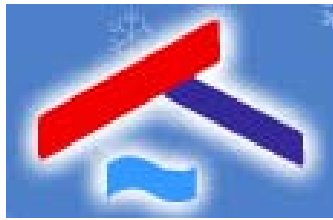


哈尔滨空调股份有限公司

600202

2009 年年度报告



目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	84

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
隋永滨	董事	因参加重要会议，不能亲自出席本次会议。	于明升

(三) 中审亚太会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	于明升
主管会计工作负责人姓名	胡振岭
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张彦君

公司负责人于明升、主管会计工作负责人胡振岭及会计机构负责人（会计主管人员）张彦君声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈尔滨空调股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈空调
公司的法定英文名称	Harbin Air Conditioning Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	HAC
公司法定代表人	于明升

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙淑玲	李小维
联系地址	哈尔滨道里区买卖街 25 号	哈尔滨道里区买卖街 25 号
电话	0451-84644521	0451-84644521
传真	0451-84676205	0451-84676205
电子信箱	haczqb@126.com	haczqb@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路 26 号楼
注册地址的邮政编码	150036
办公地址	哈尔滨市道里区买卖街 25 号
办公地址的邮政编码	150010
公司国际互联网网址	http://www.hac.com.cn
电子信箱	hac@hac.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	哈空调	600202	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 6 月 25 日	
公司首次注册登记地点	哈尔滨市友谊路 193 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 5 月 24 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路 26 号楼
	企业法人营业执照注册号	2301001002749
	税务登记号码	230198127046743
	组织机构代码	12704674-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 8 月 29 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路 26 号楼
	企业法人营业执照注册号	2301001002749
	税务登记号码	230198127046743
	组织机构代码	12704674-3
公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	153,289,214.97
利润总额	163,643,695.96
归属于上市公司股东的净利润	141,674,860.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,873,552.02
经营活动产生的现金流量净额	-70,284,098.05

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-395,961.34
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,750,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57.67
所得税影响额	-1,553,172.15
合计	8,801,308.84

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,056,779,074.47	1,504,406,799.10	1,504,406,799.10	-29.75	1,229,463,370.55	1,229,463,370.55
利润总额	163,643,695.96	321,969,172.36	334,651,502.38	-49.17	272,007,231.20	268,347,243.30
归属于上市公司股东的净利润	141,674,860.86	276,931,596.03	318,701,144.70	-48.84	239,241,624.85	235,581,636.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,873,552.02	237,792,380.44	279,561,929.11	-44.12	181,162,189.04	177,502,201.14
经营活动产生的现金流量净额	-70,284,098.05	-114,516,829.68	315,483,170.32	38.63	228,610,514.14	228,610,514.14
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	2,866,458,803.46	2,447,431,087.01	2,018,904,983.95	17.12	1,691,709,807.04	1,683,593,477.16
所有者权益 (或股东权益)	1,034,890,099.97	908,587,767.11	942,240,985.90	13.90	638,611,031.88	630,494,702.00

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.370	0.722	0.831	-48.75	0.749	0.738
稀释每股收益 (元 / 股)	0.370	0.722	0.831	-48.75	0.749	0.738
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.347	0.620	0.729	-44.03	0.567	0.556
加权平均净资产收益率 (%)	14.60	35.83	40.56	减少 21.23 个百分点	42.11	41.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.70	30.77	35.58	减少 17.07 个百分点	31.89	31.59
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.183	-0.299	0.823	38.80	0.716	0.716
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.700	2.844	2.950	-5.06	1.999	1.974

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	117,191,360	36.69		23,438,272		-140,629,632	-117,191,360	0	0
1、国家持股	117,191,360	36.69		23,438,272		-140,629,632	-117,191,360	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	202,259,200	63.31		40,451,840		140,629,632	181,081,472	383,340,672	100.00
1、人民币普通股	202,259,200	63.31		40,451,840		140,629,632	181,081,472	383,340,672	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	319,450,560	100.00		63,890,112		0	63,890,112	383,340,672	100.00

股份变动的批准情况

(1) 根据公司 2008 年度股东大会决议，公司于 2009 年 5 月 11 日实施 2008 年度利润分配方案，相关公告刊登于 2009 年 4 月 25 日、2009 年 5 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 根据股权分置改革方案，报告期内有 140,629,632 股有限售条件流通股转为无限售条件流通股，上市流通日为 2009 年 9 月 7 日，相关公告刊登于 2009 年 8 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》。至此，公司有限售条件流通股已全部转为无限售条件流通股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨工业资产经营有限责任公司	117,191,360	140,629,632	23,438,272	0	股权分置改革承诺	2009 年 9 月 7 日
合计	117,191,360	140,629,632	23,438,272	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

(1) 公司于 2009 年 5 月 11 日实施 2008 年度利润分配方案，股份总数由 319,450,560 股变更为 383,340,672 股，相关公告刊登于 2009 年 4 月 25 日、2009 年 5 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 根据股权分置改革方案，报告期内有 140,629,632 股有限售条件流通股转为无限售条件流通股，上市流通日为 2009 年 9 月 7 日，相关公告刊登于 2009 年 8 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				24,945 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
哈尔滨工业资产经营有限责任公司	国有法人	38.73	148,449,385	-9,916,098		无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	3.57	13,697,274			未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	2.95	11,315,000			未知
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	未知	2.32	8,898,159			未知
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	未知	2.32	8,892,844			未知
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	未知	1.57	6,000,000			未知
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	未知	1.53	5,883,161			未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	1.40	5,349,863			未知
国联证券股份有限公司	未知	1.04	3,999,613			未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	0.94	3,605,272			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
哈尔滨工业资产经营有限责任公司	148,449,385		人民币普通股	148,449,385		
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	13,697,274		人民币普通股	13,697,274		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	11,315,000		人民币普通股	11,315,000		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	8,898,159		人民币普通股	8,898,159		
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	8,892,844		人民币普通股	8,892,844		
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	6,000,000		人民币普通股	6,000,000		
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	5,883,161		人民币普通股	5,883,161		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	5,349,863		人民币普通股	5,349,863		
国联证券股份有限公司	3,999,613		人民币普通股	3,999,613		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,605,272		人民币普通股	3,605,272		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东、前十名无限售条件股东中，控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	哈尔滨工业资产经营有限责任公司	140,629,632	2009年9月7日	140,629,632	详见2006年8月31日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	哈尔滨工业资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	于明升
成立日期	2006年4月14日
注册资本	800,000,000.00
主要经营业务或管理活动	哈尔滨市国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营与资本运营和管理及国有产权管理;融资与投资;产权收购、兼并及转让;资产托管。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

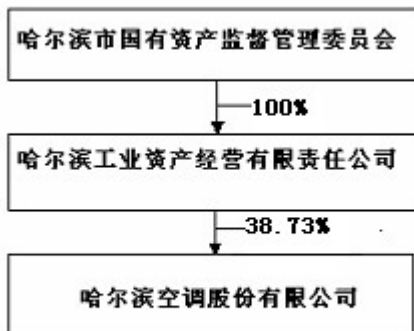
单位:元 币种:人民币

名称	哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会
----	---------------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
于明升	董事长	男	52	2008年5月31日	2011年5月30日				55.899	是
胡振岭	董事兼总经理、党委书记	男	58	2008年5月31日	2011年5月30日	95,181	114,217	2008年度利润分配	79.713	否
宋志强	董事兼常务副总经理	男	53	2008年5月31日	2011年5月30日	13,943	16,732	2008年度利润分配	63.353	否
荆云涛	董事兼副总经理	男	40	2008年5月31日	2011年5月30日				63.353	否
隋永滨	董事	男	68	2008年5月31日	2011年5月30日				6	是
杨承	董事	男	48	2008年5月31日	2011年5月30日				6	是
张劲松	独立董事	女	44	2008年5月31日	2011年5月30日				6	是
杨滨刚	独立董事	男	59	2008年5月31日	2011年5月30日				6	是
姜明辉	独立董事	男	42	2008年5月31日	2011年5月30日				6	是
张弘弼	监事会主席兼党委副书记	男	60	2008年5月31日	2011年5月30日	78,832	94,598	2008年度利润分配	63.353	否
陈猛	监事	男	37	2008年5月31日	2011年5月30日	26,000	23,000	2008年度利润分配及二级市场买卖	15.237	否
冯海成	监事	男	55	2008年5月31日	2011年5月30日				11.932	否
孙淑玲	董事会秘书	女	44	2008年5月31日	2011年5月30日				63.353	否
刘万里	副总经理	男	37	2008年5月31日	2011年5月30日				63.353	否
王可瑾	副总经理	男	46	2008年5月31日	2011年5月30日				63.353	否
孙卫东	副总经理	男	52	2008年5月31日	2011年5月30日				63.353	否
张彦君	总会计师	女	51	2008年5月31日	2011年5月30日	1,352	1,622	2008年度利润分配	63.353	否
合计	/	/	/	/	/	215,308	250,169	/	699.605	/

于明升先生，曾任哈尔滨市一轻局科长、副处长，哈尔滨市轻工局处长、副局长、副总经理，天路资产经营公司董事长、总经理，轻工资产经营公司董事长、总经理，现任哈尔滨工业资产经营有限责任公司董事长、党委书记，兼大连东宜木业有限公司董事长，兼本公司董事长。

胡振岭先生，曾任哈尔滨空气调节机厂生产管理科副科长、生产处处长、副厂长，本公司董事兼副总经理。现任本公司董事兼总经理、党委书记兼天勃能源董事长、天功结构董事长、天通变压器董事长、尔华杰董事长。

宋志强先生，曾任哈尔滨空气调节机厂技术科副科长、总师办副主任、主任、技术处副处长、工艺处处长兼副总工程师、电站辅机分厂副厂长兼公司副总工程师、本公司总经理助理、董事兼副总经理。现任本公司董事兼常务副总经理兼天洋设备董事长、报达房地产董事。

荆云涛先生，曾任本公司销售处技术员、工程师、公司办公室副主任、主任，现任本公司董事兼副总经理兼尔华杰董事、天通变压器董事。

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

杨承先生，曾任中共黑龙江省委宣传部干事、哈工大管理学院教研室主任、亚洲电力投资有限公司副总经理、本公司独立董事，现任牡丹江灵泰药业（集团）有限公司总经理，本公司董事。

张劲松女士，曾任哈尔滨商业大学会计教研室副主任、会计实验室主任、会计研究所所长等职，现任哈尔滨市政协常委、哈尔滨商业大学会计学院副院长、本公司独立董事。

杨滨刚先生，曾任伟建厂设计研究所设计员、哈尔滨市财政局科员、副科长、科长、哈尔滨会计师事务所审计部主任、香港曹规平会计师事务所审计员、香港朱国正、朱永昌会计师事务所审计员、哈尔滨会计师事务所副主任会计师、哈尔滨市财政局外经处副处长、哈尔滨公立会计师事务所主任会计师，现任哈药集团三精制药股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

姜明辉先生，曾任哈尔滨工业大学助教、副教授、教授、博士生导师，中国系统工程学会社会经济系统专业委员会理事，黑龙江省国际贸易学会常务理事，黑龙江省经济学会理事。现任哈尔滨工业大学管理学院应用经济系主任、吉林成城集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

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

陈猛先生，曾任公司研究所工程师、销售处副处长、电站空冷销售处处长，现任本公司监事兼经营部副部长。

冯海成先生，曾任办公室副主任、劳资科副科长等职，现任本公司监事兼党委工作部部长、纪委副书记、审计监察室主任。

孙淑玲女士，曾任哈空调会计、哈尔滨市第二空调机厂副厂长、哈空调财务处副处长、证券办主任兼外经处处长，现任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任兼证券办主任兼浦东创投董事、天勃能源监事、尔华杰公司监事。

刘万里先生，曾任本公司设计处技术员、工程师、设计处处长，董事兼副总经理。现任本公司副总经理兼天通变压器董事。

王可瑾先生，曾任本公司设计处工程师，生产处、销售处副处长、处长，经营部部长。现任本公司副总经理兼天功结构董事。

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

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于明升	哈尔滨工业资产经营有限责任公司	董事长兼党委书记			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于明升	大连东宜木业有限公司	董事长			否
胡振岭	上海天勃能源设备有限公司	董事长			否
	哈尔滨天功金属结构工程有限公司	董事长			否
	哈尔滨天通变压器有限责任公司	董事长			否
	上海尔华杰机电装备制造有限公司	董事长			否
隋永滨	中国机械工业联合会	专务委员			是
杨承	牡丹江灵泰药业(集团)有限公司	总经理			是
张劲松	哈尔滨商业大学	会计学院副院长			是
杨滨刚	哈药集团三精制药股份有限公司	独立董事			是
姜明辉	哈尔滨工业大学管理学院	应用经济系主任			是
	成城集团股份有限公司	独立董事			是
宋志强	黑龙江省报达房地产开发有限责任公司	董事			否
	哈尔滨天洋设备安装有限责任公司	董事长			否
孙淑玲	上海浦东创业投资有限公司	董事			否
	上海天勃能源设备有限公司	监事			否
	上海尔华杰机电装备制造有限公司	监事			否
王可瑾	哈尔滨天功金属结构工程有限公司	董事			否
荆云涛	上海尔华杰机电装备制造有限公司	董事			否
	哈尔滨天通变压器有限责任公司	董事			否
刘万里	哈尔滨天通变压器有限责任公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	外部董事、监事津贴由股东大会审议决定。其他高管人员的报酬由董事会薪酬委员会审核后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司任职的董事、监事会主席、高级管理人员的年度报酬，均遵照哈工业[2007]1号文件标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	846
公司需承担费用的离退休职工人数	63
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	530
销售人员	66
技术人员	148
财务人员	15
行政人员	87
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士、研究生	14
大学本科	152
大学专科	170
中专及以下	510

