债

本公司的金融负债包括：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

包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

19、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

（1）以股份为基础的薪酬

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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。

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，以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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2） 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

（3） 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

20、 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

21、 收入

（1） 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3)、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、租赁

本公司涉及的租赁业务为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

25、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

26、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并

时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

27、分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司及其子公司内可区分的、能够在一定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

1、报告期会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更。

2、报告期会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	产品或商品销售收入	17%
营业税	出租房产收入	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‰

2、企业所得税

税目	纳税（费）基础	税（费）率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司和子公司自 2008 年 1 月 1 日起适用的企业所得税率如下:

公司名称	适用税率
母公司	25%
子公司 1—浙江诸暨盾安换热器有限公司	25%
子公司 2—合肥通用制冷设备有限公司	25%
子公司 3—杭州赛富特设备有限公司	25%
子公司 4—浙江赛富特机电设备有限公司	尚未正式营业
子公司 5—浙江盾安禾田金属有限公司	12.5%
子公司 6—珠海华宇金属有限公司	免税
子公司 7—天津华信机械有限公司	25%
子公司 8—苏州华越金属有限公司	25%
子公司 9—重庆华超金属有限公司	15%
子公司 10—盾安精工(美国)有限公司	按美国当地政府的规定交纳
子公司 11—浙江盾安机械有限公司	25%
子公司 12—安徽华鸿金属有限公司	25%
子公司 13—浙江盾安机电科技有限公司	25%
子公司 14—浙江盾安国际贸易有限公司	25%

注: (1) 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, 2007-2009 年度减半征收所得税, 2008 年度适用税率为 12.5%。

(2) 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, 2007-2008 年度享受免征所得税的税收优惠政策;

(3) 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。

(4) 子公司美国精工按当地政府的规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 25%适用税率征收所得税。

3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

4、土地使用税

根据浙江省诸暨市人民政府诸政发[2008]8 号《关于调整诸暨市城镇土地使用税征收标准的意见》，母公司按照当地二级标准征收城镇土地使用税，计 6.00 元/m²。

5、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

1、截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司子公司的基本情况

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]216 号《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司向浙江盾安精工集团有限公司发行新股购买资产的批复》核准，本公司于 2007 年 12 月 25 日向特定对象非公开发行 9,000 万股人民币普通股（A 股），本公司向浙江盾安精工集团有限公司（以下简称盾安精工）增 9,000 万股人民币普通股购买盾安精工持有的子公司股权和拥有的 157,379.33 平方米国有土地使用权及 78,483.82 平方米房屋建筑物。购买的子公司股权包括：

盾安禾田 70%股权、珠海华宇 70%股权、重庆华超 100%股权、天津华信 100%股权、苏州华越 100%股权和美国精工 100%股。

子公司名称（全称）	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	
浙江盾安禾田金属有限公司	76523484-5	诸暨市店口镇	加工制造	1688 万美元	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	
珠海华宇金属有限公司	76934507-5	珠海市三灶镇	加工制造	428 万美元	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	
天津华信机械有限公司	74404943-X	天津市	加工制造	300 万人民币	空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件制造	
苏州华越金属有限公司	77200917-9	苏州市	加工制造	3000 万人民币	加工、销售：金属制品	
重庆华超金属有限公司	77487167-8	重庆市	加工制造	2000 万人民币	制造、加工、销售：空调器配件、精密机械零部件	
盾安精工（美国）有限公司		美国德克萨斯州	销售	30 万美元	空调配件的贸易	
子公司名称（全称）	持股比例		享有的表决权比例	期末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
	直接	间接				
浙江盾安禾田金属有限公司	70.00%		70.00%	1181.60 万美元	199,989,297.40	是
珠海华宇金属有限公司	70.00%		70.00%	299.6 万美元	42,876,940.77	是
天津华信机械有限公司	100.00%		100.00%	300 万人民币	11,127,219.60	是
苏州华越金属有限公司	100.00%		100.00%	3000 万人民币	30,650,808.63	是

子公司名称（全称）	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
重庆华超金属有限公司	100.00%	100.00%	2000 万人民币	20,723,208.00	是
盾安精工（美国）有限公司	100.00%	100.00%	5 万美元	706,225.17	是

注：本报告期内，本公司对苏州华越金属有限公司、重庆华超金属有限公司进行了增资，其中：

(1) 苏州华越金属有限公司：原注册资本为人民币 1,000.00 万元，本报告期内增资 2,000.00 万元，其中：以苏州华越金属有限公司未分配利润转增实收资本为人民币 500.00 万元；本公司投入货币资金人民币 1,500.00 万元，增资后的实收资本为人民币 3,000.00 万元，经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司天健华证中洲验（2008）NZ 字第 070006 号《验资报告》验证。

(2) 重庆华超金属有限公司：原注册资本为人民币 1,000.00 万元，本报告期内增资 1,000.00 万元，其中：以重庆华超金属有限公司未分配利润转增实收资本为人民币 550.00 万元；本公司投入货币资金人民币 450.00 万元，增资后的实收资本为人民币 2,000.00 万元，经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司天健华证中洲验（2008）NZ 字第 070004 号《验资报告》验证。

(2) 其他子公司

子公司名称（全称）	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
浙江诸暨盾安换热器有限公司	60970080-8	诸暨市店口镇	加工制造	200 万美元	翅片式换热器的开发、生产与销售
合肥通用制冷设备有限公司	74891885-8	合肥市	加工制造	700 万人民币	军用空调及特种空调设备的设计、制造、销售等业务
杭州赛富特设备有限公司	74412598-1	杭州市滨江区	加工制造	400 万人民币	壳管式换热器、压力容器制造与销售
浙江赛富特机电设备有限公司	79092756-3	杭州市萧山区	加工制造	600 万美元	生产销售中央空调用高效换热器、压力容器
浙江宾肯洁净工程有限公司	-			1000 万人民币	本报告期终止经营
浙江盾安机械有限公司	14632514-X	诸暨市店口镇	加工制造	5000 万人民币	制造销售：空调压缩机、家用空调、中央空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件；经营进出口业务
安徽华鸿金属有限公司	67262410-7	安徽省合肥市	加工制造	2000 万人民币	金属材料、制冷配件生产、销售
浙江盾安机电科技有限公司	67615860-9	诸暨市店口镇	加工制造	8000 万人民币	制冷、空调、空气净化设备及其他设备的研究、开发、制造、销售，系统集成服务，节能工程的施工，实业投资，经营进出口业务
浙江盾安国际贸易有限公司	673872970	诸暨市店口镇	贸易	2000 万人民币	除法律禁止限制外的进出口业务、批发零售制冷设备、制冷控制元器件、机械检测设备、仪器仪表、家用电器等
子公司名称（全称）	持股比例	享有的	期末实	其他实质上构成对	是否

子公司名称（全称）	组织机构代码		注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
	直接	间接				
浙江诸暨盾安换热器有限公司	74.00%		74.00%	148 万美元	13,482,781.60	是
合肥通用制冷设备有限公司	60.00%		60.00%	420 万人民币	4,203,032.67	是
杭州赛富特设备有限公司	97.14%		97.14%	388.56 万人民币	4,476,002.52	是
浙江赛富特机电设备有限公司	60.00%		60.00%	360 万美元	28,171,440.00	是
浙江宾肯洁净工程有限公司	72%		72%	1000 万人民币	-	本报告期终止经营
浙江盾安机械有限公司	100%		100%	5000 万人民币	50,000,000.00	是
安徽华鸿金属有限公司	100%		100%	2000 万人民币	20,000,000.00	是
浙江盾安机电科技有限公司	100%		100%	8000 万人民币	80,000,000.00	是
浙江盾安国际贸易有限公司	100%		100%	2000 万人民币	20,000,000.00	是

注：本公司本报告期新设四家全资子公司情况如下：

(1) 浙江盾安机械有限公司：2008 年 1 月成立，本公司共出资人民币 5,000.00 万元，其中：货币资金 1,500.00 万元、实物出资 3,500.00 万元（经本公司 2008 年 1 月 18 日董事会公告，该部分实物资产为本公司向浙江盾安精工集团有限公司（以下称“精工集团”）发行股票购买资产过程中精工集团根据承诺零价格转让给本公司的空调零部件（储液器、平衡块等）资产，截至 2007 年 6 月 30 日止，该资产帐面值为 5,189.51 万元，其中存货帐面值为 1,931.56 万元，生产相关设备帐面值为 3,257.95 万元，根据北京中证资产评估有限公司出具的中证评报字（2007）第 100-1 号资产评估报告书，该资产评估值为 5,197.49 万元；根据精工集团与本公司签署的《资产移交汇总表》，精工集团拥有的空调零部件（储液器、平衡块等）资产已移交给本公司，本公司已合法拥有该资产。本公司决定将空调零部件（储液器、平衡块等）资产中的 3,500.00 万元作为对浙江盾安机械有限公司的出资，剩余 1,697.49 万元将作为浙江盾安机械有限公司对本公司的负债）。经诸暨天宇会计师事务所 2008 年 1 月 28 日诸天宇验内 [2008] 字第 23 号《验资报告》验证。

(2) 安徽华鸿金属有限公司：2008 年 3 月成立，本公司以货币资金 2,000.00 万元投入，安徽嘉华会计师事务所 2008 年 3 月 13 日安嘉华验字 [2008] 025 号《验资报告》验证。

(3) 浙江盾安机电科技有限公司：2008 年 5 月成立，本公司共出资人民币 8,000.00 万元，其中：货币资金 2,500.00 万元、实物出资 5,500.00 万元（经本公司 2008 年 5 月 23 日召开 2007 年度的股东大会同意，实物资产系实际占用的生产设备等固定资产及部分存货，诸暨天宇资产评估有限公司出具诸天宇评咨 [2008] 字第 146 号《资产评估报告书》）。诸暨天宇会计师事务所 2008 年 5 月 23 日诸天宇验内 [2008] 字第 103 号《验资报告》验证。

(4) 浙江盾安国际贸易有限公司：2008 年 4 月成立，本公司以货币资金出资，共计人民币 2,000.00

万元。诸暨天宇会计师事务所 2008 年 4 月 1 日诸天宇验内[2008]字第 66 号《验资报告》验证。

2、报告期内合并范围的变化

(1) 报告期内新设子公司合并

本公司本报告期新设四家全资子公司：浙江盾安机械有限公司、安徽华鸿金属有限公司、浙江盾安机电科技有限公司、浙江盾安国际贸易有限公司，本报告期内作为新增子公司纳入合并范围。

