四川海特高新技术股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D35版)

2008年公司将继续保持稳定的发展速度,同时通过夯实内部管理、合理调整战略布局、全面提升企业的核心竞争力,抓住航空公司飞机陆续超过质保期进入维修市场的机遇,在细致分析公司现状以及外部发展环境后,巩固国内航空维修领先地位,大力而快速地开发利润空间大的新机型、拓展新市场。2008年,管理层努力争取完成以下几项工作目标:

1、全面完成2008年生产经营任务,尽力实现高于2007年的增长速度。

2、继续巩固主流航空市场,保证市场增量;对新兴的民营航空市场重点关注,明确分工,形成互补;以国家重大航空项目的开发服务保障为市场导向;通过代表性的项目介入通用航空,对公司现有高附加值项目的设施能力进行拓展和推广。开发海外市场,保证新的业务增长点。

3、技术改造的投入倾向于独有化、专业化;项目开发与实际收益关联;提高工程技术人员的整体技术水平,建立畅通的技术更新渠道。

4、生产突出计划落实,抓好生产资源保障;加强用户信息反馈制度。

5、杜绝重大质量事故;降低索赔率;提高产品使用时间;保障现有体系的有效性;加强与适航部门及用户质量监管部门的沟通。

6、加强财务制度的管理;保证充足的现金流动;加强应收款项的回收。加强对分子公司财务的监管;控制经营管理费用,定期及时披露财务信息。

7、慎重、慎密地参与新领域、新项目的投资工作;加强与OEM厂家的合作;寻求与航空公司新的合作模式。

8、利用技术优势,加快资本扩展,进一步提高在航空维修、航空工程、航空研发上的竞争能力。

(三)、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策:

公司对未来发展进行展望及拟定公司新年度的经营计划时,我们所依据的假设条件为:国家法律、法规及相关行业政策不会发生重大变化;国民经济平稳发展大环境不会有大的改变;本公司所在行业的市场环境不会发生重大变化;不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。公司未来面临的主要风险因素有:

1、市场风险及对策

国内航空业发展迅速,新机型更换加快,导致航空维修企业投入加大,开发新项目费用不断上升、原有一般旧机型淘汰使所需维修的机载设备减少,而新机型的维修技术开发和进入维修阶段需要一定周期,业务短期受到影响。为此,公司将进一步强化内部管理、降低成本费用,开源节流,努力拓展业务,稳定推进主业扩张,发挥技术、资源、机制优势,迅速大力开发新机型产品,巩固和扩大市场份额,形成持续、稳定的赢利增长能力。

2、投资风险及对策

2008年,公司将进一步加大力度对外合作,使公司保持较高速度的发展,因此,资金投入也将进一步增加。为此,公司将进一步加强投资决策的管理,完善风险预警机制,加强事前调研、事中监控、事后评估的管理,化解投资风险,保障广大股东的合法权益。

3、技术风险及对策

公司自主开发并采用国内外领先的技术和设备,公司历来高度重视新技术的研发。但航空事业的飞速发展,对航空维修人员的技能要求越来越高,公司将始终不懈地加强员工的培训,并鼓励员工加强学习,向尖端的航空产品和航空技术挑战,完善质量控制体系,确保维修产品质量符合标准,维护公司在国内市场上技术领先的良好信誉。

4、人员风险及对策

航空维修业是高技术、高投入的行业,目前公司已利用募集资金完成了航空维修最先进设备和技术的引进和技术改造, 分批选送了优秀技术和管理人才到国外先进的航空技术企业学习和考察,同时公司将系统地完善人力资源激励制度,适时推出符合公司需求的股权激励计划,最大限度用好人才、培养人才,为公司树立行业优势地位储备更多、更好的人才。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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(%)
交通运输辅助业	19,115.68	12,103.69	36.68%	28.37%	37.34%	115.36%
主营业务分产品情况						
航空维修、检测收入	11,739.79	5,455.19	53.53%	0.26%	-14.85%	118.51%
航空检测设备销售	219.39	187.90	14.35%	-24.27%	54.20%	18.76%
技术服务、开发与转让	193.00	11.53	94.03%	-14.98%	107.92%	81.95%
综合贸易业务	6,588.36	6,314.58	4.16%	182.35%	190.91%	168.51%
房屋租赁业务	375.14	134.49	64.15%	12.93%	24.46%	107.31%

6.3 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	3,919.61	0.97%
华东地区	1,802.28	0.90%
东北地区	381.20	-60.19%
西北地区	1,046.50	-25.18%
中南地区	1,929.94	12.01%
西南地区	3,218.51	2.90%
海外市场	6,817.61	192.18%
合计	19,115.68	25.69%