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关法律法规的要求，继续深入开展公司治理专项活动，使公司法人治理结构更加完善，公司运作也更加规范，公司治理的整体水平有了显著提高。

1、股东与股东大会

公司股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内，公司共召开五次股东大会，均严格按照有关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求履行相应的召集、召开、表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

报告期内，公司无为控股股东及其关联企业提供担保的行为，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、董事与董事会

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

全体董事均能忠实、勤勉地履行职责并积极参加监管机构的有关培训。

报告期内，公司共召开十五次董事会会议，董事会会议的召集、召开及表决程序，均符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，历次会议均严格按照规定的会议议程进行，会议记录真实、完整。

公司董事会积极推进各专门委员会工作的开展，在各专门委员会下设工作小组，公司董事会办公室为各专门委员会的常设机构，负责日常工作联络和会议组织等工作，为各专门委员会充分发挥职能创造了良好的条件，使公司治理体系更加完善。

4、监事和监事会

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

全体监事均能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况、会计差错更正事项以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

监事会会议的召集、召开及表决程序均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，历次会议均严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同发展。

公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，重视公司的社会责任，使公司始终朝着持续、健康的方向发展。

6、信息披露与透明度

公司能够按照国家法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定和要求，履行信息披露义务，披露的内容真实、准确、完整，确保所有投资者有公平、平等的权利和机会获得公司披露的信息。

7、投资者关系管理

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

8、公司治理专项活动

报告期内，根据证券监管机构的要求，在巩固 2007 年公司治理专项活动成果的基础上，把该项活动继续推向深入，更进一步夯实公司治理的整体水平，使公司法人治理结构更加完善，公司运作也更加规范。

报告期内，在各级监管部门的指导下，公司以本次推动上市公司治理专项活动的深入开展为契机，对 2007 年公司治理专项活动中发现的需要改进的问题进行跟踪，同时严格执行信息披露制度，进一步规范公司信息披露行为，提高公司透明度，按照监管部门发布的法律、法规要求规范运作，公司快速、持续、健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于明升	否	15	5	10	0	0	否
胡振岭	否	15	4	10	1	0	否
宋志强	否	15	5	10	0	0	否
荆云涛	否	15	4	10	1	0	否
隋永滨	否	15	1	10	4	0	否
杨承	否	15	5	10	0	0	否
张劲松	是	15	3	10	2	0	否
杨滨刚	是	15	3	10	2	0	否
姜明辉	是	15	4	10	1	0	否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制订了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序、职权、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。按照上述规定，公司独立董事勤勉尽职，积极出席公司董事会和股东大会，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，参与各项议案的审议，对公司关联交易、前期会计差错等事项发表事前意见和独立意见，有效促进了董事会决策的客观性、科学性和规范运作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，公司的主营业务为：空冷空调产品的设计制造与销售。控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司的业务为：市国资委授权范围内的国有资产经营与资本运营和管理及国有产权管理。公司具有独立完整的业务体系和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员的管理和使用上是相互独立、完全分开的。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系和辅助生产系统及配套设施，拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，资产独立完整，权属清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构 and 完整的生产单位，公司与控股股东的内部机构是相互独立、完全分开的。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，并开设了独立的银行账户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司以积极开展公司治理专项活动为契机，通过对相关的内部控制制度进行补充、修订和完善，公司已经形成了质量管理体系程序文件、质量控制手册、ASME 规范、压力容器规范及公司章程、三会议事规则等管理制度组成的内部控制制度体系，该体系较为完善和健全。随着公司的发展，公司将以《企业内部控制基本规范》为指导，按照国家相关的法律法规和证券监管部门的要求以及公司生产经营情况的变化，不断健全和完善公司的内部控制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	公司按照上海证券交易所内部控制指引，以“上市公司治理专项活动”为契机，对公司的内部控制制度进行了梳理，制订、修订和完善了信息披露管理制度、内部会计控制规范等多项内部控制制度，建立了制止大股东或者实际控制人侵占公司资产的长效机制，从而形成了质量管理体系程序文件、质量控制手册、ASME 规范、压力容器规范及各项管理制度组成的内部控制制度体系，该体系较为健全和完善。报告年度，按照董事会的工作安排，比照《企业内部控制基本规范》的要求，指定综合管理处具体负责组织协调内部控制系统的建立实施及日常工作，制订了公司《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司内部控制制度更加健全。经过两年来的运行，该制度体系合理有效，未发现重大缺陷。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计监察室负责对公司内部控制进行检查和监督，公司董事会下设的审计委员会负责对公司的内部控制制度的制定和执行情况进行审查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司积极开展内部监督和内部控制自我评价工作，公司审计监察室认真履行职责，按照公司内控制度的要求，编写了《二 00 九年度公司内部控制检查监督工作报告》；公司董事会审计委员会认真履行职责，出具了《关于公司内部控制的完整性、合理性和有效性的自我评估报告》提交董事会审议；中审亚太会计师事务所为公司内部控制自我评估报告出具了鉴证报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	要严格执行公司内部控制制度，相关机构和部门要各司其职，按照公司《内部控制检查监督办法》，审计监察室应制订和实施年度内部控制计划，审计委员会年终应向董事会提交公司内控制度自我评估报告草案，对公司内控的完整性、有效性、合理性进行评价，对内控制度缺陷和在实施过程中存在的问题要提出建议。对于公司内部控制重大缺陷，一经发现，要立即整改。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认真执行《企业会计准则》及国家其他相关规定，制定了完整的企业会计政策、《公司内部会计控制规范》和《公司会计档案管理细则》。《公司内部会计规范》的内容涵盖了货币资金管理、采购及付款管理、成本费用管理、借款、费用报销标准、销售与收款、固定资产管理、投资活动、经营活动控制、担保控制、各项资产减值准备和损失处理等各方面。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

哈尔滨空调股份有限公司董事会关于公司内部控制的完整性、合理性和有效性的自我评估报告
披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司规范运作水平和年报信息披露的质量和透明度, 根据相关法律、法规及《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的有关规定, 公司制定了《哈尔滨空调股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》, 明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因, 对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理, 包括责任的认定、追究的范围和形式。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 24 日	《上海证券报》145 版, 《中国证券报》C112 版。	2009 年 4 月 25 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 6 月 6 日	《上海证券报》27 版, 《中国证券报》C003 版。	2009 年 6 月 9 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 8 月 16 日	《上海证券报》C91 版, 《中国证券报》B06 版。	2009 年 8 月 18 日
2009 年度第三次临时股东大会	2009 年 9 月 10 日	《上海证券报》B11 版, 《中国证券报》B06 版。	2009 年 9 月 11 日
2009 年度第四次临时股东大会	2009 年 9 月 15 日	《上海证券报》B16 版, 《中国证券报》B07 版。	2009 年 12 月 16 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、总体经营情况

公司董事会携全体员工齐心协力, 团结奋战, 克服困难, 使公司 2009 年度的各项工作平稳有序进行。

报告期内, 公司实现营业收入 1,056,779,074.47 元, 同比下降 29.75%; 营业利润 153,289,214.97 元, 同比下降 39.44%; 实现归属母公司净利润 141,674,860.86 元, 同比下降 48.84%。影响公司净利润变动的主要因素请参见“资产和利润构成变动情况”。

报告期内, 公司完成订货合同金额 11.2 亿元, 较上年下降 36%。其中, 完成国内产品订货合同金额 8.8 亿元, 同比下降近 50% (主要原因是公司下游行业部分项目延缓进行和市场竞争导致国内产品订货额减少), 但公司签订的和林发电厂 2×600MW、魏家崙电厂 2×660MW 超临界空冷机组是目前国内最大的间接空冷系统; 在金融危机的形势下, 公司抓住机遇, 产品相继进入了意大利、澳大利亚、新加坡、马来西亚等国外市场, 签订境外销售合同, 折成人民币金额 2.3 亿元, 比 2008 年增长了 196.88 倍。尤其是公司与意大利安塞尔多能源公司签订的 1×800MW 电站直接空冷凝汽器的设计及供货合同, 标志着哈空调产品也是中国空冷系统产品首次进入欧洲发达国家市场, 实现了历史性突破。

报告期内，公司广辟融资渠道，利用多种金融工具，积极融通资金，确保公司生产经营活动平稳有序地进行。2009 年度，公司累计获得银行授信额度 35.5 亿元，用于向银行借款、开具信用证、保函、商业汇票等。同时，公司还向控股股东哈尔滨工业资产经营有限责任公司增加借款 1 亿元，通过信托平台贷款 1.8 亿元，这些措施有效地缓解了生产经营的资金压力，确保公司在建项目平稳推进。

2、技术研发情况

报告期内，公司总投资额为 2.45 亿元的“国家电站空冷研发中心建设项目”获国家批准并挂牌；公司董事会批准投入 3000 万元开展风电领域研发相关活动，开发先进的风力发电技术。另外，公司还对空冷技术在核电站应用的可行性进行了大量的研究，为公司的长远发展做了技术储备。

报告期内，取得了过冷却空冷器、复合管式空冷器装置和大轴流风机风筒装置三项实用新型专利证书；电解质直流电机获得了国家发明专利，申报的复合管式空气冷却器管束装置实用新型专利已被受理。

3、资产和利润构成变动情况

公司资产构成变动情况

项目	2009 年	2008 年	比上年同期 增 减	增 减 百分比	变动原因
应收票据	92,488,868.96	45,053,669.00	47,435,199.96	105.29%	票据结算增加
存货	206,054,277.84	133,833,953.71	72,220,324.13	53.96%	库存商品、在产品增加
在建工程	431,054,110.94	140,458,643.92	290,595,467.02	206.89%	项目投入增加
递延所得税资产	8,873,285.50	5,506,956.42	3,366,329.08	61.13%	计提坏账准备增加
应交税费	23,303,303.78	47,951,713.01	-24,648,409.23	-51.40%	营业收入减少
其他应付款	58,049,857.09	16,107,854.33	41,942,002.76	260.38%	采购设备款增加
其他非流动负债	36,000,000.00		36,000,000.00	100.00%	政府补助递延收益增加

公司利润构成变动情况

项目	2009 年	2008 年	比上年同期 增 减	增 减 百分比	变动原因
营业成本	756,210,163.61	1,112,994,703.13	-356,784,539.52	-32.06%	营业收入减少
资产减值损失	22,442,203.37	5,318,427.97	17,123,775.40	321.97%	计提坏账准备增加
投资收益	11,997,527.33	8,766,769.11	3,230,758.22	36.85%	投资公司效益增加
营业外收入	11,040,190.74	69,777,456.33	-58,737,265.59	-84.18%	政府补助减少
所得税费用	21,968,835.10	45,037,576.33	-23,074,282.54	-51.23%	营业收入减少
净利润	141,674,860.86	276,931,596.03	-135,256,735.17	-48.84%	营业收入、政府补助减少，计提坏账准备增加

公司现金流量分析

项目	2009 年	2008 年	比上年同期 增 减	增 减 百分比	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-70,284,098.05	-114,516,829.68	44,232,731.63	38.63%	货币资金结算增加
筹资活动产生的现金流量净额	155,975,592.96	405,756,247.77	-249,780,654.81	-61.56%	筹资业务减少

2009 年供应商前五名

序号	单位名称	金额(元)	占比例(%)
1	上海哈润热能设备有限公司	69,301,423.80	11.78
2	哈尔滨佰顺金属制品有限公司	48,570,477.35	8.26
3	德国维开德公司	43,798,722.27	7.44
4	哈尔滨红旗锅炉辅机厂	36,132,537.64	6.14
5	东北轻合金有限责任公司	28,118,143.41	4.78

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 225,921,304.47 元，占年度采购总额的比例为 38.40%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
石化空冷器	208,120,217.78	144,135,471.24	30.74	-62.41	-64.98	增加 5.10 个百分点
电站空冷器	636,609,461.54	431,422,689.33	32.23	-11.31	-17.55	增加 5.12 个百分点

2、对公司未来发展的展望

2010 年世界经济有望恢复性增长，国内经济回升向好的基础进一步巩固，市场信心增强，扩大内需和改善民生的政策效应继续显现，在此宏观环境下，国内发电行业和石化行业将逐渐回暖，预计会有一批 300 兆瓦以上的火电机组和大型石化项目启动，加上公司国际贸易的深入开展，公司 2010 年计划实现营业收入 15 亿元，成本 11.4 亿元，费用 1.6 亿元。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
600MW 直冷系统项目	103,409,090.84		
500kV 变压器项目	416,181,119.59		
国家电站空冷系统研发中心项目	124,934,041.24		
风电项目	502,197.52		
合计	645,026,449.19	/	/

1) 600MW 直冷系统项目

截止报告期末该项目完成投资额 103,409,090.84 元，完成比例 100%。

2) 500kV 变压器项目

截止报告期末该项目完成投资额 416,181,119.59 元，完成比例 61.20%。

3) 国家电站空冷系统研发中心项目

截止报告期末该项目完成投资额 124,934,041.24 元，完成比例 50.99%。

4) 风电项目

截止报告期末该项目完成投资额 502,197.52 元，完成比例 1.67%。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期，公司对前期会计差错更正如下：

1、商业发票贴现业务

公司对 2008 年度办理的 4.3 亿元国内商业发票贴现业务进行会计差错更正，相关公告刊登于 2010 年 3 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》。

2、2008 年企业所得税

2008 年，公司根据新实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款“企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税”规定，向税务机关申请并备案减免企业所得税。2009 年，经确认公司生产的石化空冷器、电站空冷器等产品不享受上述减免企业所得税优惠政策，因此对原计算减免的企业所得税进行差错更正，追溯调整 2008 年财务报表，对 2008 年末分配利润累计影响金额减少 29,764,468.65 元。