(2) 报告期内减少子公司合并

本报告期注销了浙江宾肯洁净工程有限公司，本公司不再将浙江宾肯洁净工程有限公司纳入合并范围。

(3) 财务报表合并范围发生重大变化的影响数

新增四家全资子公司对本报告期的影响数：

单位名称	注册资本	资产总额	净资产	净利润
浙江盾安机械有限公司	50,000,000.00	198,553,212.47	65,283,888.07	15,283,888.07
安徽华鸿金属有限公司	20,000,000.00	21,474,701.39	20,060,970.88	60,970.88
浙江盾安机电科技有限公司	80,000,000.00	95,342,075.73	84,157,867.15	4,157,867.15
浙江盾安国际贸易有限公司	20,000,000.00	24,846,764.51	20,088,329.91	88,329.91
合计	170,000,000.00	340,216,754.10	189,591,056.01	19,591,056.01

4、子公司少数股权情况

各个重要子公司少数股东权益参见本附注八（一）之 34 少数股东权益。

5、外币报表折算汇率及差额

美国精工财务报表的资产和负债项目采用期末汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算；收入和费用项目采用期末近似汇率。

经折合后，外币报表的折算差额为-20,674.19 元。

八、财务报表主要项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	1,262,058.28	538,119.53
银行存款	225,862,525.42	165,617,929.22
其他货币资金	133,606,498.61	59,778,848.58
合计	360,731,082.31	225,934,897.33

其中：外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	50.00	6.8591	342.96	-	-	-
银行存款-港币	82.96	0.9661	80.15	82.96	0.93638	77.68
银行存款-美元	1,092,880.43	6.8591	7,496,176.16	1,066,289.10	7.3046	7,788,815.36
其他货币资金-美元	-	-	-	128,768.54	7.3046	940,602.65
合 计			7,496,599.27			8,729,495.69

注：(1) 截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司其他货币资金余额包括银行承兑汇票保证金等 123,619,215.03 元，母公司保函保证金 9,987,283.58 元。

(2) 货币资金期末余额较期初增加 134,796,184.98 元，增加 59.66%，主要系开具银行承兑汇票，保证金增加所致。

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日止，货币资金不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。在编制现金流量表时保证金已作扣除。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	232,905,923.79	96,029,135.37
合 计	232,905,923.79	96,029,135.37

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 619,629,599.23 元，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 134,629,302.47 元，质押给金融机构作为汇票保证金的金额 83,751,670.16 元。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类 别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款（大于 300 万元）	433,648,808.65	76.97%	21,736,784.96	411,912,023.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（账龄 3 年以上）	11,987,793.87	2.13%	8,985,369.77	3,002,424.10
其他不重大应收账款	117,718,484.53	20.90%	7,875,581.60	109,842,902.93
合 计	563,355,087.05	100.00%	38,597,736.33	524,757,350.72
类 别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款（大于 300 万元）	187,416,582.14	52.34%	9,370,829.11	178,045,753.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（账龄 3 年以上）	17,299,495.34	4.83%	12,972,350.65	4,327,144.69
其他不重大应收账款	153,367,648.75	42.83%	10,313,871.95	143,053,776.80
合 计	358,083,726.23	100.00%	32,657,051.71	325,426,674.52

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	519,430,638.22	92.20%	25,964,828.06	493,465,810.16
1—2 年 (含)	25,219,325.82	4.48%	1,765,352.81	23,453,973.01
2—3 年 (含)	5,372,381.61	0.95%	537,238.16	4,835,143.45
3—5 年 (含)	6,004,848.21	1.07%	3,002,424.11	3,002,424.10
5 年以上	2,920,299.35	0.52%	2,920,299.35	-
个别计提	4,407,593.84	0.78%	4,407,593.84	-
其中: 应收持股 5%以上 股份股东的金额	-	-	-	-
合 计	563,355,087.05	100.00%	38,597,736.33	524,757,350.72
账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	317,096,442.82	88.55%	15,854,438.57	301,242,004.25
1—2 年 (含)	16,835,447.93	4.70%	1,229,242.01	15,606,205.92
2—3 年 (含)	4,279,244.06	1.20%	427,924.40	3,851,319.66
3—5 年 (含)	8,654,289.38	2.42%	4,327,144.69	4,327,144.69
5 年以上	1,547,976.11	0.43%	1,547,976.11	-
个别计提	9,670,325.93	2.70%	9,270,325.93	400,000.00
其中: 应收持股 5%以上 股份股东的金额	-	-	-	-
合 计	358,083,726.23	100.00%	32,657,051.71	325,426,674.52

(3) 其中: 外币列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	-	-	-	8,471.56	10.6669	90,365.28
美元	1,403,075.27	6.8591	9,623,833.58	9,642,313.15	7.3046	70,433,240.64
日元	73,708,164.00	0.064468	4,751,817.92	-	-	-
合 计			14,375,651.50			70,523,605.92

(4) 应收账款按客户类别列示如下:

客户类别	期末数			期初数
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
广东美的制冷设备有限公司	39,657,352.77	1 年以内	7.04%	17,033,422.45
珠海格力电器股份有限公司	37,185,212.48	1 年以内	6.60%	19,868,513.36
格力电器(重庆)有限公司	31,289,567.98	1 年以内	5.55%	22,931,518.48
美的集团武汉制冷设备有限公司	22,868,142.77	1 年以内	4.06%	17,353,136.81
乐金电子(天津)电器有限公司	22,248,695.47	1 年以内	3.95%	6,853,863.62
合 计	153,248,971.47		27.20%	84,040,454.72

注: 截至 2008 年 6 月 30 日止, 应收账款余额前五名的客户应收金额合计 153,248,971.47 元, 占

应收账款总额的比例为 27.20%。

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	32,657,051.71	11,436,203.71	-	5,495,519.09	38,597,736.33
合计	32,657,051.71	11,436,203.71	-	5,495,519.09	38,597,736.33

注：本期转销坏账准备共计 5,495,519.09 元，其中母公司经浙江省诸暨市地方税务局批准核销坏账 5,488,684.09 元，批准文号诸地税[2008]11 号。

(6) 应收账款期末余额较期初增加 205,271,360.82 元，增加 57.32%，主要系子公司盾安禾田、珠海华宇及新增子公司盾安机械本年度销量大幅增长所致。

(7) 截至 2008 年 6 月 30 日止，应收账款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。关联方应收账款占应收账款总额的比例详见本附注九所述。

(8) 本公司对部分应收账款采用个别认定法全额计提坏账准备，其中金额较大的 11 笔的明细如下：

客户名称	账面余额	账龄		
		2-3 年	3-5 年	5 年以上
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,120,154.50	1,120,154.50	-	-
辽宁金科房地产开发有限公司	872,880.00	-	-	872,880.00
金星空调河源有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-
大连市金州区顺风制冷电子设备有限公司	289,658.00	-	-	289,658.00
无锡大禹家用电器有限公司	226,860.00	-	226,860.00	-
厦门其为三六五诚信商贸有限公司	193,940.00	193,940.00	-	-
北京住总建材市场家具城	182,960.00	-	-	182,960.00
浙江聚宝置业有限公司	174,000.00	174,000.00	-	-
陈宏江	142,800.00	-	-	142,800.00
江西科龙实业发展有限公司	135,980.00	135,980.00	-	-
浙江云凯建设投资有限公司	125,000.00	-	125,000.00	-
合计	3,964,232.50	1,624,074.50	851,860.00	1,488,298.00

(续上表)

客户名称	计提坏账准备	个别计提原因
无锡小天鹅家用电器有限公司	1,120,154.50	时间较长，难以收回，准备诉讼
辽宁金科房地产开发有限公司	872,880.00	公司提起诉讼，案件审理中，实际冻结财产仅 1246.02 元，难以收回
金星空调河源有限公司	500,000.00	法院已判决，但款项难以收回
大连市金州区顺风制冷电子设备有限公司	289,658.00	法院已判决，但款项难以收回
无锡大禹家用电器有限公司	226,860.00	公司已进入破产司法程序，未能得到清偿
厦门其为三六五诚信商贸有限公司	193,940.00	公司提起诉讼，案件审理中，实际冻结财产仅 8412 元，款项难以收回

客户名称	计提坏账准备	个别计提原因
北京住总建材市场家具城	182,960.00	款项无法收回，本公司法务部门出具审核意见
浙江聚宝置业有限公司	174,000.00	公司已提起诉讼，本公司法务部门出具意见，认为难以收回
陈宏江	142,800.00	业务人员私自收款，法院已做刑事判决，但款项无法收回
江西科龙实业发展有限公司	135,980.00	已提起诉讼，难以收回
浙江云凯建设投资有限公司	125,000.00	法院已于 2006 年判决，但款项一直未能收回
合计	3,964,232.50	

4. 预付款项

(1) 预付款项按类别列示如下：

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的预付账款（大于 300 万元）	11,414,637.28	22.94%	570,731.86	10,843,905.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付账款（账龄 3 年以上）	257,953.78	0.52%	253,495.78	4,458.00
其他不重大预付账款	38,082,802.51	76.54%	1,583,905.36	36,498,897.15
合计	49,755,393.57	100%	2,408,133.00	47,347,260.57
类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的预付账款（大于 300 万元）	21,397,067.63	42.86%	661,157.91	20,735,909.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付账款（账龄 3 年以上）	257,953.78	0.52%	252,466.67	5,487.11
其他不重大预付账款	28,265,313.73	56.62%	392,190.96	27,873,122.77
合计	49,920,335.14	100.00%	1,305,815.54	48,614,519.60

(2) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	41,431,610.66	83.32%	1,489,522.36	39,942,088.30
1—2 年（含）	4,716,601.78	9.45%	330,192.12	4,386,409.66
2—3 年（含）	3,349,227.35	6.71%	334,922.74	3,014,304.61
3 年以上	257,953.78	0.52%	253,495.78	4,458.00
合计	49,755,393.57	100.00%	2,408,133.00	47,347,260.57
账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	46,030,063.17	92.20%	873,336.68	45,156,726.49
1—2 年（含）	3,632,318.19	7.28%	180,012.19	3,452,306.00

2-3 年 (含)	-	-	-	-
3 年以上	257,953.78	0.52%	252,466.67	5,487.11
合 计	49,920,335.14	100.00%	1,305,815.54	48,614,519.60

(3) 其中：外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,248.82	6.8591	15,424.88	918,711.04	7.3046	6,710,816.66
合 计			15,424.88			6,710,816.66

(4) 预付款项坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
预付账款坏账准备	1,305,815.54	1,128,581.25	26,263.79	-	2,408,133.00
合 计	1,305,815.54	1,128,581.25	26,263.79	-	2,408,133.00