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

募集资金总额			26,426.85			本年度投入募集资金总额					2,937.10		
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额					23,988.45		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
支线飞机涡扇、涡轮航空发动机及附件维修生产线开发	否	15,643	15,643	15,643	1,366.55	13,261.55	-2,381.45	84.78%	2008.09	1,511	是	否	
波音系列、空客系列新型飞机机载设备维修生产线技术改造	否	6,900	6,900	6,900	605.25	6,922.96	22.96	100.33%	2007.12	531	是	否	
航空辅助动力装置(APU)维修生产线技术改造	否	3,884	3,884	3,884	965.30	3,803.94	-80.06	97.94%	2007.12	198	是	否	
合计	-	26,427	26,427	26,427	2,937.10	23,988.45	-2,438.55	-	-	2,240	-	-	
未达到计划进度原因(分具体项目)	无												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
募集资金投资项目实施地点变更情况	无												
募集资金投资项目实施方式调整情况	空客及波音737NG系列的新型机载设备维修项目由本公司子公司西安翔宇飞机维修工程有限责任公司计划实施2,350.00万元,已经使用了2,151.98万元,因运营过程中双方经营管理分歧,经协商一致终止合作。本公司于2007年12月13日协议收回了对西安翔宇飞机维修工程有限责任公司投资,作为对价收得了与该募投项目相关的西安翔宇飞机维修工程有限责任公司持有成都富凯飞机工程服务有限公司35.60%的股权、航空器材和机器设备,以及货币资金680.00万元,其中:募集资金余额198.02万元,流动资金481.98万元。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止2004年6月30日,本公司在募集资金到位前利用银行贷款和自有资金对募集资金项目已累计投入6,306.60万元,截止2004年12月31日止,我付本公司经营帐户资金垫付的募集资金项目投资款7,120.00万元。2006年经本公司第二届董事会第二十三次会议决议通过,四川奥特附件维修有限责任公司以募集资金置换预先已投入该募集资金项目的自筹资金2,838.64万元,其中:房屋建筑及相关土地2,245.10万元,机器设备593.54万元。2007年度本公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截止2007年12月31日母公司累计使用募集资金补充流动资金2900万元,使用期限均不超过6个月,已按期归还。子公司四川奥特附件维修有限公司募集资金补充流动资金1,893.11万元,使用均未超过六个月,已按期归还。												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无												
募集资金其他使用情况	无												

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2007CDA1024号《审计报告》确认,公司2007年度实现净利润37,364,232.80元,根据《公司法》和《公司章程》的规定,提取盈余公积金3,771,515.19元, 加年初未分配利润111,425,814.74元,2007年累计可供股东分配利润为127,731,367.55元。

本公司2007年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:公司拟以2007年12月31日公司总股本117,587,226股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增股本6股,转增后公司总股本由117,587,226股增加为188,139,562股,资本公积金由213,060,113.16元减少为142,507,777.16元。公司2007年度拟不进行利润分配,尚未分配的利润127,731,367.55元,结转至下一年度。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为了保障公司发展对运营资金的需求,公司2007年度拟不进行利润分配,公司将2007年度内实现的可供股东分配的利润用于补充流动资金。	补充流动资金。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
中国南方航空股份有限公司湖北分公司工会技术服务部	武汉天河南方航空技术开发有限公司	2007年10月17日	233.88	2.27	2.27	否	净资产作价	是	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
巨幅房地产开发有限公司	位于谢家祠的房地	2007年01月01日	680.00	0.00	68.00	否	市场价格	是	是

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		8,708.50				
报告期末对子公司担保余额合计		3,169.52				
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额		3,169.52				
担保总额占公司净资产的比例		6.48%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0.00				
上述三项担保金额合计		0.00				

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 2007年非经营性资金占用及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

在公司股权分置改革中,公司非流通股股东承诺:持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在二十四个月内不上市交易或者转让;持有公司股份总数5%以上的非流通股股东李再春先生、王万和先生承诺在前述承诺期满后,通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量占海特高新股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。以上承诺均得到严格遵守。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2007年,监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规等的要求,切实维护公司利益和广大股东权益出发,认真履行监督职责,对2007年四川海特高新技术股份有限公司的运作情况进行了职责范围内的监督检查工作。

一、监事会会议情况

报告期内,公司监事会召开了六次监事会,具体情况如下:

1、2007年1月16日在公司二号楼一楼会议室以现场表决方式召开了公司第二届监事会第八次会议,全体监事出席会议。会议审议通过了《关于选举公司第三届监事会的议案》,同意提名刘生会先生、汪顺林先生和李晋女士为公司第三届监事会监事候选人。

该次监事会决议公告刊登在2007年1月17日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站http://www.cninfo.com.cn 。

2、2007年2月15日在公司二号楼一楼会议室以现场表决方式召开了公司第三届监事会第一次会议,全体监事出席会议。会议审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》,选举刘生会先生为公司第三届监事会主席,任期自本次会议通过之日起至2010年2月17日。