3、长期股权投资核算方法由成本法改为权益法

公司 2008 年以前对上海浦东创业投资有限公司投资比例为 20%，并且派一名董事，考虑实际发挥的作用有限，因此一直采取成本法核算，2009 年对此进行前期差错更正，追溯调整 2008 年财务报表，对 2008 年末分配利润累计影响金额减少 51,000.14 元。

本次对前期会计差错更正不属于《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》责任追究范围。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届四次董事会会议	2009 年 2 月 15 日		《上海证券报》C17 版, 《中国证券报》D003 版。	2009 年 2 月 17 日
2009 年第一次临时董事会会议	2009 年 2 月 27 日	审议通过了关于更换公司派往控股子公司——哈尔滨天洋设备安装有限责任公司董事的提案, 委派宋志强先生为该公司董事。		
2009 年第二次临时董事会会议	2009 年 4 月 3 日		《上海证券报》11 版, 《中国证券报》C017 版。	2009 年 4 月 4 日
四届五次董事会会议	2009 年 4 月 25 日		《上海证券报》C17 版, 《中国证券报》D027 版。	2009 年 4 月 28 日
2009 年第三次临时董事会会议	2009 年 5 月 11 日		《上海证券报》C16 版, 《中国证券报》B06 版。	2009 年 5 月 13 日
2009 年第四次临时董事会会议	2009 年 5 月 19 日		《上海证券报》C25 版, 《中国证券报》D011 版。	2009 年 5 月 20 日
2009 年第五次临时董事会会议	2009 年 6 月 5 日		《上海证券报》27 版, 《中国证券报》C003 版。	2009 年 6 月 6 日
2009 年第六次临时董事会会议	2009 年 6 月 29 日		《上海证券报》C14 版, 《中国证券报》D013 版。	2009 年 7 月 1 日
2009 年第七次临时董事会会议	2009 年 7 月 30 日		《上海证券报》32 版, 《中国证券报》C019 版。	2009 年 8 月 1 日
四届六次董事会会议	2009 年 8 月 22 日		《上海证券报》C142 版, 《中国证券报》D023 版。	2009 年 8 月 25 日
2009 年第八次临时董事会会议	2009 年 9 月 14 日		《上海证券报》B8 版, 《中国证券报》B02 版。	2009 年 9 月 15 日
2009 年第九次临时董事会会议	2009 年 9 月 23 日		上海证券报》B9 版, 《中国证券报》C07 版。	2009 年 9 月 25 日
四届七次董事会会议	2009 年 10 月 24 日		《上海证券报》B88 版, 《中国证券报》D075 版。	2009 年 10 月 27 日
2009 年第十次临时董事会会议	2009 年 11 月 27 日		《上海证券报》24 版, 《中国证券报》C007 版。	2009 年 11 月 28 日
2009 年第十一次临时董事会会议	2009 年 12 月 25 日		《上海证券报》B22 版, 《中国证券报》B03 版。	2009 年 12 月 29 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开五次股东大会，即 2008 年度股东大会和 2009 年第一次至第四次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法律、法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，制定了公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容

《公司董事会审计委员会工作细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《公司董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况汇总报告

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》和有关要求，公司审计委员会对 2009 年公司审计工作进行了全面的审查，现对公司审计委员会的工作情况总结如下：

①了解报告期内的基本情况，审阅公司编制的财务会计报表

2010 年 1 月 10 日，公司审计委员会在公司会议室召开了审计委员会 2010 年第 1 次会议。会议审议了公司编制的 2009 年年度的财务会计报表，认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日的生产经营成果，同意以此报表为基础开展 2009 年度的审计工作。

②确定总体审计计划

公司审计委员会在会计师事务所进场前，于 2009 年 12 月 18 日与会计师事务所进行了见面协商。确定了公司 2009 年度审计工作的计划、本年度的审计重点、测试和评价方法及会计师事务所的人员构成等内容。

③督促审计工作

2009 年 12 月 23 日会计师事务所正式进场开始审计工作。在审计期间，审计委员会分别在 3 月 12 日和 3 月 23 日以会面方式与会计师事务所进行了详尽地沟通、协商和督促，要求会计师事务所能够按照既定的审计工作计划完成年审工作，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

④审阅出具了初步审计意见后的财务会计报表

2010 年 3 月 23 日，会计师事务所出具了财务会计报表的初步审计意见，公司审计委员会于当日召开了审计委员会 2010 年第 2 次会议，审阅出具了初步审计意见后的财务会计报表，认为：该报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，并同意以此报表为基础制作 2009 年年度报告。同时，要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

⑤正式报告后的总结工作

2010 年 3 月 26 日，会计师事务所按照审计工作计划如期完成了现场年审工作，公司也制作了《2009 年年度报告全文及摘要》。审计委员会于 2010 年 3 月 26 日召开了 2010 年第 3 次工作会议，审议通过了如下议案：《2009 年年度报告全文及摘要》、《哈尔滨空调股份有限公司内部控制完整性、合理性和有效性的自我评估报告》、《关于续聘会计师事务所的提案》。审计委员会将上述提案形成审计委员会决议后提交公司董事会会议审议。至此，公司 2009 年度审计工作圆满完成。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

第四届董事会薪酬与考核委员会于 2008 年 5 月 31 日成立并建立了薪酬与考核委员会工作小组。

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次委员会会议，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了核实，形成了委员会决议，同意公司董事、监事、高级管理人员薪酬经公司董事会审议批准在年报中予以披露。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限责任公司审计，公司第四届八次董事会审议，公司 2009 年度实现归属于母公司股东的净利润 141,674,860.86 元，扣除按 10%提取的法定盈余公积 8,474,495.41 元，加上年初未分配利润 411,230,836.92 元，减去本年已分配股利 79,862,640.00 元，可供股东分配的利润为 464,568,562.37 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 383,340,672 股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.08 元（含税），共计派发现金股利 41,400,792.58 元，剩余 423,167,769.79 元未分配利润结转至 2010 年度。2009 年度不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	98,292,480.00	107,579,532.40	91.37
2007	8,354,860.80	239,241,624.85	3.49
2008	15,972,528.00	276,931,596.03	5.77

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为了进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司制定了《外部信息报送和使用管理办法》，该办法全文刊载于上海证券交易所网站，网址为 www.sse.com.cn。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8 次
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 15 日召开四届七次监事会会议	一、审议通过了公司 2008 年度监事会报告；二、审议通过了关于计提各项资产减值准备的提案；三、审议通过了公司 2008 年度报告及其摘要。
2009 年 4 月 3 日召开四届八次监事会会议	审议通过了《关于成立上海股权投资管理有限公司的议案》。
2009 年 4 月 25 日召开四届九次监事会会议	审议通过了公司 2009 年第一季度报告全文及正文。
2009 年 5 月 19 日召开四届十次监事会会议	审议通过了公司关于向控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司借款 1 亿元的提案。
2009 年 7 月 30 日召开四届十一次监事会会议	一、审议通过了《关于将 500kV 电力变压器项目转让给控股股东——哈尔滨工业资产经营有限责任公司的提案》；二、审议通过了《关于拟为上海尔华杰机电装备制造有限公司提供担保的提案》。
2009 年 8 月 22 日召开四届十二次监事会会议	审议通过了公司 2009 年半年度报告及其摘要。
2009 年 10 月 24 日召开四届十三次监事会会议	审议通过了公司 2009 年第三季度报告全文及正文。
2009 年 11 月 27 日召开四届十四次监事会会议	一、审议通过了《关于对合资子公司哈尔滨天通变压器有限责任公司进行增资的议案》；二、审议通过了《关于转让全资子公司哈尔滨天通变压器有限责任公司股权的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认真履行检查财务职能，认为中审亚太会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
报告期内无募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见
报告期内，无收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见
监事会认为：公司关联交易定价公允，方案切实可行，有利于公司的长远发展，没有损害中小股东的利益，体现了公平、公正、公开的原则。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

报告期内，公司于 2009 年 6 月 10 日向控股股东哈尔滨工业资产经营有限责任公司借款 1 亿元，借款期限 1 年，利率为 4.248%，哈尔滨工业资产经营有限责任公司委托招商银行哈尔滨分行办理此项贷款业务。相关公告刊登于 2009 年 5 月 20 日、6 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》（公司分别于 2008 年 8 月 11 日、2008 年 12 月 4 日、2009 年 6 月 10 日向控股股东哈尔滨工业资产经营有限责任公司借款各 1 亿元，借款期限均为 1 年，利率分别为 5.076%、4.464%、4.248%，其中 2008 年 8 月 11 日、2008 年 12 月 4 日的借款已经到期归还，2009 年 6 月 10 日的借款将于 2010 年 6 月 9 日到期，哈尔滨工业资产经营有限责任公司委托招商银行哈尔滨分行办理此项贷款业务）。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
哈尔滨空调股份有限公司		上海尔华杰机械装备制造有限责任公司	1,000	2009年9月15日	2009年9月15日	2010年9月14日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
哈尔滨空调股份有限公司		上海尔华杰机械装备制造有限责任公司	1,000	2009年9月18日	2009年9月18日	2010年9月17日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								2,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								2,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								2,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								1.93					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

(1) 本公司为上海尔华杰机电装备制造制造有限公司从交通银行股份有限公司上海长宁支行取得的1000万元借款提供担保，借款期限自2009年9月15日至2010年9月14日，本公司担保期间为债务履行期限届满之日起两年。

(2) 本公司为上海尔华杰机电装备制造制造有限公司从中国民生银行股份有限公司取得的1000万元借款提供担保，借款期限自2009年9月18日至2010年9月17日，本公司担保期间为债务履行期限届满之日起两年。

相关公告刊登于2009年8月1日、2009年8月18日《上海证券报》、《中国证券报》。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	中审亚太会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	45	45
境内会计师事务所审计年限	9	1

根据哈国资发[2009]105号文件规定,鉴于公司原聘请的审计机构——利安达会计师事务所有限责任公司已为公司提供审计服务的时间超过5年,经公司2009年度第四次临时股东大会审议,同意不再续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司的审计机构,改聘中审亚太会计师事务所有限公司担任公司2009年度的财务审计工作。相关公告刊登于2009年10月27日、2009年12月16日《上海证券报》、《中国证券报》。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
披露公司被认定为国家高新技术企业的公告。	《上海证券报》11版,《中国证券报》C012版。	2009年1月10日	http://www.sse.com.cn/
披露公司所聘会计师事务所名称变更公告。	《上海证券报》C12版,《中国证券报》D003版。	2009年2月12日	http://www.sse.com.cn/
披露公司2008年年度报告及其摘要、关于公司日常关联交易的公告、关于与上海尔华杰机电装备制造有限公司签署日常关联交易协议的公告、四届四次董事会决议公告、四届七次监事会决议公告。	《上海证券报》C17版,《中国证券报》D003版。	2009年2月17日	http://www.sse.com.cn/
披露公司2008年年度报告补充公告。	《上海证券报》C40版,《中国证券报》A12版。	2009年3月19日	http://www.sse.com.cn/
披露公司控股股东减持公司股票的公告。	《上海证券报》C41版,《中国证券报》B02版。	2009年4月3日	http://www.sse.com.cn/
披露公司2009年第二次临时股东大会决议公告、关于召开2008年年度股东大会的通知。	《上海证券报》11版,《中国证券报》C017版。	2009年4月4日	http://www.sse.com.cn/
披露公司关于召开2008年年度股东大会的提示性公告。	《上海证券报》C24版,《中国证券报》B07版。	2009年4月16日	http://www.sse.com.cn/

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
披露公司 2008 年年度股东大会决议公告。	《上海证券报》145 版,《中国证券报》C112 版。	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第一季度报告全文及正文。	《上海证券报》C17 版,《中国证券报》D027 版。	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2008 年度利润分配实施公告。	《上海证券报》C16 版,《中国证券报》D003 版。	2009 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第三次临时董事会决议公告。	《上海证券报》C16 版,《中国证券报》B06 版。	2009 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第四次临时董事会决议公告、公司关联交易公告、关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知。	《上海证券报》C25 版,《中国证券报》D011 版。	2009 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第五次临时董事会决议公告。	《上海证券报》27 版,《中国证券报》C003 版。	2009 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告。	《上海证券报》C17 版,《中国证券报》D017 版。	2009 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第六次临时董事会决议公告, 公司对天通公司的投资公告。	《上海证券报》C14 版,《中国证券报》D013 版。	2009 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司关于配股事宜未获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告。	《上海证券报》19 版,《中国证券报》A03 版。	2009 年 7 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第七次临时董事会决议公告, 公司 2009 年第二次临时股东大会的通知。	《上海证券报》32 版,《中国证券报》C019 版。	2009 年 8 月 1 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司与意大利安赛尔多能源公司签署供货协议的公告。	《上海证券报》C13 版,《中国证券报》D003 版。	2009 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告。	《上海证券报》C91 版,《中国证券报》B06 版。	2009 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司与中国电力工程顾问集团科技开发公司组成设计、制造联合体与北方联合电力准格尔煤电公司签署供货合同的公告。	《上海证券报》C64 版,《中国证券报》B05 版。	2009 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年半年度报告摘要, 公司四届六次董事会决议公告, 公司 2009 年度第三次临时股东大会通知。	《上海证券报》C142 版,《中国证券报》D023 版。	2009 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司股改限售流通股上市公告。	《上海证券报》176 版,《中国证券报》A14 版。	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年度第三次临时股东大会决议公告, 公司第三次临时股东大会的法律意见书。	《上海证券报》B11 版,《中国证券报》B06 版。	2009 年 9 月 11 日	http://www.sse.com.cn/
披露 2009 年第八次临时董事会决议公告。	《上海证券报》B8 版,《中国证券报》B02 版。	2009 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第九次临时董事会决议公告。	《上海证券报》B9 版,《中国证券报》C07 版。	2009 年 9 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司与中国电力工程顾问集团科技开发公司组成设计、制造联合体, 与北方联合电力有限责任公司和林发电厂签署供货合同的公告。	《上海证券报》B16 版,《中国证券报》C07 版。	2009 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第三季度报告, 公司四届七次董事会决议公告, 公司“百万千瓦超超临界机组空冷系统项目”名称调整为“国家电站空冷系统研发中心建设项目”的公告。	《上海证券报》B88 版,《中国证券报》D075 版。	2009 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
披露关于哈尔滨工业资产经营有限责任公司减持本公司股票暨股东权益变动的提示性公告，哈尔滨空调股份有限公司简式权益变动报告书。	《上海证券报》B17 版，《中国证券报》B03 版。	2009 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第十次董事会决议公告，公司投资公告，公司出售资产暨关联交易公告，公司召开 2009 年度第四次临时股东大会的通知，公司四届十四次监事会决议公告。	《上海证券报》24 版，《中国证券报》C007 版。	2009 年 11 月 28 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年度第四次股东大会决议公告。	《上海证券报》B16 版，《中国证券报》B07 版。	2009 年 12 月 16 日	http://www.sse.com.cn/
披露公司 2009 年第十一次临时董事会决议公告，公司向全资子公司——上海天勃能源设备有限公司进行投资的公告。	《上海证券报》B22 版，《中国证券报》B03 版。	2009 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn/