(5) 账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末数	账龄	未及时结算原因
浙江盾安房地产开发有限公司	2,336,202.00	1-3 年	预付购房款
匡仲企业有限公司	1,637,377.30	1-2 年	预付设备款
Nolek AB	748,721.50	1-2 年	预付设备款
杭州西湖台钻有限公司	600,000.00	1-2 年	预付设备款
深圳市时代超声设备	408,000.00	1-2 年	预付设备款
合 计	5,730,300.80		

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止，预付款项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，关联方预付款项及占预付款项总额的比例，详见本附注九所述。

5. 应收利息

项目	期末数	期初数
定期存款应收利息	-	142,450.00
合 计	-	142,450.00

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款 (大于 50 万元)	13,369,736.88	39.51	673,047.57	12,696,689.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 (账龄 3 年以上)	1,184,026.25	3.50	1,038,419.87	145,606.38
其他不重大其他应收款	19,281,887.98	56.99	1,278,505.68	18,003,382.30

合计	33,835,651.11	100.00	2,989,973.12	30,845,677.99
类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款（大于 50 万元）	13,435,774.45	70.07	671,788.72	12,763,985.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款（账龄 3 年以上）	994,370.13	5.19	828,729.82	165,640.31
其他不重大其他应收款	4,745,123.35	24.75	224,703.46	4,520,419.89
合计	19,175,267.93	100.00	1,725,222.00	17,450,045.93

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	29,077,059.47	85.93%	1,437,410.88	27,639,648.59
1—2 年（含）	2,444,459.67	7.23%	341,308.60	2,103,151.07
2—3 年（含）	1,130,105.72	3.35%	172,833.77	957,271.95
3—5 年（含）	308,656.12	0.91%	163,049.74	145,606.38
5 年以上	875,370.13	2.58%	875,370.13	-
其中：应收持股 5%以上 股份股东的金额	-	-	-	-
合计	33,835,651.11	100.00%	2,989,973.12	30,845,677.99
账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	15,199,659.49	79.26%	711,539.02	14,488,120.47
1—2 年（含）	2,568,622.62	13.40%	143,691.59	2,424,931.03
2—3 年（含）	412,615.69	2.15%	41,261.57	371,354.12
3—5 年（含）	331,680.62	1.73%	166,040.31	165,640.31
5 年以上	662,689.51	3.46%	662,689.51	-
其中：应收持股 5%以上 股份股东的金额	-	-	-	-
合计	19,175,267.93	100.00%	1,725,222.00	17,450,045.93

(3) 其中：外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	12,395.17	6.85910	85,019.71	78,764.46	7.3046	575,342.87
合计			85,019.71			575,342.87

(4) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	期末数				期初数
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
重庆田野建设集团有限公司	10,060,000.00	土地出让款	1 年以内	29.73%	-
浙江萧山所前镇人民政府	789,550.03	土地保证金	1 年以内	2.33%	5,000,000.00

单位名称	期末数				期初数
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
中招国际招标公司	400,000.00	投标保证金	1 年以内	1.18%	-
浙江浙联房产集团有限公司	395,000.00	履约保证金	2-3 年	1.17%	395,000.00
深圳昌利源实业有限公司	260,000.00	往来款	5 年以上	0.77%	260,000.00
合计	11,904,550.03			35.18%	5,655,000.00

注：截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 11,904,550.03 元，占其他应收款总额的比例为 35.18%。

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,725,222.00	1,512,122.49	247,371.37	-	2,989,973.12
合计	1,725,222.00	1,512,122.49	247,371.37	-	2,989,973.12

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注九所述。

(7) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款较年初增加 14,660,383.18 元，增加 76.45%，主要系本期新增 4 个子公司，且各子公司期末余额均有小幅增加。

7. 存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	期末数	期初数
原材料	135,313,728.26	163,991,472.72
在产品	27,945,627.39	55,849,753.80
产成品	222,654,550.89	256,214,331.80
低值易耗品	2,564,657.14	3,870,312.81
自制半成品	46,186,329.66	52,119,114.63
委托加工物资	111,857.55	3,936,303.50
发出商品	70,078,939.80	24,126,288.38
材料成本差异	-661,897.85	12,775.54
包装物	157,146.68	1,541,513.50
小计	504,350,939.52	561,661,866.68
减：存货跌价准备	-	-
合计	504,350,939.52	561,661,866.68

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项列示如下：

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

1、可供出售债券	-	-
2、可供出售权益工具	188,108,179.30	369,764,995.05
3、其他	-	-
小计	188,108,179.30	369,764,995.05
减：可供出售金融资产减值准备	-	-
合计	188,108,179.30	369,764,995.05

(2) 可供出售金融资产系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司 3,395.4545 万股无限售条件流通股（法人股），按照 2008 年 6 月 30 日的收盘价 5.54 元计算的可供出售的金融资产价值计 188,108,179.30 元，该部分股权的成本价 167,400,112.58 元。

9. 投资性房地产

(1) 投资性房地产本年增减变动如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧合计	1,176,399.31	167,058.48	-	1,343,457.79
房屋、建筑物	1,176,399.31	167,058.48	-	1,343,457.79
土地使用权	-	-	-	-
三、减值准备金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	9,532,477.70	-	-	9,365,419.22
房屋、建筑物	9,532,477.70	-	-	9,365,419.22
土地使用权	-	-	-	-

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值合计	367,543,388.00	56,213,540.87	11,902,589.98	411,854,338.89
1、房屋建筑物	165,942,952.59	2,744,755.46	6,983,155.66	161,704,552.39
2、机器设备	173,061,958.49	39,242,886.46	2,751,288.60	209,553,556.35
3、运输工具	10,988,771.48	725,269.50	1,411,962.00	10,302,078.98
4、电子设备	14,338,839.56	54,241.28	610,657.94	13,782,422.90
5、其他设备	3,210,865.88	13,446,388.17	145,525.78	16,511,728.27
二、累计折旧合计	61,646,483.70	18,879,182.54	2,083,099.62	78,442,566.62
1、房屋建筑物	9,148,313.11	2,280,203.30	202,706.23	11,225,810.18
2、机器设备	43,812,679.77	8,932,670.30	1,039,705.67	51,705,644.40
3、运输工具	2,731,684.15	1,209,304.86	236,380.10	3,704,608.91
4、电子设备	4,544,972.37	1,351,375.89	556,943.94	5,339,404.32
5、其他设备	1,408,834.30	5,105,628.19	47,363.68	6,467,098.81
三、固定资产减值准备合计	-	-	-	-

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、固定资产账面价值合计	305,896,904.30			333,411,772.27
1、房屋建筑物	156,794,639.48			150,478,742.21
2、机器设备	129,249,278.72			157,847,911.95
3、运输工具	8,257,087.33			6,597,470.07
4、电子设备	9,793,867.19			8,443,018.58
5、其他设备	1,802,031.58			10,044,629.46

(2) 本报告期在建工程完工 4,384,600.60 元全部转入固定资产，详细情况见本附注八之 11。

(3) 固定资产增加主要系子公司盾安禾田外购机器设备。

(4) 固定资产办理抵押贷款的详细情况见本附注八 12 之注 (7)、(8)、(9)。

11. 在建工程

工程名称	资金来源	期初数			本期增加	
		金额	其中:利息 资本化	减值准备	金额	其中:利息 资本化
检测中心设备工程	自有资金	2,994,166.29	-	-	910,629.11	-
ERP	募集资金	199,000.00	-	-	99,500.00	-
换热器新厂房	自有资金	12,000.00	-	-	3,348,882.40	-
员工宿舍	自有资金	-	-	-	5,122,877.82	-
珠海华宇三期厂房	自有资金	352,246.92	-	-	452,176.40	-
重庆华超新厂房工程	自有资金	200,792.00	-	-	3,403,113.55	-
酸洗车间及配套废水废气治理项目	自有资金	-	-	-	835,025.00	-
厂房装修	自有资金	-	-	-	85,936.00	-
SAP 软件	自有资金	-	-	-	1,705,788.04	-
行车架墩	自有资金	-	-	-	16,000.00	-
设备基础工程	自有资金	-	-	-	132,159.00	-
软件 SolidWrks2008	自有资金	-	-	-	660,000.00	-
简易仓库	自有资金	-	-	-	115,000.00	-
合计		3,758,205.21	-	-	16,887,087.32	-

(续上表)

工程名称	本期减少		期末数			工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中:本年 转固定资产	金额	其中:利 息资本化	减值 准备	
检测中心设备工程	3,904,795.40	3,904,795.40	-	-	-	
ERP	-	-	298,500.00	-	-	
换热器新厂房	-	-	3,360,882.40	-	-	
员工宿舍	-	-	5,122,877.82	-	-	
珠海华宇三期厂房	-	-	804,423.32	-	-	
重庆华超新厂房工程	-	-	3,603,905.55	-	-	
酸洗车间及配套废水废气治理项目	-	-	835,025.00	-	-	
厂房装修	35,936.00	35,936.00	50,000.00	-	-	

工程名称	本期减少		期末数			工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中：本年 转固定资产	金额	其中：利 息资本化	减值 准备	
SAP 软件	207,023.20	207,023.20	1,498,764.84	-	-	
行车架墩	16,000.00	16,000.00	-	-	-	
设备基础工程	105,846.00	105,846.00	26,313.00	-	-	
软件 SolidWrks2008	-	-	660,000.00	-	-	
简易仓库	115,000.00	115,000.00	-	-	-	
合计	4,384,600.60	4,384,600.60	16,260,691.93	-	-	

12. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、无形资产原价合计	218,152,943.34	8,024,129.93	20,279,281.05	205,897,792.22
1、珠海华宇土地使用权 1	2,047,320.29	-	-	2,047,320.29
2、珠海华宇土地使用权 2	6,307,178.00	-	-	6,307,178.00
3、重庆华超土地使用权 1	20,279,281.05	-	20,279,281.05	-
4、重庆华超土地使用权 2	5,655,961.00	1,114,189.93	-	6,770,150.93
5、浙江赛富特土地使用权	9,125,800.00	6,876,280.00	-	16,002,080.00
6、合肥通用专有技术	812,615.00	-	-	812,615.00
7、合肥通用商标注册费	2,160.00	-	-	2,160.00
8、母公司土地使用权 1	11,067,300.00	-	-	11,067,300.00
9、母公司土地使用权 2	25,394,000.00	-	-	25,394,000.00
10、母公司土地使用权 3	137,461,328.00	-	-	137,461,328.00
11、重庆华超 AIP 软件	-	19,800.00	-	19,800.00
12、苏州华越监控系统	-	13,860.00	-	13,860.00
二、无形资产累计摊销额合计	5,184,755.14	2,378,844.57	364,377.61	7,199,222.10
1、珠海华宇土地使用权 1	266,151.60	20,473.20	-	286,624.80
2、珠海华宇土地使用权 2	110,014.60	63,071.78	-	173,086.38
3、重庆华超土地使用权 1	142,831.73	221,545.88	364,377.61	-
4、重庆华超土地使用权 2	259,851.02	-30,819.20	-	229,031.82
5、浙江赛富特土地使用权	15,209.67	114,178.93	-	129,388.60
6、合肥通用专有技术	719,314.60	81,261.48	-	800,576.08
7、合肥通用商标注册费	2,160.00	-	-	2,160.00
8、母公司土地使用权 1	1,699,768.43	120,079.20	-	1,819,847.63
9、母公司土地使用权 2	1,717,692.81	279,005.04	-	1,996,697.85
10、母公司土地使用权 3	251,760.68	1,507,342.26	-	1,759,102.94
11、重庆华超 AIP 软件	-	2,475.00	-	2,475.00
12、苏州华越监控系统	-	231.00	-	231.00
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	212,968,188.20	8,388,507.54	22,658,125.62	198,698,570.12
1、珠海华宇土地使用权 1	1,781,168.69	-	20,473.20	1,760,695.49
2、珠海华宇土地使用权 2	6,197,163.40	-	63,071.78	6,134,091.62
3、重庆华超土地使用权 1	20,136,449.32	364,377.61	20,500,826.93	-
4、重庆华超土地使用权 2	5,396,109.98	1,114,189.93	-30,819.20	6,541,119.11
5、浙江赛富特土地使用权	9,110,590.33	6,876,280.00	114,178.93	15,872,691.40
6、合肥通用专有技术	93,300.40	-	81,261.48	12,038.92
7、合肥通用商标注册费	-	-	-	-
8、母公司土地使用权 1	9,367,531.57	-	120,079.20	9,247,452.37
9、母公司土地使用权 2	23,676,307.19	-	279,005.04	23,397,302.15
10、母公司土地使用权 3	137,209,567.32	-	1,507,342.26	135,702,225.06

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
11、重庆华超 AIP 软件	-	19,800.00	2,475.00	17,325.00
12、苏州华越监控系统	-	13,860.00	231.00	13,629.00

注：（1）珠海华宇土地使用权 1：子公司珠海华宇金属有限公司购入的土地使用权（面积 62,115.30m²）。该地块位于为珠海市金湾区三灶机场西路 693 号，地号 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。

（2）珠海华宇土地使用权 2：子公司珠海华宇金属有限公司购入的土地使用权（面积 68,038.40m²），该地块位于为珠海市金湾区三灶定家湾工业园，地号 1010096 号，权证号为粤房地证字第 C5225972 号，用途为工业用地，使用年限为 50 年，权利终止日 2057 年 11 月 8 日。

（3）重庆华超土地使用权 1：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 33,338.00 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，权利终止日 2056 年 12 月。因涉及重庆高新技术产业开发区九龙园区规划调整的需要，该地块变更为居住用地，2008 年 3 月重庆华超与重庆市九龙坡区房地产管理局签订协议，将该土地使用权以每亩 60 万元的价格转让。

（4）重庆华超土地使用权 2：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 32,115.00 平方米，该地块作为工业建设用地有偿出让，出让年限 50 年，土地权证号房地证 2007 字第 00394 号。

（5）浙江赛富特土地使用权：子公司浙江赛富特取得 33,333.00 平方米的土地使用权支付出让金及相关税费，其中：

A、2007 年购买 20,000.00 平方米，该地块系根据杭州市国土资源局萧山分局萧土合字[2007]工 14 号《国有土地使用权出让合同书》，购买位于浙江萧山所前镇来苏周村 20000 平方米（30 亩）的土地使用权所交纳的土地出让金 9,125,800.00 元；

B、2008 年 3 月购买 13,333.00 平方米，该地块系根据杭州市国土资源局萧山分局萧土合字[2008]工 28 号《国有土地使用权出让合同书》，购买位于浙江萧山所前镇杭州新光塑料场东侧 13,333.00m²（20 亩）土地使用权所交纳的土地出让金 6,786,280.00 元。

上述土地使用权证正在办理过程中。

（6）合肥通用专有技术：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。

（7）母公司土地使用权 1：该地块位于店口镇工业区，权证号诸暨国用（2002）字第 6-673 号，地块号 6-100-0-246，土地使用权面积 56,588.00 平方米，系本公司股东盾安控股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 1,106.73 万元。权利终止日 2047 年 12 月 17 日。

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司将诸暨国用（2002）字第 6-673 号土地使用权连同地上房屋建筑物 24,262.20 平方米作价 4,472.00 万元抵押，向中国农业银行诸暨市支行办理抵押借款 3,000.00 万元。

（8）母公司土地使用权 2：该地块位于店口镇文昌路，权证号诸暨国用（2005）字第 6-1616 号，地块号 6-100-0-818，土地使用权面积 94,290.00 平方米，系本公司于 2004 年 12 月份从盾安控股购入

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 2,539.40 万元。权利终止日 2050 年 8 月 25 日。

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司将诸暨国用(2005)字第 6-1616 号国有土地使用权证（土地面积 94,290.00 平方米）连同地上房屋建筑物及正常使用的电力、电梯、自来水、围墙、门楼、消防、环保、绿化等合计作价 8,580.00 万元，向中国农业银行诸暨市支行办理抵押物担保借款总计 5,000.00 万元，其中：一年内到期的非流动负债 2,000.00 万元、长期借款 3,000.00 万元。

（9）母公司土地使用权 3：该地块位于店口镇工业区，权证号诸暨国用（2007）第 90704890 号，地块号 907-100-1-916 号，土地使用权面积 157,379.33 平方米。系本公司 2007 年度增发购买盾安精工国有土地使用权，浙江博南国土资源规划评估咨询有限公司为本次增发出具了浙博地估（2007）字第 041 号《土地估价报告》，确认价值为 13,345.76 万元，含契税等入账成本为 13,746.13 元。权利终止日 2053 年 3 月 16 日。

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司将诸暨国用（2007）第 90704890 号土地使用权（面积 157,379.33 平方米）连同地上房屋建筑物 78,483.82 平方米做为抵押，向中国工商银行诸暨市店口支行办理抵押借款 6,000.00 万元。

13. 长期待摊费用

项目	初始金额	期末数	期初数	剩余摊销期
产品检测费	508,298.00	37,872.10	70,333.91	13 个月
厨房工具等	182,285.00	177,615.00	-	21 个月
合计	690,583.00	215,487.10	70,333.91	

14. 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,455,666.55	7,640,782.88	25,215,713.70	5,686,726.96
预提费用	-	-	791,021.01	197,755.26
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	37,455,666.55	7,640,782.88	26,006,734.71	5,884,482.22

15. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期减少数		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	35,688,089.25	14,076,907.45	273,635.16	5,495,519.09	43,995,842.45
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

项目	期初数	本期计提额	本期减少数		期末数
			转回	转销	
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	35,688,089.25	14,076,907.45	273,635.16	5,495,519.09	43,995,842.45

注：本期转销坏账准备共计 5,495,519.09 元，其中母公司经浙江省诸暨市地方税务局批准核销坏账 5,488,684.09 元，批准文号诸地税[2008]11 号。

16. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	97,990,000.00	21,990,000.00
担保借款	216,204,619.00	140,137,824.00
合计	314,194,619.00	162,127,824.00

其中：外币列示如下：

借款银行	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
工行店口支行（美元户）	3,090,000.00	6.8591	21,194,619.00	3,440,000.00	7.3046	25,127,824.00
合计			21,194,619.00			25,127,824.00

注：

——抵押借款：

(1) 母公司抵押借款人民币 6,000.00 万元：系以本公司土地使用权及房产为抵押，从中国工商银行诸暨店口支行借入的短期借款 6,000.00 万元。抵押合同编号 2008 年抵字 118 号，其中土地 157,379.30 平方米（权属证明：诸暨国用（2007）字第 90704890 号）；房产 78,483.82 平方米（权属证明：诸字第 B0000005856 号至诸字第 B0000005862 号），抵押物评估价值共计 17,017.00 万元。

(2) 母公司抵押借款人民币 3,000.00 万元：系从中国农业银行诸暨店口支行借入的短期借款 3,000.00 万元。抵押合同号（330605117）农银高抵字（2007）第 0613 号，其中土地使用权 56588 平方米，作价 2,887.00 万元，房产 24262.20 平方米，作价 1,585.00 万元，合计作价 4,472.00 万元。

(3) 子公司盾安禾田抵押贷款 799.00 万元：系从上海浦东发展银行杭州分行清泰支行借入短期借款 799.00 万，由宁波大榭开发区华安机械有限公司提供住宅、厂房、土地等抵押物的抵押担保，抵押合同编号 YZ950520072801241，盾安控股集团有限公司、姚新义、周才良提供保证担保，保证合同编号分别为 ZB9505200728009101、ZB9505200728009102，ZB9505200728009103。

——担保借款：

(1) 母公司担保借款人民币 5,000.00 万元：系从中国农业银行诸暨店口支行短期借款 5,000.00 万元，由浙江洁丽雅毛巾有限公司提供保证担保，保证合同编号为 33905200800001495。

(2) 母公司担保借款人民币 3,000.00 万元：系从深圳发展银行杭州分行短期借款 3,000.00 万元，盾安控股集团有限公司为本公司提供担保，保证合同编号：深发杭营额保字 20071112001-1 号。

(3) 子公司盾安禾田担保借款 400.00 万元：系从中国工商银行诸暨店口支行借入短期借款 400.00 万元，由露笑集团有限公司提供保证担保，保证合同编号 2007 保字 14 号。

(4) 子公司盾安禾田担保借款 1,400.00 万元: 系从中国农业银行诸暨市支行借入短期借款 1,400.00 万元, 由浙江中义集团有限公司提供保证担保, 保证合同编号 3390520080001484。

(5) 子公司盾安禾田担保借款 8,000.00 万元: 系从中国农业银行诸暨市店口支行借入短期借款 8,000.00 万元, 由盾安控股提供保证担保, 保证合同编号 33905200700002874。

(6) 子公司盾安禾田担保借款 1,701.00 万元: 系从上海浦东发展银行杭州分行清泰支行借入短期借款 1,701.00 万元, 由盾安控股、姚新义、周才良提供保证担保。