该次监事会决议公告刊登在2007年2月16日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站http://www.cninfo.com.cn 。

3、2007年3月23日在公司二号楼一楼会议室以现场表决方式召开了公司第三届监事会第二次会议,全体监事出席会议。会议审议通过以下议案:

①《2006年度监事会工作报告》;

②《2006年度财务决算报告》;

③《2006年度报告》及其摘要;

④《2006年度利润分配预案》;

⑤《关于修改<监事会议事规则>的议案》。

并对公司三届董事会第二次会议审议通过的有关议案发表了独立意见。

该次监事会决议公告刊登在2007年3月27日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站http://www.cninfo.com.cn 。

4、2007年4月24日在公司二号楼一楼会议室以现场表决方式召开了公司第三届监事会第三次会议,全体监事出席会议。会议审议通过了《公司2007年第一季度报告》并发表了一季报审核意见。

5、2007年8月10日以通讯表决方式召开了公司第三届监事会第四次会议, 全体监事出席会议。会议审议通过了《公司2007年半年度报告》及《公司2007年半年度报告摘要》并发表了半年报审核意见。

该次监事会决议公告刊登于2007年8月13日《证券时报》、《上海证券报》及指定信息披露网站http://www.cninfo.com.cn 。

6、2007年10月24日在公司二号楼一楼会议室以现场表决方式召开了公司第三届监事会第五次会议,全体监事出席会议。会议审议通过了通过了《公司2007年第三季度报告》并发表了三季报审核意见。

二、监事会对2007年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

经核查,监事会认为:公司2007年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司企业特别规定》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作,决策程序合法;公司运行情况良好,发展持续稳定。

公司建立了财务管理制度、内部审计制度、关联交易制度、重大投资决策制度、信息披露制度等完善的各项全内部控制制度,落实有效,保护了公司全体股东的利益。

2、检查公司财务情况

监事会认为公司财务管理正常,公司2007年度财务决算报告数据真实、准确,客观反映了公司财务状况和经营成果。未发现公司财务人员有违章违纪现象。

3、募集资金使用情况

报告期内,公司募集资金使用与管理规范、严格。公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金程序合法、截止2007年12月31日已全部归还,使用时间均未超过六个月。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致,没有变更募集资金的投向。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内,公司收购、出售资产的价格合理、公允,没有发现损害股东的权益或者造成公司资产损失的情况,没有发生内幕交易。

5、关联交易情况

报告期内,公司发生的关联交易公平合理,没有损害公司的利益。

6、股东大会决议执行情况。

公司监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督,认为公司董事会能够认真执行公司股东大会的有关决议。

三、监事列席董事会、股东大会情况

各位监事列席了2007年各次董事会、股东大会。监事会认为:董事会、股东大会召开合法,实施程序正确,各项议案、报告的通过符合公司章程的规定。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审计报告	

XYZH/2007CDA1024

四川海特高新技术股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川海特高新技术股份有限公司(以下简称“海特高新”)合并及母公司财务报表,包括2007年12月31日的资产负债表,2007年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则(2006)的规定编制财务报表是海特高新管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,海特高新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海特高新2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所　　中国注册会计师:宋朝学

中国　北京　　中国注册会计师:罗东先

二〇〇八年三月十五日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司　2007年12月31日　单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	113,634,865.00	53,502,399.40	108,750,101.52	57,476,325.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	84,403,265.58	38,568,072.16	90,323,578.65	35,347,160.05
预付款项	8,046,448.67	2,290,030.61	8,000,716.64	3,349,145.94
应收保费				
应收分保账款				
应收股利		7,444,911.47		8,059,872.92
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	68,283,016.65	72,597,217.73	8,680,025.16	20,777,789.80
买入返售金融资产				
存货	57,984,895.50	19,028,925.37	45,897,801.42	22,334,789.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	99,999.97	99,999.97	221,190.27	95,333.32
流动资产合计	332,452,491.37	193,531,556.71	261,873,413.66	147,440,416.86
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,549,101.56	159,168,999.65	39,939,886.07	170,255,018.98
投资性房地产	18,280,828.67	18,280,828.67	6,209,466.70	
固定资产	144,530,506.05	62,845,570.34	170,940,977.59	79,069,012.88
在建工程	31,423,103.10	23,560,589.47	47,897,810.07	39,132,550.86
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	19,779,500.78	9,985,236.94	15,446,451.78	8,129,717.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,800,833.23	4,494,084.87	4,508,406.10	2,502,419.44
递延所得税资产	1,057,472.96	681,338.33	1,046,458.43	473,363.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	242,421,346.35	279,016,648.27	285,989,456.74	299,562,083.05
资产总计	574,873,837.72	472,548,204.98	547,862,870.40	447,002,499.91
流动负债:				
短期借款	41,695,150.10	10,000,000.00	13,925,910.48	10,000,000.00
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				
应付账款	24,490,156.11	3,886,190.98	19,395,232.05	2,608,050.31
预收款项	1,202,252.78	3,026,921.93	510,354.23	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	265,981.15	142,648.26	642,366.06	
应交税费	4,428,477.84	2,899,658.79	561,456.29	2,396,589.59
应付股利	661,651.27			
应付利息				
其他应付款	3,285,330.44	3,334,015.74	14,635,904.71	12,671,940.51
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				
其他流动负债			242,167.50	
流动负债合计	76,028,999.69	23,289,435.70	49,913,391.32	27,676,580.41
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	76,028,999.69	23,289,435.70	49,913,391.32	27,676,580.41
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	117,587,226.00	117,587,226.00	117,587,226.00	117,587,226.00
资本公积	213,060,113.16	212,344,618.16	212,099,176.04	212,099,176.04
减:库存股				
盈余公积	30,500,671.93	26,610,160.50	21,877,611.34	21,877,611.34
一般风险准备				
未分配利润	127,731,367.55	92,716,764.62	116,277,360.14	67,761,906.12
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	488,879,378.64	449,258,769.28	467,841,373.52	419,325,919.50
少数股东权益	9,965,459.39		30,108,105.56	
所有者权益合计	498,844,838.03	449,258,769.28	497,949,479.08	419,325,919.50
负债和所有者权益总计	574,873,837.72	472,548,204.98	547,862,870.40	447,002,499.91