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中审亚太审字（2009）第 010541-1 号

哈尔滨空调股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨空调股份有限公司（以下简称哈空调公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、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。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是哈空调公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，哈空调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哈空调公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：冯淑香、陈吉先

中国·北京

2010 年 3 月 27 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)、1	259,657,943.96	360,252,890.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	92,488,868.96	45,053,669.00
应收账款	(六)、3	1,291,780,836.67	1,232,614,614.96
预付款项	(六)、5	96,188,944.12	74,317,559.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、4	13,342,001.10	15,573,322.41
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	206,054,277.84	133,833,953.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,959,512,872.65	1,861,646,010.15
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、7	92,050,181.30	80,052,653.97
投资性房地产			
固定资产	(六)、8	275,267,008.18	265,523,832.10
在建工程	(六)、9	431,054,110.94	140,458,643.92
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	(六)、10	99,701,344.89	93,882,990.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			360,000.00
递延所得税资产	(六)、11	8,873,285.50	5,506,956.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		906,945,930.81	585,785,076.86
资产总计		2,866,458,803.46	2,447,431,087.01

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

合并资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(六)、15	870,000,000.00	690,000,000.00
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	(六)、16	511,153,904.56	393,324,380.59
应付账款	(六)、17	230,580,050.53	276,663,005.21
预收款项	(六)、18	76,465,998.03	85,115,527.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、19		
应交税费	(六)、20	23,303,303.78	47,951,713.01
应付利息			
应付股利	(六)、21	68,519.50	68,519.50
其他应付款	(六)、22	58,049,857.09	16,107,854.33
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	(六)、23	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	(六)、24	11,917,070.00	15,782,320.00
流动负债合计		1,791,538,703.49	1,535,013,319.90
非流动负债：			
长期借款	(六)、25	3,830,000.00	3,830,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六)、26	200,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)、27	36,000,000.00	
非流动负债合计		40,030,000.00	3,830,000.00
负债合计		1,831,568,703.49	1,538,843,319.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(六)、28	383,340,672.00	319,450,560.00
资本公积	(六)、29	76,509,604.95	75,909,604.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、30	110,471,260.65	101,996,765.24
一般风险准备			
未分配利润	(六)、31	464,568,562.37	411,230,836.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,034,890,099.97	908,587,767.11
少数股东权益			
所有者权益合计		1,034,890,099.97	908,587,767.11
负债和所有者权益总计		2,866,458,803.46	2,447,431,087.01

法定代表人：于明升

主管会计工作负责人：胡振岭

会计机构负责人：张彦君

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		200,082,440.68	334,661,244.26
交易性金融资产			
应收票据		92,488,868.96	42,953,669.00
应收账款	(十一)、1	1,284,700,047.46	1,231,745,740.31
预付款项		132,954,119.54	73,903,237.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一)、2	36,611,577.28	13,282,543.00
存货		222,988,314.06	128,369,641.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,969,825,367.98	1,824,916,075.52
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)、3	157,073,992.19	145,076,464.86
投资性房地产			
固定资产		208,245,145.52	244,408,812.18
在建工程		430,893,884.94	140,973,447.92
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		87,392,367.39	81,303,591.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			360,000.00
递延所得税资产		8,862,350.78	5,495,873.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		892,467,740.82	617,618,190.20
资产总计		2,862,293,108.80	2,442,534,265.72

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

母公司资产负债表 (续)
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 哈尔滨空调股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		870,000,000.00	690,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		571,653,904.56	399,424,380.59
应付账款		387,747,916.10	391,068,816.95
预收款项		73,976,243.23	82,745,360.38
应付职工薪酬			
应交税费		2,449,859.79	43,407,877.27
应付利息			
应付股利		68,519.50	68,519.50
其他应付款		63,850,194.98	35,719,424.51
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		2,656,478.00	15,782,320.00
流动负债合计		1,982,403,116.16	1,668,216,699.20
非流动负债:			
长期借款		3,830,000.00	3,830,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		36,000,000.00	
非流动负债合计		40,030,000.00	3,830,000.00
负债合计		2,022,433,116.16	1,672,046,699.20
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		383,340,672.00	319,450,560.00
资本公积		70,790,595.87	70,190,595.87
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		110,471,260.65	101,996,765.24
一般风险准备			
未分配利润		275,257,464.12	278,849,645.41
所有者权益(或股东权益)合计		839,859,992.64	770,487,566.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,862,293,108.80	2,442,534,265.72

法定代表人: 于明升

主管会计工作负责人: 胡振岭

会计机构负责人: 张彦君

合并利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,056,779,074.47	1,504,406,799.10
其中:营业收入	(六)、32	1,056,779,074.47	1,504,406,799.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		915,487,386.83	1,260,064,726.03
其中:营业成本	(六)、32	756,210,163.61	1,112,994,703.13
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	(六)、33	7,988,003.43	10,425,863.81
销售费用		45,473,956.36	55,693,068.20
管理费用		56,887,760.39	45,115,782.14
财务费用		26,485,299.67	30,516,880.78
资产减值损失	(六)、35	22,442,203.37	5,318,427.97
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)、34	11,997,527.33	8,766,769.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,997,527.33	8,766,769.11
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		153,289,214.97	253,108,842.18
加:营业外收入	(六)、36	11,040,190.74	69,777,456.33
减:营业外支出	(六)、37	685,709.75	917,126.15
其中:非流动资产处置损失		669,709.75	447,322.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,643,695.96	321,969,172.36
减:所得税费用	(六)、38	21,968,835.10	45,037,576.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		141,674,860.86	276,931,596.03
归属于母公司所有者的净利润		141,674,860.86	276,931,596.03
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.370	0.722
(二)稀释每股收益		0.370	0.722
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		141,674,860.86	276,931,596.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		141,674,860.86	276,931,596.03
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

母公司利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	1,158,443,880.06	1,620,206,916.26
减:营业成本	(十一)、4	937,196,745.33	1,289,197,429.34
营业税金及附加		6,509,898.86	8,395,410.32
销售费用		45,473,956.36	55,693,068.20
管理费用		47,701,450.81	37,197,998.85
财务费用		26,405,157.97	29,770,597.16
资产减值损失		22,443,179.91	5,320,812.91
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十一)、5	11,997,527.33	8,766,769.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,997,527.33	8,766,769.11
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		84,711,018.15	203,398,368.59
加:营业外收入		10,768,461.73	69,777,456.33
减:营业外支出		685,709.75	876,126.15
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		94,793,770.13	272,299,698.77
减:所得税费用		10,048,816.01	37,739,983.87
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		84,744,954.12	234,559,714.90
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		84,744,954.12	234,559,714.90

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		759,871,715.64	1,039,724,609.90
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		484,925.39	1,212,453.98
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、39	48,890,262.50	72,893,556.34
经营活动现金流入小计		809,246,903.53	1,113,830,620.22
购买商品、接受劳务支付的现金		676,157,981.06	975,345,633.24
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		53,373,820.20	43,731,810.34
支付的各项税费		84,583,467.12	125,614,098.00
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、39	65,415,733.20	83,655,908.32
经营活动现金流出小计		879,531,001.58	1,228,347,449.90
经营活动产生的现金流量净额		-70,284,098.05	-114,516,829.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			6,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		742,590.55	5,028,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		742,590.55	11,428,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,029,032.27	202,381,697.38
投资支付的现金			2,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		162,029,032.27	204,381,697.38
投资活动产生的现金流量净额		-161,286,441.72	-192,952,857.38

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

合并现金流量表（续）
2009 年 1—12 月

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,084,650,000.00	1,440,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、39	600,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		1,085,250,000.00	1,441,400,000.00
偿还债务支付的现金		904,650,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,624,407.04	35,643,752.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		954,274,407.04	1,035,643,752.23
筹资活动产生的现金流量净额		130,975,592.96	405,756,247.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-100,594,946.81	98,286,560.71
加：期初现金及现金等价物余额		360,252,890.77	261,966,330.06
六、期末现金及现金等价物余额		259,657,943.96	360,252,890.77

法定代表人：于明升

主管会计工作负责人：胡振岭

会计机构负责人：张彦君

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		748,251,598.18	1,034,795,709.28
收到的税费返还			1,212,453.98
收到其他与经营活动有关的现金		55,216,840.41	92,504,416.66
经营活动现金流入小计		803,468,438.59	1,128,512,579.92
购买商品、接受劳务支付的现金		687,648,941.30	1,007,397,021.07
支付给职工以及为职工支付的现金		43,383,835.18	32,812,651.74
支付的各项税费		72,517,171.95	93,989,495.63
支付其他与经营活动有关的现金		106,990,012.53	84,726,122.51
经营活动现金流出小计		910,539,960.96	1,218,925,290.95
经营活动产生的现金流量净额		-107,071,522.37	-90,412,711.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			6,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,710.21	5,028,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		400,710.21	11,428,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,883,584.38	196,973,425.62
投资支付的现金			22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		158,883,584.38	218,973,425.62
投资活动产生的现金流量净额		-158,482,874.17	-207,544,585.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,084,650,000.00	1,440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流入小计		1,085,250,000.00	1,441,400,000.00
偿还债务支付的现金		904,650,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,624,407.04	35,643,752.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		954,274,407.04	1,035,643,752.23
筹资活动产生的现金流量净额		130,975,592.96	405,756,247.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-134,578,803.58	107,798,951.12
加:期初现金及现金等价物余额		334,661,244.26	226,862,293.14
六、期末现金及现金等价物余额		200,082,440.68	334,661,244.26

法定代表人:于明升

主管会计工作负责人:胡振岭

会计机构负责人:张彦君

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	319,450,560.00	75,809,507.55			104,144,166.45		442,836,751.90			942,240,985.90
加:会计政策 变更										
前期差 错更正		100,097.40			-2,147,401.21		-31,605,914.98			-33,653,218.79
其他										
二、本年初余额	319,450,560.00	75,909,604.95			101,996,765.24		411,230,836.92			908,587,767.11
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	63,890,112.00	600,000.00			8,474,495.41		53,337,725.45			126,302,332.86
(一) 净利润							141,674,860.86			141,674,860.86
(二) 其他综合收 益										
上述(一)和(二) 小计							141,674,860.86			141,674,860.86
(三) 所有者投入 和减少资本		600,000.00								600,000.00
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		600,000.00								600,000.00
(四) 利润分配	63,890,112.00				8,474,495.41		-88,337,135.41			-15,972,528.00
1. 提取盈余公积					8,474,495.41		-8,474,495.41			
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者(或股 东)的分配	63,890,112.00						-79,862,640.00			-15,972,528.00
4. 其他										
(五) 所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增资 本(或股本)										
2. 盈余公积转增资 本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	383,340,672.00	76,509,604.95			110,471,260.65		464,568,562.37			1,034,890,099.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	245,731,200.00	74,409,507.55			77,226,617.08		233,127,377.37			630,494,702.00
加:会 计政策变更										
前期差 错更正		100,097.40			1,314,176.67		6,702,055.81			8,116,329.88
其他										
二、本年初余额	245,731,200.00	74,509,604.95			78,540,793.75		239,829,433.18			638,611,031.88
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	73,719,360.00	1,400,000.00			23,455,971.49		171,401,403.74			269,976,735.23
(一)净利润							276,931,596.03			276,931,596.03
(二)其他综合收 益										
上述(一)和(二) 小计							276,931,596.03			276,931,596.03
(三)所有者投入 和减少资本		1,400,000.00								1,400,000.00
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		1,400,000.00								1,400,000.00
(四)利润分配	73,719,360.00				23,455,971.49		-105,530,192.29			-8,354,860.80
1.提取盈余公积					23,455,971.49		-23,455,971.49			
2.提取一般风险准 备										
3.对所有者(或股 东)的分配	73,719,360.00						-82,074,220.80			-8,354,860.80
4.其他										
(五)所有者权益 内部结转										
1.资本公积转增资 本(或股本)										
2.盈余公积转增资 本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏 损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	319,450,560.00	75,909,604.95			101,996,765.24		411,230,836.92			908,587,767.11