(7) 子公司盾安禾田担保借款 62.00 万美元 (折合人民币 4,252,642.00 元): 系中国工商银行诸暨支行短期借款 62.00 万美元, 露笑集团有限公司提供保证担保, 保证合同编号 2008 保字 33 号。

(8) 子公司盾安禾田担保借款 247.00 万美元 (折合人民币 16,941,977.00 元): 系中国工商银行诸暨支行短期借款 247.00 万美元, 由浙江袜业有限公司提供保证担保, 保证合同编号为 2007 保字 163 号。

17. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	268,039,600.38	112,205,435.33
商业承兑汇票	-	-
合计	268,039,600.38	112,205,435.33

注: 本公司为开具上述银行承兑票据均在相关银行存入一定比例的承兑保证金, 保证金的情况见本附注八之 1。

18. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	441,553,910.82	96.65%	375,060,130.85	99.50%
1-2 年 (含)	13,925,330.90	3.05%	1,269,727.08	0.34%
2-3 年 (含)	873,852.60	0.19%	235,707.09	0.06%
3 年以上	517,911.41	0.11%	369,348.49	0.10%
合计	456,871,005.73	100.00%	376,934,913.51	100.00%

(2) 余额中外币列示如下:

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	4,511,624.18	6.8591	30,945,681.41	3,000,687.24	7.3046	21,918,820.01
合计			30,945,681.41			21,918,820.01

(3) 应付账款期末较期初增加 79,936,092.22 元, 主要系子公司盾安禾田的采购金额较期初增加所致。

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
-----	----	------	-------	--------

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
浙江盾安精工集团有限公司	2,660,075.74	2007 年	货款	未结算
广东华凌中央空调设备有限公司	356,121.96	2006 年	货款	未结算
合肥通用环境控制技术有限公司	116,500.00	2007 年	工程款	未结算
上海天洁铝业有限公司	114,700.64	2004 年	货款	未结算
杭州德诚会计师事务所有限公司	72,000.00	2007 年	咨询款	未结算
合计	3,319,398.34			

(5) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 应付账款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项为: 子公司盾安机械应付浙江盾安精工集团有限公司 75,486,125.45 元, 子公司盾安禾田应付浙江盾安精工集团有限公司 24,662,608.05 元, 合计 100,148,733.50。

19. 预收账款

(1) 预收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,484,322.92	99.69%	21,492,913.96	99.49%
1-2 年 (含)	26,923.63	0.17%	88,830.00	0.41%
2-3 年 (含)	20,836.32	0.14%	22,184.46	0.10%
3 年以上	204.00	-	204.00	-
合计	15,532,286.87	100.00%	21,604,132.42	100.00%

(2) 余额中外币列示如下:

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	31,010.61	6.8591	212,704.88	112,007.72	7.3046	818,171.59
合计			212,704.88			818,171.59

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年的大额预收账款的明细如下:

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
常州市靓丰针布厂	12,580.00	2006 年	货款	未结算
美国 WLSPEC	20,756.32	2005 年	货款	未结算
温岭市亚迪机电有限公司	13,000.00	2006 年	货款	未结算
合计	46,336.32			

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 预收账款余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加额	本年支付额	期末数
应付工资	13,077,977.33	112,293,295.52	103,038,610.46	22,332,662.39
应付福利费	3,130,410.55	1,510,296.25	4,640,706.80	-
社会保险费	342,301.09	6,775,872.14	5,962,441.22	1,155,732.01

项目	期初数	本期增加额	本年支付额	期末数
工会经费和职工教育经费	5,062,305.99	4,018,592.11	427,130.27	8,653,767.83
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	138,448.93	138,448.93	-
其他薪酬	420,000.00	210,000.00	-	630,000.00
合计	22,032,994.96	124,946,504.95	114,207,337.68	32,772,162.23

21. 应交税费

类别	期末数	期初数
增值税	12,229,904.79	-6,945,929.72
营业税	364,510.48	-
城建税	486,776.05	170,129.33
房产税	1,034,095.64	76,671.44
企业所得税	19,556,286.99	22,443,176.15
个人所得税	1,688,953.29	846,031.68
土地使用税	940,689.99	32,016.00
印花税	79,305.47	103,252.11
土地增值税	5,065,006.50	-
教育费附加	171,451.21	-
水利建设基金及地方教育费附加等	909,029.29	736,904.62
合计	42,526,009.70	17,462,251.61

注：应交税费期末较期初增加 25,063,758.09 元，主要原因系本公司本报告期销售增长导致应交增值税及子公司重庆华超出售土地使用权应交土地增值税增加。

22. 应付利息

项目	期末数	期初数
预提贷款利息	803,658.51	536,482.55
合计	803,658.51	536,482.55

23. 应付股利

投资者名称或类别	期末数	期初数
禾田投资有限公司	-	15,357,633.91
合计	-	15,357,633.91

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,200,827.50	56.19%	80,755,975.71	93.66%

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1-2年(含)	14,254,371.24	36.08%	3,625,676.15	4.21%
2-3年(含)	1,545,474.34	3.91%	1,704,673.21	1.98%
3年以上	1,507,551.04	3.82%	130,321.00	0.15%
合计	39,508,224.12	100.00%	86,216,646.07	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
浙江科宇金属材料有限公司	500,000.00	2007 年	质保押金	未结算
浙江江南铜管有限公司	200,000.00	2007 年	质保押金	未结算
知锐金属制品厂(谭正飞)	101,700.00	2007 年	电费	未结算
东莞市金瑞五金制品有限公司	150,000.00	2007 年	质保押金	未结算
珠海秦谊机电制造有限公司	120,000.00	2007 年	质保押金	未结算
合计	1,071,700.00			

(3) 其他应付款期末较期初数减少 46,708,421.95 元, 减少 54.18%, 主要系与关联方的往来余额减少。

(4) 余额中外币列示如下:

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	105,200.00	6.8591	721,577.32	190,300.00	7.3046	1,390,065.38
合计			721,577.32			1,390,065.38

(5) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位为: 浙江盾安精工集团有限公司 2,473,799.45 元, 盾安控股集团有限公司 1,355,754.32 元。关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注九所述。

25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数	备注
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00	抵押详见情况本附注十一
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	

26. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	-	150,000.00
合计	-	150,000.00

27. 长期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00	抵押详见情况本附注十一
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	

28. 长期应付款

项目	期末数	期初数
长期应付款	2,126,000.00	2,126,000.00
合计	2,126,000.00	2,126,000.00

注：长期应付款系子公司合肥通用制冷设备有限公司作为项目承担者（该项目共 5 个参与单位）取得科技部下拨的建设部作为项目组织单位的“低品位能源高效应用关键技术研究”国家科技支撑计划专项经费，该项目起止年限为 2006 年 10 月 10 日—2010 年 12 月 31 日，经费来源合计 1,805.00 万元，其中专项经费 455.00 万元，需自筹经费 1,350.00 万元。

29. 递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产(海螺型材股权)	20,708,066.72	5,177,016.68	202,364,882.47	50,591,220.62
零价格转让资产	41,579,913.84	10,394,978.46	41,579,913.84	10,394,978.46
合计	62,287,980.56	15,571,995.14	243,944,796.31	60,986,199.08

注：

(1) 可供出售金融资产确认的递延所得税负债系本公司持有的海螺型材股权截至 2008 年 6 月 30 日止公允价值与持有成本的差异，按照适用的所得税税率计提。

(2) 2007 年 12 月份，本公司定向增发事项中，根据盾安精工《关于零价格转让空调零部件（储液器、平衡块等）资产业务的补充承诺》，以零价格将价值 51,974,892.32 元的空调零部件（储液器、平衡块等）资产转让给本公司，除已经确认为应交所得税（暂时性差异中作调整）外，确认的递延所得税负债为 10,394,978.46 元。

30. 股本

(1) 本年内股本变动情况如下：

项目	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	110,535,807	68.579%	-	-	110,535,807	-	110,535,807	221,071,614	68.579%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其它内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：									
境内非国有法人持股	108,708,261	67.445%	-	-	108,708,261	-	108,708,261	217,416,522	67.445%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
其中:					-		-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	1,827,546	1.134%	-	-	1,827,546	-	1,827,546	1,827,546	1.134%
二、无限售条件股份	50,646,058	31.421%	-	-	50,646,058	-	50,646,058	101,292,116	31.421%
1、人民币普通股	50,646,058	31.421%	-	-	50,646,058	-	50,646,058	101,292,116	31.421%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	161,181,865	100%	-	-	161,181,865	-	161,181,865	322,363,730	100%

注：经本公司 2008 年 5 月 23 日召开的股东大会决议，以 2007 年末股本 161,181,865 股为基数，每 10 股转增 10 股，每股面值为人民币 1.00 元，申请增加注册资本为人民币 161,181,865.00 元，全部由资本公积金转增股本，变更后注册资本为人民币 322,363,730.00 元。2008 年 6 月 10 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权手续，天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司出具天健华证中洲验（2008）GF 字第 070002 号《验资报告》。

31. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	482,998,253.24	10,500,000.00	161,181,865.00	332,316,388.24
可供出售金融资产公允价值变动	151,773,661.85	-	136,242,611.81	15,531,050.04
合计	634,771,915.09	10,500,000.00	297,424,476.81	347,847,438.28

注：（1）股本溢价本期减少主要系用资本公积金转增股本，详细情况见本附注八之 30。

（2）可供出售金融资产公允价值变动减少的主要原因系本公司持有的芜湖海螺型材股份有限公司的无限售流通股股权期末收盘价较期初收盘价下降所形成（2008 年 6 月 20 日的收盘价为：5.54 元/股）。

32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,797,997.30	678,600.94	-	35,476,598.24
合计	34,797,997.30	678,600.94	-	35,476,598.24

注：法定盈余公积增加的主要原因系本公司根据章程规定计提的法定盈余公积 678,600.94 元。

33. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
上年年末未分配利润	285,023,012.88	37,178,115.58
加：会计政策变更	-	88,563,456.42
前期差错更正	-	-

项目	本期数	上年同期数
本年年初未分配利润	285,023,012.88	125,741,572.00
加：本期净利润	117,878,253.66	83,248,721.85
其他	-	-
可供分配利润	402,901,266.54	208,990,293.85
减：提取法定盈余公积	678,600.94	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
可供股东分配利润	402,222,665.60	208,990,293.85
减：提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	48,354,559.50	-
转作股本的普通股股利	10,500,000.00	-
期末未分配利润	343,368,106.10	208,990,293.85