法定代表人: 于明升

主管会计工作负责人: 胡振岭

会计机构负责人: 张彦君

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:哈尔滨空调股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	319,450,560.00	70,090,498.47			104,144,166.45		303,301,790.50	796,987,015.42
加:会计政策变更								
前期差错更正		100,097.40			-2,147,401.21		-24,452,145.09	-26,499,448.90
其他								
二、本年初余额	319,450,560.00	70,190,595.87			101,996,765.24		278,849,645.41	770,487,566.52
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	63,890,112.00	600,000.00			8,474,495.41		-3,592,181.29	69,372,426.12
(一)净利润							84,744,954.12	84,744,954.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							84,744,954.12	84,744,954.12
(三)所有者投入和减少资本		600,000.00						600,000.00
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		600,000.00						600,000.00
(四)利润分配	63,890,112.00				8,474,495.41		-88,337,135.41	-15,972,528.00
1.提取盈余公积					8,474,495.41		-8,474,495.41	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	63,890,112.00						-79,862,640.00	-15,972,528.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	383,340,672.00	70,790,595.87			110,471,260.65		275,257,464.12	839,859,992.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	245,731,200.00	68,690,498.47			77,226,617.08		143,118,066.99	534,766,382.54
加: 会计政策变更								
前期差错更正		100,097.40			1,314,176.67		6,702,055.81	8,116,329.88
其他								
二、本年年初余额	245,731,200.00	68,790,595.87			78,540,793.75		149,820,122.80	542,882,712.42
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	73,719,360.00	1,400,000.00			23,455,971.49		129,029,522.61	227,604,854.10
(一) 净利润							234,559,714.90	234,559,714.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							234,559,714.90	234,559,714.90
(三) 所有者投入和减少资本		1,400,000.00						1,400,000.00
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		1,400,000.00						1,400,000.00
(四) 利润分配	73,719,360.00				23,455,971.49		-105,530,192.29	-8,354,860.80
1. 提取盈余公积					23,455,971.49		-23,455,971.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	73,719,360.00						-82,074,220.80	-8,354,860.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	319,450,560.00	70,190,595.87			101,996,765.24		278,849,645.41	770,487,566.52

法定代表人: 于明升

主管会计工作负责人: 胡振岭

会计机构负责人: 张彦君

(三) 公司概况

一、公司基本情况

1、公司设立情况

哈尔滨空调股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经哈尔滨市股份制协调领导小组办公室哈股领办字（1993）7号文件批复，由哈尔滨空气调节机厂整体改制、以定向募集方式设立的股份有限公司。1997年按10:6比例送红股，送股后注册资本8169.6万元。1999年4月26日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]44号批准，向社会公开发行人民币普通股3000万股，发行价格为每股6.08元，发行后注册资本11169.6万元。2000年度股东大会决议，以2000年度末总股本11169.6万股为基数，向全体股东按每10股派送3股，转增7股，转增后注册资本22339.2万股。2001年度股东大会决议，以2001年度末总股本为基数，向全体股东按每10股派送1股，派送后注册资本24573.12万股。2007年度股东大会决议，以2007年度末总股本为基数，向全体股东按每10股派送3股，派送后注册资本为31945.056万元。2008年度股东大会决议，以2008年度末总股本319,450,560股为基数，按每10股送2股，派送后注册资本为38334.0672万元。

公司于2009年11月26日在哈尔滨市工商行政管理局办理了工商变更登记，注册资本为38334.0672万元。公司法定代表人于明升。注册地：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区嵩山路26号楼。总部地址：哈尔滨市道里区买卖街25号。

本公司母公司：哈尔滨工业资产经营有限责任公司。

2、所处行业

公司所属行业为工业行业。

3、经营范围

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

4、主要产品

公司主要产品是石化空冷器、电站空冷器、核电站空气处理机组。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法：

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准:

现金,是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指企业持有的同时具备期限短(一般指从购入日起不超过3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法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。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

9、金融工具:

(1) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:收取该金融资产现金流量的合同权利终止;该金融资产已转移,且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类: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;②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

1) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

2) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

①应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

③其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 其他

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>1、坏账的确认标准 凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。</p> <p>2、坏账损失核算方法 本公司采用备抵法核算坏账损失。</p> <p>3、坏账准备的计提方法及计提比例 本公司对应收款项的减值损失，采用个别方式测试和组合方式测试。</p> <p>(1)对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。</p> <p>单项金额重大标准：单项金额重大的应收账款、其他应收款指期末余额前 10 名应收款。</p> <p>短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。</p> <p>(2) 应收账款采用迁移模型法计提坏账准备。对于单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，按评估的信用风险划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，期初这五类每一类别应收账款余额按评估的信用风险重新分类后迁移至本期又形成不同类别应收账款，将所形成不同类别应收账款分别除以迁移前这一类别的应收账款，求出迁移率，然后再计算损失率。首先确定损失类的损失率为 95%，根据求出的迁移率和已确定的损失类损失率，依次计算出可疑、次级、关注、正常四类损失率。用期初每一类别应收账款余额分别乘以对应的五类损失率，计算出五类损失金额，用总损失金额除以期初应收账款余额，即为综合损失率，该综合损失率乘以本期单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款余额，计算得出本期应计提坏账准备金额。</p> <p>(3)对于其他应收款项采用个别认定法计提坏账准备。</p> <p>(4) 坏账确认标准为：</p> <p>a. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；</p> <p>b. 因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。</p> <p>以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作</p>
-----------------------------	---

	为坏账转销。 (5) 对应收票据和预付款项, 本公司单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为资产损失, 计提坏账准备。
--	--

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料(含半成品)、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、低值易耗品领用时采用计划价格核算, 对原材料、低值易耗品的计划成本和实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期结转发出原材料、低值易耗品应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。库存商品发出采用加权平均法、个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定

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

② 存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值为在正常生产过程中, 以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资:

初始投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 或者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权益性投资。

(1) 长期股权投资的初始计量

① 本公司合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

本公司同一控制下的企业合并, 以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并, 在购买日按照下列规定确定其初始投资成本:

1) 一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为本公司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。

2) 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。

3) 本公司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。

4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 本公司将其计入合并成本。

② 除本公司合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

1) 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资; 对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。本公司确认投资收益, 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。

② 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件, 本公司以被投资单位的账面净利润为基础, 计算确认投资收益:

1) 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

2) 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比, 两者之间的差额不具有重要性的。

3) 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。

对被投资单位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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

② 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

③ 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

④ 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ① 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ① 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。
- ② 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。

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按

年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

① 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

② 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

15、在建工程：

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

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

16、借款费用：

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

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

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

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

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

17、无形资产：

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

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

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

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

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

18、长期待摊费用：

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

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

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

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

20、股份支付及权益工具：

股份支付的种类：

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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；

② 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

③ 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

④ 本公司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。

(2) 本公司提供的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。

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

② 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。

③ 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

④ 本公司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。

(3) 权益工具公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21、收入：

(1) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(2) 销售商品

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

(3) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

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，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果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。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

24、经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

(1) 经营性租赁

作为承租人支付的租金，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。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资性租赁

① 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

② 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、持有待售资产：

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；

② 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
(1)对前期商业发票贴现业务进行调整 本公司对 2008 年度办理的 4.3 亿元国内商业发票贴现业务进行会计差错更正，2010 年 3 月 12 日已在上海证券交易所、《上海证券报》B8 版及《中国证券报》B06 版公告和披露。		应收账款	425,485,000.00
		长期股权投资	-51,000.14
		递延所得税资产	3,091,818.26
		短期借款	430,000,000.00
		应缴税费	32,179,321.85
		资本公积	100,097.39
		盈余公积	-2,147,401.21
		未分配利润	-31,605,914.98
		资产减值损失	4,515,000.00
		投资收益	-8,167,330.02
(2)对前期长期股权投资核算方法由成本法改为权益法		所得税费用	29,087,218.65
		销售商品、提供劳务收到的现金	-430,000,000.00

<p>本公司 2008 年以前对上海浦东创业投资有限公司投资比例为 20%，并且派一名董事，考虑实际发挥的作用有限，因此一直采取成本法核算。2009 年公司对此进行更正，对上述长期股权投资核算方法由成本法改为权益法。该事项经本公司 2010 年 3 月 27 日召开的第四届八次董事会决议通过。</p> <p>(3)本公司及子公司哈尔滨天功金属结构工程有限公司（以下简称天功公司）2008 年度根据新实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款“企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税”规定，向税务机关申请并备案减免企业所得税。2009 年，经确认公司生产的石化空冷器、电站空冷器等产品不享受上述减免企业所得税优惠政策，因此本公司进行差错更正。此事项经本公司 2010 年 3 月 27 日召开的第四届八次董事会决议通过。</p>		取得借款收到的现金	430,000,000.00
---	--	-----------	----------------

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	执行 17%的税率（计征时抵扣同期进项税额）。
营业税	技术服务费、运输收入、安装收入	5%、3%
城市维护建设税	按照应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	根据 2009 年 1 月 6 日黑龙江省科学技术厅办公室下发的关于认定黑龙江省 2008 年度第一批高新技术企业的通知	15%、25%
教育费附加	按照应缴纳流转税额	4%、3%

根据 2009 年 1 月 6 日黑龙江省科学技术厅办公室下发的关于认定黑龙江省 2008 年度第一批高新技术企业的通知，本公司及子公司哈尔滨天功金属结构工程有限公司被认定为高新技术企业（有效期三年），所得税率为 15%。天顺储运分公司及子公司上海天勃能源设备有限公司、哈尔滨天洋设备安装有限责任公司所得税率为 25%。

2、税收优惠及批文

2009 年 1 月 6 日黑龙江省科学技术厅办公室下发的关于认定黑龙江省 2008 年度第一批高新技术企业的通知

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
哈尔滨天功金属结构工程有限公司	全资子公司	哈尔滨	工业制造业	1,500	高速防撞护栏、彩色压型板、复合保温板、电站空冷器制造等	1,701.89	1,701.89	100	100	是			
上海天勃能源设备有限公司	全资子公司	上海	工业制造业	1,800	空气冷却冷凝设备、高中低压换热器、制冷空调设备	1,800.49	1,800.49	100	100	是			
哈尔滨天洋设备安装工	全资子公司	哈尔滨	安装业	1,000	机电安装及空调安装、	1,000.00	1,000.00	100	100	是			

程有 限责 任公 司					维修								
哈尔 滨天 通变 压器 有限 责任 公司	全 资 子 公 司	哈 尔 滨	工 业 制 造 业	2,000	变 压 器 的 设 计、 制 造、 销 售	2,000.00	2,000.00	100	100	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	9,328.70	8,563.67
人民币	9,328.70	8,563.67
银行存款：	185,360,641.35	298,642,317.54
人民币	185,360,641.35	298,642,317.54
其他货币资金：	74,287,973.91	61,602,009.56
人民币	74,287,973.91	61,602,009.56
合计	259,657,943.96	360,252,890.77

注：其他货币资金为保函保证金、承兑汇票保证金、信用证保证金。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,488,868.96	45,053,669.00
商业承兑汇票		
合计	92,488,868.96	45,053,669.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	808,900,472.63	60.94	21,759,422.71	61.26	639,947,717.63	51.37	6,719,451.04	51.39
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	9,707,019.44	0.73	9,221,668.47	25.96	4,413,703.17	0.35	4,193,018.01	32.07
其他不重大应收账款	508,690,267.50	38.33	4,535,831.72	12.77	601,327,913.69	48.27	2,162,250.48	16.54
合计	1,327,297,759.57	/	35,516,922.90	/	1,245,689,334.49	/	13,074,719.53	/

注：单项金额重大的应收账款指期末余额前 10 名应收账款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为：有明显特征表明该等款项难以收回。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	195,595,700.00	5,261,524.33	2.69	按综合损失率计提
2	125,359,900.00	3,372,181.31	2.69	按综合损失率计提
3	93,034,060.00	2,502,616.21	2.69	按综合损失率计提
4	84,000,776.00	2,259,620.87	2.69	按综合损失率计提
5	71,304,000.00	1,918,077.60	2.69	按综合损失率计提
6	66,822,000.00	1,797,511.80	2.69	按综合损失率计提
7	46,323,815.00	1,246,110.62	2.69	按综合损失率计提
8	44,571,901.63	1,198,984.15	2.69	按综合损失率计提
9	41,434,000.00	1,114,574.60	2.69	按综合损失率计提
10	40,454,320.00	1,088,221.21	2.69	按综合损失率计提
合计	808,900,472.63	21,759,422.70	/	/

应收账款分析

分类	期末账面余额	期末比例	期末坏账准备	期初账面余额	期初比例	期初坏账准备
正常						
关注						
次级						
可疑						
损失	9,707,019.44	100.00	9,221,668.47	4,413,703.17	100.00	4,193,018.01
合计	9,707,019.44		9,221,668.47	4,413,703.17		4,193,018.01

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	客户	195,595,700.00	1 年以内	14.74
2	客户	125,359,900.00	1 年以内	9.44
3	客户	93,034,060.00	1-2 年	7.01
4	客户	84,000,776.00	1-2 年	6.33
5	客户	71,304,000.00	1-2 年	5.37
合计	/	569,294,436.00	/	42.89

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	16,778,008.88	88.48	5,500,000.00	97.84	16,971,102.26	80.07	5,500,000.00	97.84
其他不重大的其他应收款	2,185,140.00	11.52	121,147.78	2.16	4,223,367.93	19.93	121,147.78	2.16
合计	18,963,148.88	/	5,621,147.78	/	21,194,470.19	/	5,621,147.78	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	
2	4,597,132.99			
3	1,600,000.00			
4	1,562,907.62			
5	1,200,000.00			
6	1,946,627.27	621,147.78	31.91	
合计	15,906,667.88	5,621,147.78	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	参股子公司的技术保密费	5,000,000.00	5年以上	26.37
2	原控股子公司的股权转让款	4,597,132.99	5年以上 150万元, 其余为 4-5年	24.24
3	国电霍州发电厂、国电长治热电公司投标保证金	1,600,000.00	1年以内	8.44
4	原合作施工单位	1,562,907.62	1年以内	8.24
5	服务商	1,200,000.00	1年以内	6.33
合计	/	13,960,040.61	/	73.62

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	85,377,698.98	88.76	74,244,518.78	99.90
1至2年	10,775,716.84	11.20	27,405.25	0.04
2至3年	0.00	0	4,886.05	0.01
3年以上	35,528.30	0.04	40,749.22	0.05
合计	96,188,944.12	100	74,317,559.30	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	原材料供应商	19,644,493.50	1年以内	材料款
2	设备供应商	9,360,000.00	1-2年	设备款
3	设备供应商	8,964,000.00	1-2年	设备款
4	设备供应商	7,380,000.00	1年以内	设备款
5	设备供应商	5,130,000.00	1年以内	设备款
合计	/	50,478,493.50	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,831,631.99	212,258.26	63,619,373.73	99,355,362.44	212,258.26	99,143,104.18
在产品	29,064,181.00	0.00	29,064,181.00	11,616,646.06	0.00	11,616,646.06
库存商品	109,545,550.36	0.00	109,545,550.36	19,664,453.16		19,664,453.16
周转材料	4,067,928.64	901,090.23	3,166,838.41	4,221,414.04	901,090.23	3,320,323.81
工程施工	658,334.34	0.00	658,334.34	89,426.50	0.00	89,426.50
合计	207,167,626.33	1,113,348.49	206,054,277.84	134,947,302.20	1,113,348.49	133,833,953.71

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	212,258.26				212,258.26
在产品	0.00				0.00
库存商品					0.00
周转材料	901,090.23				901,090.23
合计	1,113,348.49				1,113,348.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	积压库存材料账面价值与市场价孰低的原则计提跌价准备		
在产品	积压库存材料账面价值与市场价孰低的原则计提跌价准备		

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
上海浦东创业投资有限公司	有限责任公司	上海	殷宏	高新技术行业投资、实业投资、投资管理、	100,000,000	20.00	20.00	139,755,536.48	5,710,165.91	134,045,370.57		34,300,371.26

司				投资 咨询 等								
上海 尔华 杰机 电装 备制 造有 限公 司	有 限 责 任 公 司	上 海	胡 振 岭	风 机、 减 速 机、 换 热 器 等 设 备 制 造、 销 售 及 技 术 服 务	44,800,000	37.50	37.50	238,001,408.97	122,691,789.79	115,309,619.18	191,730,042.52	13,699,874.88

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值准备	在被投 资单位 持股比 例（%）	在被投 资单位 表决权 比例 （%）
黑龙江省报达 房地产开发有 限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	2,000,000.00	20.00	20.00
哈尔滨郎泰克 环保科技有限 公司	2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00	35.00	35.00
黑龙江省宇华 担保投资股份 有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		6.67	6.67

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期现 金红利	在被投 资单位 持股比 例（%）	在被投 资单位 表决权 比例 （%）
上海浦东 创业投资 有限公司	20,000,000.00	19,948,999.86	6,860,074.25	26,809,074.11			20.00	20.00
上海尔华 杰机电装 备制造有 限公司	23,156,340.00	38,103,654.11	5,137,453.08	43,241,107.19			37.50	37.50

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	415,920,568.64	78,091,069.04	51,419,513.85	442,592,123.83
其中：房屋及建筑物	244,527,745.32	69,562,705.91	46,218,889.27	267,871,561.96
机器设备				
运输工具				
通用设备	41,332,866.09	4,005,260.58	3,859,869.40	41,478,257.27
专用设备	96,383,456.81	3,133,698.61	506,803.40	99,010,352.02
运输设备	14,848,872.27	345,779.00	709,151.78	14,485,499.49
办公设备及其他	18,827,628.15	1,043,624.94	124,800.00	19,746,453.09
二、累计折旧合计：	138,270,594.65	20,026,195.90	3,097,816.79	155,198,973.76
其中：房屋及建筑物	30,756,122.59	6,592,834.30	1,294,598.55	36,054,358.34
机器设备				
运输工具				
通用设备	24,581,393.50	3,047,315.84	1,048,787.78	26,579,921.56
专用设备	64,375,072.05	7,243,964.53	78,055.76	71,540,980.82
运输设备	6,855,938.94	1,768,385.93	630,388.88	7,993,935.99
办公设备及其他	11,702,067.57	1,373,695.30	45,985.82	13,029,777.05
三、固定资产账面净值合计	277,649,973.99	58,064,873.14	48,321,697.06	287,393,150.07
其中：房屋及建筑物	213,771,622.73	62,969,871.61	44,924,290.72	231,817,203.62
机器设备				
运输工具				
通用设备	16,751,472.59	957,944.74	2,811,081.62	14,898,335.71
专用设备	32,008,384.76	-4,110,265.92	428,747.64	27,469,371.20
运输设备	7,992,933.33	-1,422,606.93	78,762.90	6,491,563.50
办公设备及其他	7,125,560.58	-330,070.36	78,814.18	6,716,676.04
四、减值准备合计	12,126,141.89			12,126,141.89
其中：房屋及建筑物	4,530,475.34			4,530,475.34
机器设备				
运输工具				
通用设备	2,481,780.88			2,481,780.88
专用设备	3,871,729.46			3,871,729.46
运输设备	544,460.75			544,460.75
办公设备及其他	697,695.46			697,695.46
五、固定资产账面价值合计	265,523,832.10	58,064,873.14	48,321,697.06	275,267,008.18
其中：房屋及建筑物	209,241,147.39	62,969,871.61	44,924,290.72	227,286,728.28
机器设备				
运输工具				
通用设备	14,269,691.71	957,944.74	2,811,081.62	12,416,554.83
专用设备	28,136,655.30	-4,110,265.92	428,747.64	23,597,641.74
运输设备	7,448,472.58	-1,422,606.93	78,762.90	5,947,102.75
办公设备及其他	6,427,865.12	-330,070.36	78,814.18	6,018,980.58

本期折旧额：20,026,195.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：30,255,933.48 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
迎宾路 1 号厂房		
迎宾路 2 号厂房		
迎宾路 3 号厂房		
上海 1 号厂房		
上海 2 号厂房		
上海研发中心办公楼		
福成地下车位及仓库		

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	431,054,110.94	0.00	431,054,110.94	140,458,643.92	0.00	140,458,643.92

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
工业循环水		593,000.00		593,000.00					
600MW直冷系统及大型核电机组项目	136,600,000.00	13,098,038.43	14,551,188.43	27,349,226.86		2,511,462.15		金融机构贷款	300,000.00
500KV 变压器项目	680,000,000.00	124,992,504.57	220,144,650.29			12,106,788.97	10,177,245.31	金融机构贷款	345,137,154.86
风电项目			502,197.52	144,111.11		85.27	85.27		358,086.41
国家电站空冷系统研发中心（原名百万千瓦超超临界机组项目）	245,000,000.00	1,322,832.83	78,766,736.84			59,888.60	29,818.57		80,089,569.67
其他		452,268.09	7,271,464.42	2,169,595.51	384,837.00				5,169,300.00
合计	1,061,600,000.00	140,458,643.92	321,236,237.50	30,255,933.48	384,837.00	14,678,224.99	10,207,149.15	/	431,054,110.94

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	96,360,684.22	8,571,582.97		104,932,267.19
软件	3,089,445.28	23,400.00		3,112,845.28
土地使用权	93,271,238.94	120,000.00		93,391,238.94
技术使用权	0.00	8,428,182.97		8,428,182.97
二、累计摊销合计	2,477,693.77	2,753,228.53		5,230,922.30
软件	1,356,078.35	697,865.30		2,053,943.65
土地使用权	1,121,615.42	1,915,553.36		3,037,168.78
技术使用权		139,809.87		139,809.87
三、无形资产账面净值合计	93,882,990.45	5,818,354.44		99,701,344.89
软件	1,733,366.93	-674,465.30		1,058,901.63
土地使用权	92,149,623.52	-1,795,553.36		90,354,070.16
技术使用权		8,288,373.10		8,288,373.10
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	93,882,990.45	5,818,354.44		99,701,344.89
软件	1,733,366.93	-674,465.30		1,058,901.63
土地使用权	92,149,623.52	-1,795,553.36		90,354,070.16
技术使用权		8,288,373.10		8,288,373.10

本期摊销额：2,753,228.53 元。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
神华包头煤制烯项目设计费	360,000.00		360,000.00		
合计	360,000.00		360,000.00		

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	6,170,656.85	2,804,327.77
固定资产减值准备	1,823,126.38	1,823,126.38
长期股权投资减值准备	712,500.00	712,500.00
存货跌价准备	167,002.27	167,002.27
小计	8,873,285.50	5,506,956.42

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	41,138,070.68
固定资产减值准备	12,126,141.89
长期股权投资减值准备	4,750,000.00
存货跌价准备	1,113,348.49
小计	59,127,561.06

注：期末比期初增加 61.13%主要原因系本公司报告期计提坏账准备增加所致。

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,695,867.31	22,443,179.91	976.54	0.00	41,138,070.68
二、存货跌价准备	1,113,348.49				1,113,348.49
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	4,750,000.00				4,750,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,126,141.89				12,126,141.89
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	36,685,357.69	22,443,179.91	976.54	0.00	59,127,561.06

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	870,000,000.00	690,000,000.00
合计	870,000,000.00	690,000,000.00

注：期初信用借款中包含了 4.3 亿元以国内商业发票贴现取得短期借款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无逾期短期借款。

(3) 本公司于 2009 年 6 月 10 日向控股股东哈尔滨工业资产经营有限责任公司借款 1 亿元，借款期限均 12 个月，利率为 4.248%，哈尔滨工业资产经营有限责任公司委托招商银行哈尔滨分行营业部办理此项贷款业务。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	511,153,904.56	393,324,380.59
合计	511,153,904.56	393,324,380.59

下一会计期间将到期的金额 511,153,904.56 元。

注：期末应付票据全部为母公司开具的票据。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	219,524,353.13	271,881,238.48
1—2 年	7,034,417.86	982,217.19
2—3 年	240,491.20	2,656,846.06
3 年以上	3,780,788.34	1,142,703.48
合计	230,580,050.53	276,663,005.21

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	72,422,122.28	81,271,651.51
1—2 年	200,000.00	0.00
2—3 年	0.00	590,000.00
3 年以上	3,843,875.75	3,253,875.75
合计	76,465,998.03	85,115,527.26

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		32,999,482.27	32,999,482.27	
二、职工福利费		2,811,076.74	2,811,076.74	
三、社会保险费		8,218,551.42	8,218,551.42	
医疗保险费		1,998,120.87	1,998,120.87	
基本养老保险费		4,939,630.89	4,939,630.89	
年金缴费		685,912.50	685,912.50	
失业保险费		308,050.51	308,050.51	
工伤保险费		177,632.15	177,632.15	
生育保险费		109,204.50	109,204.50	
四、住房公积金		2,671,971.00	2,671,971.00	
五、辞退福利				
六、其他		180,862.72	180,862.72	

七、工会经费和职工教育经费		468,477.87	468,477.87	
八、劳务费		4,359,426.22	4,359,426.22	
合计		51,709,848.24	51,709,848.24	

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-34,939,237.94	12,443,930.90
营业税	15,000.00	609,092.95
企业所得税	52,055,543.83	32,967,919.75
个人所得税	55,967.30	76,637.89
城市维护建设税	2,391,168.03	768,182.47
印花税	114,686.09	14,496.45
房产税	34,589.90	283,422.69
教育费附加	1,367,681.17	530,253.12
防洪保安费	577,334.45	245,205.59
河道工程修建维护管理费	9,096.15	7,042.01
土地使用税	1,621,474.80	5,529.19
合计	23,303,303.78	47,951,713.01

注：期末比期初减少 51.4%主要原因系本年增值税抵扣增加所致。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
普通股股利	68,519.50	68,519.50	1999 年发生，一直未领取
合计	68,519.50	68,519.50	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,937,439.69	9,580,340.93
1—2 年	24,733,762.49	1,174,679.26
2—3 年	1,066,565.26	1,082,398.37
3 年以上	5,312,089.65	4,270,435.77
合计	58,049,857.09	16,107,854.33

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款期末比期初增加原因：2009 年末将预收款项由于种种原因未执行合同款重分类至其他应付款反映，影响其他应付款增加 20,000,000.00 元，其他主要是本公司 2008 年 500KV 变压器工程采购设备款增加。

23、1 年内到期的非流动负债:

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	币种	期末数	期初数
			本币金额	本币金额
黑龙江省龙财资产经营有限公司	1998 年 10 月 17 日	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	10,000,000.00	10,000,000.00

24、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
水、电费	992,997.78	6,000.00
技术服务费、运费	10,540,592.00	11,739,820.00
公积金、工伤保险	383,480.22	
利息		4,036,500.00
合计	11,917,070.00	15,782,320.00

25、长期借款:

(1) 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	3,830,000.00	3,830,000.00
合计	3,830,000.00	3,830,000.00

(2) 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
哈尔滨市财政局	2004年12月22日	2019年12月21日	人民币	0.03	3,830,000.00	3,830,000.00
合计	/	/	/	/	3,830,000.00	3,830,000.00

26、专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
黑龙江省科技厅省杰出青年科学基金		200,000.00		200,000.00	
合计		200,000.00		200,000.00	/