注：经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]216 号《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司向浙江盾安精工集团有限公司发行新股购买资产的批复》核准，本公司于 2007 年 12 月 25 日向特定对象非公开发行 9,000 万股人民币普通股（A 股），本公司向浙江盾安精工集团有限公司（以下简称盾安精工）增发 9,000 万股人民币普通股购买盾安精工持有的子公司股权和拥有的 157,379.33 平方米国有土地使用权及 78,483.82 平方米房屋建筑物。购买的子公司股权包括盾安禾田 70%股权、珠海华宇 70%股权、重庆华超 100%股权、天津华信 100%股权、苏州华越 100%股权和美国精工 100%股，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》本公司以 2007 年 12 月 31 日为股权并购日进行了同一控制下的企业合并。

本报告期内，苏州华越金属有限公司以未分配利润转增实收资本为人民币 500.00 万元、重庆华超金属有限公司以未分配利润转增实收资本为人民币 550.00 万元，编制合并财务报表时，上述转作股本的普通股股利按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》还原为资本公积。对苏州华越金属有限公司、重庆华超金属有限公司进行增资的详细情况见本附注七之 1。

34. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

少数股东单位	股权比例	期末数	期初数
子公司 1-浙江诸暨盾安换热器有限公司	26%	11,430,722.12	9,800,872.20
子公司 2-合肥通用制冷设备有限公司	40%	4,704,290.62	4,111,375.87
子公司 3-浙江赛富特机电设备有限公司	40%	18,880,441.37	18,829,916.39
子公司 4-浙江盾安禾田金属有限公司	30%	108,597,577.65	85,709,698.89
子公司 5-珠海华宇金属有限公司	30%	24,045,345.85	18,375,831.76
子公司 6-浙江宾肯洁净工程有限公司	28%	-	2,806,073.90
合计		167,658,377.61	139,633,769.01

35. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本期发生数	上年同期数
营业收入	1,611,339,751.75	1,328,627,298.31
其中: 主营业务收入	1,529,769,147.26	1,090,520,633.12
其他业务收入	81,570,604.49	238,106,665.19
营业成本	1,304,718,836.28	1,136,675,906.04
其中: 主营业务成本	1,228,676,369.79	905,301,441.91
其他业务成本	76,042,466.49	231,374,464.13

(2) 按产品或业务类别分项列示如下:

产品或业务类别	本期发生数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,607,625,143.70	1,303,367,213.37	1,327,088,985.34	1,136,457,551.24
维修服务	2,953,956.05	1,182,065.73	928,409.55	8,132.68
租赁收入	760,652.00	169,557.18	609,903.42	210,222.12
合计	1,611,339,751.75	1,304,718,836.28	1,328,627,298.31	1,136,675,906.04

(3) 主营业务收入、成本分类明细如下:

业务性质	本期发生数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制冷设备整机	82,718,961.43	49,502,807.44	63,921,712.27	37,088,016.66
制冷设备末端	49,010,857.51	35,093,521.44	45,220,773.89	34,287,474.58
热交换器	65,265,276.43	47,161,793.82	45,470,692.02	39,989,890.40
制冷阀类	809,177,611.01	672,958,143.33	570,730,911.09	494,768,107.57
管路集成组件	365,209,485.51	308,037,367.65	307,907,767.54	250,468,301.96
压缩机零部件	158,386,955.37	115,922,736.11	57,268,776.31	48,699,650.74
合计	1,529,769,147.26	1,228,676,369.79	1,090,520,633.12	905,301,441.91

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例:

项目	本期发生数	上年同期数
前五名客户收入总额	537,706,875.71	472,097,347.44
占全部销售收入的比例	35.14%	43.29%

36. 营业税金及附加

税 种	本期发生数	上年同期数
营业税	550,654.52	9,956.17
城建税	1,145,527.01	619,440.06
教育附加	658,377.98	578,660.18
水利建设基金	1,081,744.39	141,636.88

税种	本期发生数	上年同期数
地方教育费附加	580,588.56	769,821.92
合计	4,016,892.46	2,119,515.21

37. 财务费用

项目	本期发生数	上年同期数
利息支出	20,290,923.99	11,427,314.69
减：利息收入	8,054,524.42	6,338,196.69
利息支出净额	12,236,399.57	5,089,118.00
加：汇兑损失	315,970.09	668,085.13
减：汇兑收益	-	-
手续费及其他	807,643.03	287,274.04
合计	13,360,012.69	6,044,477.17

38. 资产减值损失

项目	本期发生数	上年同期数
一、坏账损失	13,803,272.29	-8,583,775.93
二、存货跌价损失	-	-34,777.90
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	13,803,272.29	-8,618,553.83

39. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生数	上年同期数
1、成本法核算的长期股权投资收益	-	-
2、权益法核算的长期股权投资收益	-	-
3、处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益	1,697,727.25	10,851,271.96
5、其他	-	-
合计	1,697,727.25	10,851,271.96

(2) 2008 年 6 月 26 日本公司收到芜湖海螺型材股份有限公司 2007 年度分派的现金股利 1,697,727.25 元，列入可供出售金融资产持有收益。

40. 营业外收入

项目	本期发生数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	7,302,401.30	56,229.46
其中：固定资产处置利得	54,921.99	56,229.46
无形资产处置利得	7,247,479.31	-
罚款利得	92,085.77	110,664.86
不合格品扣款	250,331.34	113,240.54
政府补助利得（注）	1,596,830.00	950,000.00
其他	228,753.66	142,795.49
合计	9,470,402.07	1,372,930.35

注：本报告期政府补助利得明细如下（以下无附加性限制条件）：

项目	金额	种类	相关批准文件	批准机关	备注
企业技术改革奖励	10,000.00	技改补贴		诸暨市政府	
企业创牌奖励	50,000.00	政府奖励		诸暨市政府	
2006 年度专利产品奖励	20,000.00	政府奖励	诸科[2007]62 号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	
科技计划项目配套经费	50,000.00	科技经费补助	诸科[2007]61 号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	
与浙江大学科技合作	60,000.00	经费补助	诸科[2007]46 号	诸暨市科学技术局、诸暨市财政局	
2007 年经济政策奖励	320,000.00	政府奖励		诸暨市政府	
企业技术改革奖励	300,000.00	技改补贴		诸暨市政府	
企业技术改革奖励	150,000.00	技改补贴	诸政发[2007]1 号	诸暨市人民政府	
项目奖励款	10,000.00	项目奖励款	店委（2006）5 号	店口镇政府	禾田
外商投资明星企业奖	10,000.00	财政局奖励款	诸政发[2007]3 号	诸暨市政府	禾田
机电产品出口奖励	300,000.00	财政局奖励款	诸政发[2007]3 号	诸暨市政府	禾田
引进先进技术和设备奖	32,830.00	财政局奖励款	诸政发[2007]3 号	诸暨市政府	禾田
在线检测监控安装奖	100,000.00	财政局奖励款	诸政发[2007]27 号	诸暨市政府	禾田
机电产品出口奖励	30,000.00	财政局奖励款	诸政发[2007]3 号	诸暨市政府	禾田
国际市场专业认证奖	10,000.00	财政局奖励款	诸政发[2007]3 号	诸暨市政府	禾田
节能奖励	144,000.00	节能奖励		三灶政府	珠海
合计	1,596,830.00				

41. 营业外支出

项目	本期发生数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	710,388.00	162,231.28
其中：固定资产处置损失	710,388.00	162,231.28
无形资产处置损失	-	-
不合格品扣款	310,468.91	-
捐赠支出	1,785,000.00	-
水利基金	123,978.92	24,476.90

项目	本期发生数	上年同期数
堤围维护费	-	90,000.00
其他	84,535.26	336,469.14
合计	3,014,371.09	613,177.32

注：营业外支出比上期增长 2,401,193.77 元，增长 391.60%，主要系四川汶川地震捐款 100.00 万元所致。

42. 所得税

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生数	上年同期数
当期所得税费用	30,180,313.36	21,924,891.96
加：递延所得税负债增加额	-	-
减：递延所得税资产增加额	1,756,300.65	-540,022.88
合计	28,424,012.71	22,464,914.84

(2) 所得税费用与会计利润的关系

项目	本期发生数
会计利润总额	177,132,948.88
加：纳税所得调增额	13,907,251.27
减：纳税所得调减额	5,920,170.58
应纳税所得额	185,120,029.57
弥补以前年度亏损	-
本期应纳税所得额	185,120,029.57
境内外所得应纳税额	30,180,313.36
减免所得税额	-
实际应纳税额	30,180,313.36
加：递延所得税负债增加额	-
减：递延所得税资产增加额	1,756,300.65
所得税费用	28,424,012.71

43. 少数股东损益

少数股东名称	被投资单位名称	少数股权比例	本期发生数
禾田投资有限公司	浙江诸暨盾安换热器有限公司	26%	1,629,849.93
合肥通用机械研究院和曹叶华	合肥通用制冷设备有限公司	40%	592,914.75
禾田投资有限公司	浙江赛富特机电设备有限公司	40%	50,524.98
禾田投资有限公司	浙江盾安禾田金属有限公司	30%	22,887,878.76
禾田投资有限公司	珠海华宇金属有限公司	30%	5,669,514.09
合计			30,830,682.51

44. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	148,708,936.17	104,778,651.46	6,786,009.37	9,637,976.46
加: 资产减值准备	13,803,272.29	-8,618,553.83	1,547,116.23	1,023,626.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,337,989.54	8,440,249.70	4,670,697.32	2,868,025.69
无形资产摊销	2,378,844.57	436,075.62	147,323.56	398,623.98
长期待摊费用摊销	37,131.80	35,961.78	-	-
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)	-6,592,013.30	106,001.82	2,047,377.59	-54,824.46
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)	13,360,012.69	6,044,477.17	2,473,848.34	1,467,128.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,697,727.25	-10,851,271.96	-1,697,727.25	-10,851,271.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,756,300.66	349,635.38	-546,426.01	-118,521.52
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)	57,310,927.16	-62,548,496.32	30,038,897.91	-17,328,437.82
经营性应收项目减少(增加以“-”号填列)	-435,966,759.97	203,113,749.36	-16,434,864.42	1,119,230.80
经营性应付项目增加(减少以“-”号填列)	221,434,109.00	-235,970,247.47	-38,120,147.34	25,853,706.87
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	25,358,422.04	5,316,232.71	-9,087,894.70	14,015,262.87
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	227,124,583.70	170,497,258.03	89,060,529.02	71,804,623.24
减: 现金的期初余额	166,156,048.75	127,926,202.01	73,303,102.36	63,237,525.71
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	60,968,534.95	42,571,056.02	15,757,426.66	8,567,097.53