注: 期末专项应付款系本期收黑龙江省科技厅省杰出青年科学基金拨款 20 万元。

27、其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
500KV 电力变压器建设项目新型工业化发展资金技改贴息	500,000.00	
国家电站空冷系统研究中心建设项目 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资	30,000,000.00	
国家电站空冷系统研发中心建设项目配套资金	5,000,000.00	
风力发电机组前期费	500,000.00	
合计	36,000,000.00	

注: 期初比期末增加主要是政府补助增加。

28、股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	319,450,560.00		63,890,112.00			63,890,112.00	383,340,672.00

注: 2008 年度股东大会决议, 以 2008 年度末总股本 319,450,560 股为基数, 按每 10 股送 2 股, 派送后注册资本为 38334.0672 万元。变更后的注册资本已经华普天健高商会计师事务所审验, 并出具会验字[2009]第 7501 号验资报告。

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	66,217,848.00	0.00	0.00	66,217,848.00
其他资本公积	9,691,756.95	600,000.00	0.00	10,291,756.95
合计	75,909,604.95	600,000.00		76,509,604.95

注：本期增加 60 万元为收到财政资助专项资金。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,996,765.24	8,474,495.41	0.00	110,471,260.65
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	101,996,765.24	8,474,495.41		110,471,260.65

注：本年增加的盈余公积系按照母公司净利润的 10% 计提。

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	442,836,751.90	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	-31,605,914.98	/
调整后 年初未分配利润	411,230,836.92	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	141,674,860.86	/
减：提取法定盈余公积	8,474,495.41	10
应付普通股股利	15,972,528.00	
转作股本的普通股股利	63,890,112.00	
期末未分配利润	464,568,562.37	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	866,041,632.11	1,338,300,472.43
其他业务收入	190,737,442.36	166,106,326.67
营业成本	756,210,163.61	1,112,994,703.13

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石化空冷	208,120,217.78	144,135,471.24	553,596,763.24	411,632,914.09
电站空冷	636,609,461.54	431,422,689.33	717,830,150.94	523,233,182.48
其他主营	21,311,952.79	9,623,654.15	66,873,558.25	32,540,451.81
合计	866,041,632.11	585,181,814.72	1,338,300,472.43	967,406,548.38

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	214,624,965.84	20.31
2	186,643,589.79	17.66
3	111,155,462.96	10.52
4	47,212,854.71	4.47
5	41,196,581.20	3.90
合计	600,833,454.50	56.86

注：本期收入、成本比前期减少主要系石化空冷产品减少影响所致，

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,000.00	480,124.12	技术服务费、运输收入、安装收入
城市维护建设税	4,115,699.13	5,110,486.71	按照应缴纳流转税额
教育费附加	2,356,006.37	2,927,965.44	
防洪保安费	1,472,049.72	1,885,877.91	收入的 0.1%
河道维修	29,248.21	21,409.63	
合计	7,988,003.43	10,425,863.81	/

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,997,527.33	8,766,769.11
合计	11,997,527.33	8,766,769.11

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海尔华杰机电装备制造有限公司	5,137,453.08	10,534,099.13	
上海浦东创业投资有限公司	6,860,074.25	-1,767,330.02	
合计	11,997,527.33	8,766,769.11	/

注：本期比上期投资收益增加主要系投资的公司效益增加所致。

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,442,203.37	5,318,427.97
二、存货跌价损失		
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	22,442,203.37	5,318,427.97

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	273,748.41	262,969.94
其中：固定资产处置利得	273,748.41	262,969.94
政府补助	10,750,500.00	67,017,000.00
其他	15,942.33	2,497,486.39
合计	11,040,190.74	69,777,456.33

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展扶持资金	9,750,000.00	12,369,000.00	
风力发电机组			
工业循环水、600MW 项目		41,300,000.00	
500KV 变压器项目		500,000.00	
高节能超高压、特高压大型电力变压器项目		2,000,000.00	
600MW 项目		9,948,000.00	
国家电网空冷系统研发中心建设项		400,000.00	
贷款贴息	1,000,000.00	500,000.00	
专利补贴	500.00		
合计	10,750,500.00	67,017,000.00	/

注：本期比上期减少 84.18%主要系政府补助减少所致。

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	669,709.75	447,322.19
其中：固定资产处置损失	669,709.75	447,322.19
对外捐赠	0.00	420,000.00
其他	16,000.00	49,803.96
合计	685,709.75	917,126.15

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,335,164.18	45,465,623.89
递延所得税调整	-3,366,329.08	-428,047.56
合计	21,968,835.10	45,037,576.33

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	46,766,442.33
其他应收款	1,776,296.84
专项应付款	200,000.00
财务费用	147,380.93
其他	142.40
合计	48,890,262.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业费用	33,675,382.31
管理费用	18,939,897.51
其他应收款	3,927,575.19
制造费用	2,694,583.44
预付账款	900,000.00
财务费用	13,710.21
长期待摊费用	251.50
其他	5,264,333.04
合计	65,415,733.20

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政拨款	600,000.00
合计	600,000.00

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	141,674,860.86	276,931,596.03
加：资产减值准备	22,442,203.37	5,318,427.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,775,476.70	19,069,691.14
无形资产摊销	2,753,228.53	1,550,016.49
长期待摊费用摊销	668,264.96	9,186,500.00
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）	397,980.74	-191,130.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	375,482.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	26,422,356.16	28,803,002.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,997,527.33	-8,766,769.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,366,329.08	-417,534.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-10,239.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,220,324.13	-7,856,952.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,201,611.54	-484,351,135.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,632,677.29	45,842,214.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,284,098.05	-114,516,829.68
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	259,657,943.96	360,252,890.77
减：现金的期初余额	360,252,890.77	261,966,330.06
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	-100,594,946.81	98,286,560.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	259,657,943.96	360,252,890.77
其中：库存现金	9,328.70	8,563.67
可随时用于支付的银行存款	259,648,615.26	360,244,327.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	259,657,943.96	360,252,890.77

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：1、本期比上期增加主要系货币资金增加所致。

2、期末现金及现金等价物中包含信用证保证金、承兑汇票保证金、保函保证金等共计 74,287,973.91 元，该保证金存款不能随时支付。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
哈尔滨工业资产经营有限责任公司	国有企业 (全民所有制企业)	哈尔滨	于明升	受市国资局的委托运营范围内企业的国有资产	8	39.06	39.06	哈尔滨市国资委	78750366-3

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
哈尔滨天功金属结构工程有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	哈尔滨	胡振岭	工业制造业	1,500	100	100	74416031-4
上海天勃能源设备有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	上海	胡振岭	工业制造业	1,800	100	100	76088375-8
哈尔滨天洋设备安装工程有限责任公司	国有企业 (全民所有制企业)	哈尔滨	宋志强	安装业	1,000	100	100	78754261-1
哈尔滨天通变压器有限责任公司	国有企业 (全民所有制企业)	哈尔滨	胡振岭	工业制造业	2,000	100	100	67213773-9

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海尔华杰机电装备制造有限公司	有限责任公司	上海市	胡振岭	制造业	4,480	37.50	37.50	772881012
上海浦东创业投资有限公司	有限责任公司	上海市	殷宏	投资管理	10,000	20.00	20.00	63063470-2

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
上海尔华杰机电装备制造有限公司	238,001,408.97	122,691,789.79	115,309,619.18	191,730,042.52	13,699,874.88
上海浦东创业投资有限公司	139,755,536.48	5,710,165.91	134,045,370.57		34,300,371.26

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海尔华杰机电装备制造有限公司	购买商品	风机	市场价	17,541,656.41	2.20	8,203,487.18	0.80
上海尔华杰机电装备制造有限公司	销售商品	电动机、叶片、开关、轴承等	市场价	5,791,982.92	1.88		
上海尔华杰机电装备制造有限公司	销售商品	模具钢架	市场价	1,222,222.22	41.62		

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
哈尔滨空调股份有限公司	上海尔华杰机电装备制造有限公司	10,000,000.00	2009年9月18日~2010年9月17日	否
哈尔滨空调股份有限公司	上海尔华杰机电装备制造有限公司	10,000,000.00	2009年9月15日~2010年9月14日	否

本公司为上海尔华杰机电装备制造有限公司从交通银行股份有限公司上海长宁支行取得的 1000 万元借款提供担保，借款期限自 2009 年 9 月 15 日至 2010 年 9 月 14 日，本公司担保期间为债务履行期限届满之日起两年。

本公司为上海尔华杰机电装备制造有限公司从中国民生银行股份有限公司取得的 1000 万元借款提供担保，借款期限自 2009 年 9 月 18 日至 2010 年 9 月 17 日，本公司担保期间为债务履行期限届满之日起两年。

(3) 其他关联交易

关联贷款情况

本公司分别于 2008 年 8 月 11 日、2008 年 12 月 4 日、2009 年 6 月 10 日向控股股东哈尔滨工业资产经营有限责任公司借款各 1 亿元，借款期限均为 1 年，利率分别为 5.076%、4.464%、4.248%，其中 2008 年 8 月 11 日、2008 年 12 月 4 日的借款已经到期归还，2009 年 6 月 10 日的借款将于 2010 年 6 月 9 日到期，哈尔滨工业资产经营有限责任公司委托招商银行哈尔滨分行办理此项贷款业务。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收票据	上海尔华杰机电装备制造有限公司	10,000,000.00		7,900,000.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	上海尔华杰机电装备制造有限公司	2,592,310.11		39,022.00	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	808,900,472.63	61.27	21,759,422.71	61.27	639,947,717.63	51.41	6,719,451.04	51.41
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	9,707,019.44	0.74	9,221,668.47	25.97	4,413,703.17	0.35	4,193,018.01	32.08
其他不重大应收账款	501,606,306.57	37.99	4,532,660.00	12.76	600,454,890.78	48.24	2,158,102.22	16.51
合计	1,320,213,798.64	/	35,513,751.18	/	1,244,816,311.58	/	13,070,571.27	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	195,595,700.00	5,261,524.33	2.69	
2	125,359,900.00	3,372,181.31	2.69	
3	93,034,060.00	2,502,616.21	2.69	
4	84,000,776.00	2,259,620.87	2.69	
5	71,304,000.00	1,918,077.60	2.69	
6	66,822,000.00	1,797,511.80	2.69	
7	46,323,815.00	1,246,110.62	2.69	
8	44,571,901.63	1,198,984.15	2.69	
9	41,434,000.00	1,114,574.60	2.69	
10	40,454,320.00	1,088,221.21	2.69	
合计	808,900,472.63	21,759,422.70	/	/

应收账款

分类	期末账面余额	期末比例	期末坏账准备	期初账面余额	期初比例	期初坏账准备
正常						
关注						
次级						
可疑						
损失	9,707,019.44	100.00	9,221,668.47	4,413,703.17	100.00	4,193,018.01
合计	9,707,019.44		9,221,668.47	4,413,703.17		4,193,018.01

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	客户	195,595,700.00	1 年以内	14.82
2	客户	125,359,900.00	1 年以内	9.50
3	客户	93,034,060.00	1-2 年	7.05
4	客户	84,000,776.00	1-2 年	6.36
5	客户	71,304,000.00	1-2 年	5.40
合计	/	569,294,436.00	/	43.13

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	40,344,101.26	95.53	5,500,000.00	97.84	16,971,102.26	89.78	5,500,000.00	97.84
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	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
其他不重大的其他应收款	1,888,623.80	4.47	121,147.78	2.16	1,932,588.52	10.22	121,147.78	2.16
合计	42,232,725.06	/	5,621,147.78	/	18,903,690.78	/	5,621,147.78	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	
2	4,597,132.99			
3	1,600,000.00			
4	852,341.00			
5	800,000.00			
6	1,543,475.05	621,147.78	40.24	
合计	14,392,949.04	5,621,147.78	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例(%)
1	全资子公司	25,000,000.00	1 年以内	59.20
2	原被投资单位	5,000,000.00	5 年以上	11.84
3	原控股子公司	4,597,132.99	4-5 年 3097132.99 元; 5 年 以上 150 万元。	10.89
4	招标公司	1,600,000.00	1 年以内	3.79
5	服务商	1,200,000.00	1 年以内	2.84
合计	/	37,397,132.99	/	88.56

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减值准备	本 期 计 提 减 值 准 备	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
哈尔滨郎泰克 环保科技有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00		35.00	35.00
黑龙江省报达 房地产开发有 限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	2,000,000.00		20.00	20.00
哈尔滨天功金 属结构工程有 限公司	17,018,927.76	17,018,927.76		17,018,927.76			100.00	100.00
上海天勃能源 设备有限公 司	18,004,883.13	18,004,883.13		18,004,883.13			100.00	100.00
哈尔滨天洋设 备安装工程有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
哈尔滨天通变 压器有限责任 公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00
黑龙江省宇华 担保投资股份 有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			6.67	6.67

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海浦东创业投资有限公司	20,000,000.00	19,948,999.86	6,860,074.25	26,809,074.11				20.00	20.00
上海尔华杰机电装备制造有限公司	23,156,340.00	38,103,654.11	5,137,453.08	43,241,107.19				37.50	37.50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	850,955,384.88	1,336,188,024.10
其他业务收入	307,488,495.18	284,018,892.16
营业成本	937,196,745.33	1,289,197,429.34

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石化空冷	203,469,947.68	152,604,980.02	553,236,990.56	414,762,099.52
电站空冷	636,609,461.54	492,060,742.42	717,830,150.94	580,089,808.46
其他主营	10,875,975.66	4,751,621.18	65,120,882.60	30,785,422.79
合计	850,955,384.88	649,417,343.62	1,336,188,024.10	1,025,637,330.77

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	214,624,965.84	18.53
2	186,643,589.79	16.11
3	111,155,462.96	9.60
4	47,212,854.71	4.08
5	41,196,581.20	3.56
合计	600,833,454.50	51.88