(2) 现金和现金等价物

项目	合并	母公司
----	----	-----

	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、现金	227,124,583.70	170,497,258.03	89,060,529.02	71,804,623.24
其中：库存现金	1,262,058.28	331,504.20	35,358.98	76,353.17
可随时用于支付的银行存款	225,862,525.42	170,165,753.83	89,025,170.04	71,728,270.07
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	227,124,583.70	170,497,258.03	89,060,529.02	71,804,623.24
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

(3) 现金流量表大额发生数的其他项目

A、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公费	4,507,961.26
差旅费	5,427,055.49
宣传广告费	1,987,945.80
审计咨询费	2,320,645.97
业务费	6,025,771.12
招待费	4,875,532.35
售后服务	946,116.59
运输费用	11,743,457.08
出口费用	420,670.57
质量处置费	934,997.09
租金及其他	1,005,811.81
经营性活动中应收应付净支出	37,212,773.61
合计	77,408,738.74

B、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
金融机构手续费	807,643.03
支付 2007 年度增发券商费用	4,500,000.00
合计	5,307,643.03

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额

单项金额重大的应收账款（大于 300 万元）	32,275,980.98	27.68%	1,668,143.57	30,607,837.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（账龄 3 年以上）	11,737,310.87	10.07%	8,734,886.77	3,002,424.10
其他不重大应收账款	72,597,111.02	62.25%	3,382,810.21	69,214,300.81
合计	116,610,402.87	100.00%	13,785,840.55	102,824,562.32
类别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款（大于 300 万元）	8,943,133.29	8.22%	447,156.66	8,495,976.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（账龄 3 年以上）	17,050,353.34	15.67%	12,723,208.65	4,327,144.69
其他不重大应收账款	82,810,239.27	76.11%	5,443,678.94	77,366,560.33
合计	108,803,725.90	100.00%	18,614,044.25	90,189,681.65

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	74,844,656.20	64.19%	2,788,265.83	72,056,390.37
1—2 年（含）	24,671,854.19	21.16%	1,727,029.79	22,944,824.40
2—3 年（含）	5,356,581.61	4.59%	535,658.16	4,820,923.45
3—5 年（含）	6,004,848.21	5.15%	3,002,424.11	3,002,424.10
5 年以上	2,920,299.35	2.50%	2,920,299.35	-
个别计提	2,812,163.31	2.41%	2,812,163.31	-
合计	116,610,402.87	100.00%	13,785,840.55	102,824,562.32
账龄结构	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	70,051,680.84	64.39%	3,502,584.04	66,549,096.80
1—2 年（含）	16,201,480.05	14.89%	1,134,103.60	15,067,376.45
2—3 年（含）	4,273,404.12	3.93%	427,340.41	3,846,063.71
3—5 年（含）	8,654,289.38	7.95%	4,327,144.69	4,327,144.69
5 年以上	1,547,976.11	1.42%	1,547,976.11	-
个别计提	8,074,895.40	7.42%	7,674,895.40	400,000.00
合计	108,803,725.90	100.00%	18,614,044.25	90,189,681.65

(3) 应收账款按客户类别列示如下：

客户类别	期末数			期初数
	账面余额	欠款年限	占总额比例	
浙江盾安机械有限公司	19,079,339.69	1 年以内	16.36%	-
巨石集团有限公司	8,546,641.29	0-2 年	7.33%	4,816,633.29
建业住宅集团（中国）有限公司	4,650,000.00	1 年以内	3.99%	2,150,000.00

中博建设集团（武汉）有限公司	2,292,500.00	1 年以内	1.96%	4,126,500.00
宁波工程学院（宁波育才建设开发有限公司）	1,942,687.00	1 年以内	1.67%	2,110,414.50
合 计	36,511,167.98		31.31%	13,203,547.79

注：截至 2008 年 6 月 30 日止，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 36,511,167.98 元，占应收账款总额的比例为 31.31%。

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	18,614,044.25	660,480.39	-	5,488,684.09	13,785,840.55
合 计	18,614,044.25	660,480.39	-	5,488,684.09	13,785,840.55

注：经诸暨市地方税务局诸地税政【2008】11 号文件批准，本公司本期转销坏账 5,488,684.09 元。

(5) 截至 2008 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款（大于 50 万元）	500,000.00	3.71%	25,000.00	475,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款（账龄 3 年以上）	1,051,551.25	7.80%	907,344.87	144,206.38
其他不重大其他应收款	11,928,592.03	88.49%	986,469.02	10,942,123.01
合 计	13,480,143.28	100.00%	1,918,813.89	11,561,329.39
类 别	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款（大于 50 万元）	5,946,102.00	39.44%	297,305.10	5,648,796.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款（账龄 3 年以上）	845,695.13	5.61%	689,354.82	156,340.31
其他不重大其他应收款	8,284,109.35	54.95%	171,437.77	8,112,671.58
合 计	15,075,906.48	100.00%	1,158,097.69	13,917,808.79

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	9,565,360.11	70.96%	541,172.48	9,024,187.63
1—2 年（含）	1,808,677.46	13.42%	305,017.90	1,503,659.56
2—3 年（含）	1,054,554.46	7.82%	165,278.64	889,275.82
3—5 年（含）	305,856.12	2.27%	161,649.74	144,206.38
5 年以上	745,695.13	5.53%	745,695.13	-
合 计	13,480,143.28	100.00%	1,918,813.89	11,561,329.39

账龄结构	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
账龄结构	期初数			
1 年以内	10,168,812.98	67.45%	308,440.65	9,860,372.33
1—2 年（含）	3,653,682.68	24.24%	119,530.65	3,534,152.03
2—3 年（含）	407,715.69	2.70%	40,771.57	366,944.12
3—5 年（含）	312,680.62	2.07%	156,340.31	156,340.31
5 年以上	533,014.51	3.54%	533,014.51	-
合 计	15,075,906.48	100.00%	1,158,097.69	13,917,808.79

(3) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	期末数				期初数
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
内蒙古海亮房地产开发有限公司	500,000.00	投标保证金	1 年以内	3.71%	-
中招国际招标公司	400,000.00	投标保证金	1 年以内	2.97%	-
浙江浙联房产集团有限公司	395,000.00	履约保证金	2-3 年	2.93%	395,000.00
深圳昌利源实业有限公司	260,000.00	往来款	5 年以上	1.93%	260,000.00
杭州仲义物流有限公司	256,369.75	往来款	1 年以内	1.90%	-1,113.00
合 计	1,811,369.75			13.44%	653,887.00

注：截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 1,811,369.75 元，占其他应收款总额的比例为 13.44%。

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,158,097.69	760,716.20	-	-	1,918,813.89
合计	1,158,097.69	760,716.20	-	-	1,918,813.89

(5) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	344,106,956.36	189,500,000.00	7,200,000.00	526,406,956.36
合计	344,106,956.36	189,500,000.00	7,200,000.00	526,406,956.36
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	--
净额	344,106,956.36	-	-	526,406,956.36

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例	持有的表决权比例
浙江诸暨盾安换热器有限公司	13,482,781.60	13,482,781.60	-	-	13,482,781.60	74%	74%
合肥通用制冷设备有限公司	4,203,032.67	4,203,032.67	-	-	4,203,032.67	60%	60%
杭州赛富特设备有限公司	4,476,002.52	4,476,002.52	-	-	4,476,002.52	89%	97.14%
浙江赛富特机电设备有限公司	28,171,440.00	28,171,440.00	-	-	28,171,440.00	60%	60%
浙江宾肯洁净工程有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	-	7,200,000.00	-	-	-
浙江盾安禾田金属有限公司	199,989,297.40	199,989,297.40	-	-	199,989,297.40	70%	70%
珠海华宇金属有限公司	42,876,940.77	42,876,940.77	-	-	42,876,940.77	70%	70%
天津华信机械有限公司	11,127,219.60	11,127,219.60	-	-	11,127,219.60	100%	100%
苏州华越金属有限公司	15,650,808.63	15,650,808.63	15,000,000.00	-	30,650,808.63	100%	100%
重庆华超金属有限公司	16,223,208.00	16,223,208.00	4,500,000.00	-	20,723,208.00	100%	100%
盾安精工(美国)有限公司	706,225.17	706,225.17	-	-	706,225.17	100%	100%
浙江盾安机械有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100%	100%
安徽华鸿金属有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100%	100%
浙江盾安机电科技有限公司	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	100%	100%
浙江盾安国际贸易有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100%	100%
合计	514,106,956.36	344,106,956.36	189,500,000.00	7,200,000.00	526,406,956.36		

注：本公司长期股权投资单位的详细情况见本附注七之 1。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生数	上年同期数
营业收入	216,205,492.72	100,363,327.12
其中：主营业务收入	136,568,232.46	97,367,691.22
其他业务收入	79,637,260.26	2,995,635.90
营业成本	174,631,911.58	66,713,529.42
其中：主营业务成本	102,360,102.58	65,377,416.69
其他业务成本	72,271,809.00	1,336,112.73

(2) 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本期发生数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	204,945,361.68	170,080,793.26	97,873,662.54	65,693,199.92
维修服务	2,953,956.05	1,182,065.73	1,879,761.16	810,107.38
租赁收入	8,306,174.99	3,369,052.59	609,903.42	210,222.12

产品或业务类别	本期发生数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	216,205,492.72	174,631,911.58	100,363,327.12	66,713,529.42

(3) 主营业务收入、成本分类明细如下：

产品或业务类别	本期发生数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷设备整机	82,896,052.59	59,817,411.88	52,146,917.33	31,089,942.11
制冷设备末端	53,672,179.87	42,542,690.70	45,220,773.89	34,287,474.58
合计	136,568,232.46	102,360,102.58	97,367,691.22	65,377,416.69

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	本期发生数	上年同期数
前五名客户收入总额	33,825,021.94	16,563,935.87
占全部销售收入的比例	15.64%	16.50%

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生数	上年同期数
1、成本法核算的长期股权投资收益	-	-
2、权益法核算的长期股权投资收益	-	-
3、处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益	1,697,727.25	10,851,271.96
5、其他	-	-
合计	1,697,727.25	10,851,271.96

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
浙江盾安精工集团有限公司	浙江省 诸暨市	生产销售	17000 万元	72361888-3	55.84%	55.84%

浙江盾安精工集团有限公司为本公司的控股股东（即母公司），持有本公司 55.84% 的股权。

盾安控股集团有限公司为浙江盾安精工集团有限公司的控股股东，持有其 59.21% 的股权；另外，盾安控股集团有限公司持有本公司 13.82% 的股权；因此，盾安控股集团有限公司合计持有本公司 46.88% 的股权，为本公司的实际控制人。