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,997,527.33	8,766,769.11
合计	11,997,527.33	8,766,769.11

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海尔华杰机电装备制造有限公司	5,137,453.08	10,534,099.13	被投资单位利润减少
上海浦东创业投资有限公司	6,860,074.25	-1,767,330.02	被投资单位利润增加
合计	11,997,527.33	8,766,769.11	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,744,954.12	234,559,714.90
加：资产减值准备	22,443,179.91	5,320,812.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,596,915.62	17,311,005.77
无形资产摊销	2,482,807.03	1,457,059.63
长期待摊费用摊销	668,264.96	9,186,500.00
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）	669,709.75	-191,130.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		375,482.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,422,356.16	28,803,002.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,997,527.33	-8,766,769.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,366,476.99	-417,178.76
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）	-94,618,672.16	-4,047,333.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,143,235.04	-482,310,433.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,706,752.38	108,306,555.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,071,522.37	-90,412,711.03
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	200,082,440.68	334,661,244.26
减：现金的期初余额	334,661,244.26	226,862,293.14
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	-134,578,803.58	107,798,951.12

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-395,961.34
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,750,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57.67
所得税影响额	-1,553,172.15
合计	8,801,308.84

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	14.60	0.370	0.370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.70	0.347	0.347

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、以上文件均备置于公司董事会办公室。

董事长：于明升

哈尔滨空调股份有限公司

2010年3月30日



内部控制鉴证报告

中审亚太审（内控）字（2009）第 010541-2 号

哈尔滨空调股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对哈尔滨空调股份有限公司（以下简称“哈空调公司”）董事会对 2009年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性、根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）规定编制内部控制自我评估报告是哈空调公司的责任，我们的责任是对哈空调公司董事会对截至2009年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对哈空调公司董事会对截至2009年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理



的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，哈空调公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于截至2009年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

本报告仅供哈空调公司向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所报送2009年度报告使用，不得用作任何其他目的。

附件：哈尔滨空调股份有限公司关于2009年度内部控制的自我评估报告

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2010年3月27日

哈尔滨空调股份有限公司董事会

关于公司内部控制的完整性、合理性和有效性的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等八项要素。现对公司内部控制情况报告如下：

一、公司概况

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

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

本公司主要产品为电站空冷器、石化空冷器、电站（核）空调和节能换热设备。

本公司注册地址：南岗区嵩山路哈高科技技术开发区26号。

法定代表人：于明升。

二、对本公司内部控制主要要素的分析与评价

（一）本公司内部控制的原则和目标

1、本公司内部控制所遵循的原则

（1）合法性原则。内部控制制度的制定必须符合国家有关的法律、法规和政策；

（2）重要性原则。内部控制制度应根据公司的实际情况，针对业务处理过程中的关键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

（3）制衡性原则。内部控制制度应保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务互相分离，确保不同机构和岗位权责分明、相互制约、相互监督。

（4）成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

2、本公司内部控制达到的目标

本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（二）内部环境

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

1、企业文化

本公司以“开拓创新，居安思危”为企业精神；以“创造财富，造福员工，回报社会”为经营宗旨；以“用户至上，诚信为本”为经营观；以“持续发展，争创第一”为愿景和经营目标。公司把企业精神作为应对挑战、奋发进取的有力武器，作为员工统一思想，统一目标的行动准则，为企业发展营造了良好氛围。公司坚持以人为本，把全体员工作为第一资源和宝贵财富，将员工的全面

发展与企业的科学发展结合起来，着力打造“凝聚力工程，与员工共享发展成果。

2、治理结构

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

3、组织结构

公司设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限。公司设立了生产制造部、市场营销部、技术研发部、财务管理部、国际贸易部、行政管理部、党群工作部、人事劳资处、公司办公室、证券办，其中：财务管理部下设财务处、风险控制管理处；行政管理部下设审计监察室、规划计划处、综合管理处等。各职能部门分工明确、各负其责，相互协作、相互牵制、相互监督。

4、主要业务部门职责

（1）生产制造部：

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

（2）市场营销部

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

（3）技术研发部

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

（4）财务管理部

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

（5）国际贸易部

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

（6）行政管理部

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

（7）党群工作部

负责本公司党的组织建设工作、宣传工作、群团工作的开展；开展党的纪律检查工作；做好职工代表大会闭幕期间的日常工作；落实《工会法》，进行厂

务公开、民主管理工作；做好群众性经济技术创新工作，开展合理化建议、劳动竞赛活动；进行工会、团委组织建设。

（8）人事劳资处

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

（9）公司办公室

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

（10）证券办

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

（三）风险的确认与评估

本公司主要面临经营风险、行业风险、市场风险、管理风险。

1、经营风险

（1）原材料价格风险

公司所用的原材料供应渠道的顺畅与否，价格的走势高低都会直接影响到公司的生产经营成本继而影响公司产品的价格竞争力。为减少材料价格波动给公司带来的不利影响，公司历年来严格按照公开招标的方式选择供应商，坚持质量为主，比价采购的原则，认真对待每笔采购合同。通过实施全方位科学化的比价采购方案。公司在1996年6月至1997年6月开展了“对物资供应工作

中实行比价采购情况的效能监察”活动。从 2007 年 5 月开始，又开展了“网上采购的效能监察”活动，至 2008 年 4 月末结束。

（2）产品质量风险

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

（3）投资决策风险

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

2、行业风险

行业风险集中表现为竞争风险和容量限制风险。针对行业竞争日益激烈的现状，本公司采取的措施包括：首先，通过强化计划管理、成本管理、质量管理和资源整合，理顺生产经营组织和布局，优化业务结构，推进集约化、专业化生产，降低经营成本，提高产品质量；实行“识人、育人、达人”的人才观，为人才创造想干事、能干事、干成事的科研和工作环境，维持人才队伍的稳定，形成坚实的人才保障。不断提高研发水平和产品档次，开发高端产品，以“精

品”满足用户的需求。坚持谨慎理财，量入为出，保证资金运行顺畅，使本公司近年的经营业绩一直稳定增长，继续保持了在行业内的优势地位。其次，进一步加强对市场信息的采集和开发，壮大本公司的市场研究力量。公司以市场需求为导向，全力进行市场培育，全方位、多角度地开拓市场。在巩固稳定原有客户关系的基础上，全力跟踪新项目，重点关注大项目，并不断开发新的客户，市场开发工作取得了突破性进展。第三，实施品牌战略，着力打造“银牌产品”(公司产品——空冷器轴流风机在上世纪八十年代曾获得国家质量银质奖章)形象，进一步提升了本公司的品牌知名度、美誉度和企业形象。

3、市场风险

随着市场环境发生变化的不确定性因素增加，公司面临的市场压力、资金压力都将加大。市场风险集中表现为国际金融和经济形势变化影响的风险、国内经济发展周期起伏影响的风险、政策性风险、市场集中化风险。针对以上风险，本公司采取的措施是：首先，坚持为能源和环保事业服务的方向，适应国民经济发展对石油炼化设备、电力设备、核电等新能源产业设备的需求，并充分利用好良好的政策环境。为加快东北地区振兴步伐，国家发改委及振兴东北办发布了《东北地区振兴规划》，本公司的主导产品被列为国家装备制造业振兴重点。在国家大力支持重大装备国产化的良好环境下，通过上下共同努力，公司取得了一定的市场优势，市场地位得到了进一步巩固，为今后的市场拓展奠定了坚实的基础。其次，认真研究探讨国际金融和经济形势的变化、国内经济发展周期的走势，分析展望国家产业政策和市场形势的变化，紧紧抓住政策和市场机遇，着眼于未来的发展，采取超常规的策略积极应对新的形势，未雨绸缪，大胆创新，建设资源节约型、环境友好型企业，实现可持续发展。第三，紧跟市场动向，把握科技前沿，加大技术和产品研发力度，拓宽公司的产品范围和应用领域，打造新的经济增长点，给公司带来长远充沛的发展后劲。把技

术创新，提高产品技术差异性，作为增强公司核心竞争力的主要内容，使公司的技术水平提升到一个更高的平台，保持在市场上的领先地位。

4、管理风险

为了使管理工作适应公司高速发展的需要，本公司苦练内功，着力提高管理水平。公司已有完善的管理、监控制度，对重大事项均报董事会或股东大会决议通过。为应对人力资源管理方面的风险，公司在已形成的成熟稳定的管理队伍的基础上，注重解决高端人才、创新型人才的储备、培养和使用问题，并不断完善人才激励机制，加强企业文化建设，增强公司凝聚力。公司将进一步健全治理结构，完善管理体系，做到规范运作，科学管理，有效降低管理风险。

（四）风险管理策略及控制活动

1、建立健全内部控制制度

本公司自成立以来，为了规范管理，控制经营风险，一直重视建立健全内部控制制度。本公司建立的规章、制度覆盖了经营管理的基本环节，确保了各项工作有章可循。做到了部门职能明确，人员岗位职责清晰。2009年初，本公司内部控制制度已达到52项，之后又制订了《“三重一大”监督管理制度》、《重要干部任免制度》等内控制度，使公司的集体决策和监督制度更加完善，能够有效保护公司资产的安全和完整。本公司内部控制制度基本情况如下：

（1）计划、统计的内部控制

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

（2）信息系统的内部控制

为了保证本公司计算机局域网络正常运行，满足企业资源管理系统（ERP）、产品数据管理系统（PDM）、办公自动化系统（OA）及互联网的工作需要，本公

司制定了《计算机网络和软件管理制度》、《计算机网络和软件管理制度实施细则》、《ERP 系统使用管理制度》、《ERP 编号管理制度》等内部控制制度，对信息系统职责分工、信息的使用规范等有关内容做出了规定。

（3）人力资源的内部控制

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

（4）货币资金的内部控制

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

（5）销售及收款的内部控制

本公司制定了《销售与收款管理制度》《应收账款管理制度》，就产品销售过程中各有关部门职责分工、销售和发货控制、收款控制、信用管理、监督检查等做出了规定，保证了销售业务真实完整地进行记录，避免或减少了公司坏账的发生。

（6）采购及付款的内部控制

本公司制定了《采购、外协加工管理制度》等内部控制制度，就相关部门职责分工、采购及付款程序、供应商的管理等有关内容做出了规定，使本公司在采购成本控制、生产经营的保障、供应商关系的建立、外协加工等方面有章

可循，有效地降低了公司产品成本、提高了生产效率、维系了客户关系。

（7）固定资产的内部控制

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

（8）担保与融资业务的内部控制

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

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

（9）投资的内部控制

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

（10）关联方交易的内部控制

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

（11）财务报告和信息披露的内部控制

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

2、控制措施

本公司的内部控制在内部牵制方法上做出了明确的规定，主要规定了相关岗位的职责和权限及不相容职务的分离控制：授权进行某项业务的职务应与执行该项业务的职务分离；执行某项业务的职务与复核该项业务的职务分离；执行某项业务的职务与记录该项业务的职务分离；保管某项资产的职务与记录该项资产的职务分离；保管与记录某项资产的职务与账实核对的职务分离以及建立严格的审批、复核、盘点和对账制度。

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

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

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

（3）凭证与记录控制：合理制定凭证流转程序，业务人员在执行交易时要及时编制有关凭证，编妥的凭证要及早送交会计部门以便记录，已登账的凭

证依次归档，各种经济活动必须作相关记录，并且将记录同相应的会计分录独立比较。

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

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

（五）信息与沟通

日常经营过程中，公司建立了定期与不定期的业务与管理月报、专项报告等信息沟通制度，便于全面及时了解公司经营信息，并通过各种例会、办公会等方式管理决策，保证公司的有效运作。利用 ERP 系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。与客户、合作伙伴、投资者和员工关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。

（六）检查监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通；监督公司的内部审计制度及其实施；审核公司的财务信息及其披露、审查公司

的内控制度的制定及执行情况。

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

本公司认真贯彻执行公司有关重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排、大额度资金的使用制度（以下简称“三重一大”制度），并经常进行检查监督。公司决策前按规定进行相应酝酿、讨论、论证、可研和方案比较；决策时充分发扬民主，按规定程序和方式形成决策；决策过程有完整的记录；决策无重大失误，有决策后评价制度及纠错机制；公司有相关的“三重一大”制度监督规定；监督过程能保证有效制约。公司“三重一大”制度规定的决策范围、事项和权限（包括资金额度）界定恰当和清楚；决策程序规范，各参与决策的主体已进入程序，决策方式明确；决策责任已落实到人；公司“三重一大”制度便于操作、不存在重大遗漏、没有与公司有关规定相悖。

根据公司《内部审计工作管理制度》，对公司 2009 年第一季度财务报表、半年度财务报表、第三季度财务报表提出了审计建议。对公司下设的子公司进行了审计，分别撰写了审计报告，提出了审计建议。

公司开展了应收账款清欠的效能监察活动，从 2009 年 4 月 1 日开始至 2010 年 3 月末结束。根据公司应收账款清欠工作的具体情况，召开了清欠工作例会、清欠工作分析会和全体销售工作人员会议，督促销售人员落实回款计划。公司进行目标考核，与清欠责任人收益挂钩。公司内部审计工作人员分片包干对回款情况进行动态跟踪，对重点检查对象下达了《监察建议书》，进行了诫勉谈话，提出了监察建议，并与销售人员一起到外地催要欠款。由于加大了清欠力度，效能监察活动取得了一定效果。

三、本公司内部控制制度的自我评估意见

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

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

（三）本公司在公司治理专项活动中按《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合新《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规对内部控制制度进行了修订、补充和完善，并进一步加强了与投资者关系和信息披露管理工作。

（四）本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

综上，本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

哈尔滨空调股份有限公司董事会

二〇一〇年一月 日