姚新义先生为盾安控股集团有限公司的实际控制人，持有其 51% 的股权，因此，亦为本公司的实

际控制人。

上述控制关系报告期内未发生变化。

2. 子公司

子公司情况详见本附注七之（1）。

3. 存在控制关系的关联方

公司	与本公司的关系
姚新义	实际控制人
浙江盾安精工集团有限公司	控股股东
盾安控股集团有限公司	控股股东之母公司

4. 不存在控制关系的关联方

公司	与本公司的关系
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	盾安控股集团有限公司全资社团法人
浙江盾安房地产开发有限公司	盾安控股集团有限公司全资子公司
杭州新宏实业有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
杭州盾安物业管理有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
盾安重庆房地产开发有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
重庆盾安置业有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
盾安沈阳投资有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
安徽盾安化工集团有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
江西力能化工有限公司	安徽盾安化工集团有限公司控股子公司
湖北帅力化工有限公司	安徽盾安化工集团有限公司控股子公司
安徽盾安民爆器材有限公司	安徽盾安化工集团有限公司控股子公司
安徽皖化民用爆破器材有限公司	安徽盾安化工集团有限公司控股子公司
四川美姑化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
河南华通化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
宁夏和利化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
新疆天河化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
林州市宇豪化工科技有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
安徽恒源技研化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
福建漳州久依久化工有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
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	杭州民泽科技有限公司控股子公司
浙江盾安阀门有限公司	浙江盾安通用设备有限公司控股子公司

公司	与本公司的关系
浙江华益机械有限公司	浙江盾安阀门有限公司控股子公司
四川南部永生化工有限责任公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
杭州如山创业投资有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
西安盾安电气有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
浙江盾安通用设备有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
江西民泽军山湖生态水殖有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
上海盾安金属材料有限公司	控股股东控股子公司
安徽华海金属有限公司	控股股东全资子公司

(二) 关联方交易

6. 销售商品或提供劳务

关联方名称	本期发生数		上年同期数		定价政策
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	
浙江盾安精工集团有限公司	13,262.44	8.23%	30,740.24	23.14	市价
浙江盾安阀门有限公司	-	-	13,191.93	9.93	市价

7. 购买商品或接受劳务

关联方名称	本期发生数		上年同期数		定价政策
	金额(万元)	比例	金额(万元)	比例	
浙江盾安精工集团有限公司	1,162.76	0.89	39,879.25	33.66	市价

8. 其他主要关联交易

本报告期，无关联方的关键管理人员在本公司领取薪酬。

(三) 关联方往来款项余额

科目名称及关联方名称	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
应收账款				
无	-	-	-	-
其他应收款				
安徽华海金属有限公司	-	-	12,155.00	0.07
浙江华益机械有限公司	-	-	45,890.97	0.26
预付款项				
浙江盾安房地产开发有限公司	2,486,201.00	5.00	2,336,202.00	4.81
应付票据				
浙江盾安精工集团有限公司	-	-	15,079,451.47	13.34
应付账款				
浙江盾安精工集团有限公司	100,148,733.50	21.92	41,421,731.10	10.99

科目名称及关联方名称	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
杭州姚生记食品有限公司	-	-	10,653.00	-
其他应付款				
盾安控股集团有限公司	1,355,754.32	3.43	6,674,038.27	7.74
浙江盾安精工集团有限公司	2,473,799.45	6.26	22,714,431.26	26.35
杭州姚生记食品有限公司	-	-	678,011.91	0.79
浙江盾安阀门有限公司	-	-	3,403.99	-

(四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

科目名称及关联方名称	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
应收账款				
无	-	-	-	-
其他应收款				
安徽华海金属有限公司	-	-	607.75	0.03
浙江华益机械有限公司	-	-	2,294.55	0.13
预付账款				
浙江盾安房地产开发有限公司	206,722.27	8.58	116,810.10	8.94

十、或有事项

1、本公司第三届董事会第四次临时会议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，同意本公司为控股子公司浙江盾安国际贸易有限公司、苏州华越金属有限公司、合肥通用制冷设备有限公司分别向中信银行杭州分行、招商银行苏州相城支行及交通银行合肥高新支行融资提供最高额度分别为人民币 6,000.00 万元、1,500.00 万元及 400.00 万元的担保，保证方式为连带责任保证，保证期限为自融资事项发生之日起一年。

2、截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1、本公司以土地使用权及房产为抵押，从中国工商银行诸暨店口支行借入短期借款 6,000.00 万元。抵押合同编号 2008 年抵字 118 号，其中土地 157379.3 平方米(权属证明：诸暨国用(2007)字第 90704890 号)(详见本附注八之 12、一母公司土地使用权 3)；房产 78483.82 平方米(权属证明：诸字第 B0000005856 号至诸字第 B0000005862 号)，抵押物评估价值共计 17,017.00 万元。

2、本公司以土地使用权 56588 平方米(详见本附注八之 12、一母公司土地使用权 1)，作价 2,887.00 万元，房产 24262.20 平方米，作价 1,585.00 万元为抵押，从中国农业银行诸暨店口支行借入短期借款 3,000.00 万元。抵押合同号(330605117)农银高抵字(2007)第 0613 号。

3、截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司将诸暨国用(2005)字第 6-1616 号国有土地使用权证(土地面

积 94290 平方米) (详见本附注八之 12、一母公司土地使用权 2) 连同地上房屋建筑物及正常使用的电力、电梯、自来水、围墙、门楼、消防、环保、绿化等合计作价 8,580.00 万元, 向中国农业银行诸暨市支行办理抵押物担保借款总计 5,000.00 万元, 其中列示在“一年内到期的非流动负债”的借款 2,000.00 万元; 列示在“长期借款”3,000.00 万元。

截至 2008 年 6 月 30 日止, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项的非调整事项

1、本公司 2008 年 4 月 26 日第三届董事会第二次会议通过, 本公司拟按照泰国当地的有关投资与公司注册规定, 与何善军等 7 个自然人在泰国罗勇府泰中罗勇工业园设立盾安金属(泰国)有限公司, 注册资本 260 万美元, 其中: 本公司出资 259.48 万元, 占注册资本 99.80%。

2、本公司 2008 年 7 月 8 日从中国农业银行诸暨市支行取得短期借款 2000 万元, 系浙江中义集团有限公司提供保证担保, 保证合同编号为 33905200800001729。

除存在上述资产负债表日后事项外, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十三、 其他重要事项

1、2008 年 4 月 1 日本公司第三届董事会第三次临时会议审议, 通过了本公司与浙江海越股份有限公司在浙江诸暨签订的担保总金额为 12000 万元人民币, 担保方式为等额连带责任互保, 担保期限为一年年的《互保协议书》, 截至本报告日止, 双方均未发生担保事项, 实际担保金额为 0 元。

2、本公司于 2008 年 3 月 20 日通过互联网获悉美国 PARKER HANNIFIN CORPORATION 于 2008 年 3 月 19 日(当地时间)向美国商务部和国际贸易委员会提起反倾销诉讼, 指控本公司和国内另一公司存有向美国市场倾销家用空调方阀(FRONT-SEATING SERVICEVALVES FOR RESIDENTIAL AIR CONDITIONERS)的嫌疑。具体内容详见公司于 2008 年 3 月 21 日披露的公告, 编号为 2008-016 文《关于美国 PARKER HANNIFIN 公司对本公司提起反倾销诉讼传闻的公告》。

本公司于 2008 年 5 月 15 日从美国国际贸易委员会(ITC)官方网站上查悉上述指控已经 ITC 委员投票表决后作出初步裁定, 认为本公司和国内另一公司向美国市场销售家用空调方阀产品已对美国国内同一行业造成实质性损害。具体内容详见公司于 2008 年 5 月 15 日披露的公告, 编号为 2008-035 文《关于美国 PARKER HANNIFIN 公司对本公司提起反倾销诉讼的持续公告》

截至本报告日止, 本公司无其他应披露未披露的重要事项。

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益(2007 年修订)》(会计字[2007]9 号), 本公司非经常性损益如下:

项目	本期数	上年同期数
非经常性收入项目:		
1、非流动资产处置收益	7,302,401.30	55,849.46

项目	本期数	上年同期数
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助	1,596,830.00	950,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债产生的公允价值变动收益	-	-
6、投资性房地产公允价值变动收益	-	-
7、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
8、非货币资产交换收益（不包括存货交换产生的损益）	-	-
9、股票投资收益	-	7,455,817.96
10、债务重组收益	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的收益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利润	-	72,093,353.27
13、营业外收入中的其他项目	571,170.77	242,460.62
14、其他（应付职工薪酬—福利费的调整）	1,048,644.44	-
小计	10,519,046.51	80,797,481.31
非经常性支出项目：		
1、非流动资产处置损失	710,388.00	9,878.65
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债产生的公允价值变动损失	-	-
3、投资性房地产公允价值变动损失	-	-
4、非货币资产交换损失（不包括存货交换产生的损失）	-	-
5、委托投资损失	-	-
6、债务重组损失	-	-
7、因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-	-
8、与公司主营业务无关的预计负债产生的损失	-	-
9、企业重组费用	-	-
10、营业外支出中的其他项目	2,180,004.17	236,792.83
11、其他	-	-
小计	2,890,392.17	246,671.48
影响利润总额	7,628,654.34	80,550,809.83
减：所得税（各子公司适用的税率）	1,164,923.27	2,790,960.66
影响净利润	6,463,731.07	77,759,849.17
影响少数股东损益	73,373.31	12,609.76
影响归属于母公司普通股股东净利润	6,390,357.76	77,747,239.41

项目	本期数	上年同期数
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	111,487,895.90	5,501,482.44

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	11.24%	10.03%	0.3657	0.3657
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	10.63%	9.49%	0.3458	0.3458

报告期利润	上年同期数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	10.39%	12.65%	0.2582	0.2582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.68%	0.84%	0.0171	0.0171

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	117,878,253.66	83,248,721.85
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,390,357.76	77,747,239.41
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	111,487,895.90	5,501,482.44
年初股份总数	4	161,181,865.00	71,181,865.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	161,181,865.00	161,181,865.00
发行新股或债转股等增加股份数	6		90,000,000.00
	6	-	-
	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
	7	-	-
	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-

项目	序号	本期数	上年同期数
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	322,363,730.00	322,363,730.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.3657	0.2582
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.3458	0.0171
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	-	-
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.3657	0.2582
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.3458	0.0171

十五、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2008年8月2日决议批准。

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

2008年8月5日