9.2.2 利润表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司　2007年1-12月　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	191,156,840.51	58,731,647.84	148,913,963.43	51,984,819.65
其中:营业收入	191,156,840.51	58,731,647.84	148,913,963.43	51,984,819.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	157,872,768.58	48,638,536.67	127,588,153.14	45,008,370.81
其中:营业成本	121,036,897.25	28,064,349.51	88,128,609.03	27,780,442.78
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	3,110,000.05	1,565,269.66	2,194,353.89	1,188,970.93
销售费用	8,613,645.86	4,740,005.92	9,649,737.05	4,116,330.62
管理费用	24,209,675.97	13,106,756.59	26,487,946.27	12,203,375.04
财务费用	1,237,319.47	110,814.42	-686,329.83	-1,436,996.79
资产减值损失	-334,770.02	1,051,340.57	1,813,836.73	1,156,248.23
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)	-464,880.45	31,628,294.02	4,515,187.66	41,414,790.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-1,009,735.92	-1,009,735.92	1,159,603.20	1,251,637.80
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,819,191.48	41,721,405.19	25,840,997.95	48,391,239.37
加:营业外收入	12,273,184.93	7,790,233.34	8,749,826.90	4,391,288.12
减:营业外支出	641,849.48	63,520.00	1,130,680.36	563,589.89
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44,450,526.93	49,448,118.53	33,460,144.49	52,218,937.60
减:所得税费用	7,086,294.13	2,122,626.97	1,993,118.81	1,510,224.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	37,364,232.80	47,325,491.56	31,467,025.68	50,708,713.17
归属于母公司所有者的净利润	37,715,151.90		31,205,742.56	
少数股东损益	-350,919.10		261,283.12	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.32		0.27	
(二)稀释每股收益	0.32		0.27	

9.2.3 现金流量表

编制单位:四川海特高新技术股份有限公司　2007年1-12月　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	200,915,695.07	58,059,444.69	136,892,613.36	44,316,623.57
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	7,383,251.60	2,966,007.35	8,837,459.70	4,356,658.39
收到其他与经营活动有关的现金	5,882,904.91	19,707,956.18	5,240,358.02	6,205,874.33
经营活动现金流入小计	214,181,851.58	80,733,408.22	150,970,431.08	54,879,156.29
购买商品、接受劳务支付的现金	123,829,610.91	16,140,203.62	65,717,200.13	13,856,930.32
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	17,783,456.55	8,231,490.09	18,235,264.03	7,040,237.19
支付的各项税费	21,176,693.78	11,174,690.00	28,140,120.22	12,068,603.87
支付其他与经营活动有关的现金	13,904,048.47	19,122,179.36	13,752,071.02	30,054,910.01
经营活动现金流出小计	176,693,809.71	54,668,563.07	125,844,655.40	63,020,681.39
经营活动产生的现金流量净额	37,488,041.87	26,064,845.15	25,125,775.68	-8,141,525.10
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	4,419,703.20	9,574,735.64		
取得投资收益收到的现金	840,000.00	33,846,378.62		23,724,508.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,350,480.30	8,391,652.80		
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			1,787,941.62	900,799.99
投资活动现金流入小计	20,610,183.50	51,812,767.06	1,787,941.62	24,625,308.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,581,315.38	4,152,962.30	36,866,070.16	25,404,912.21
投资支付的现金	49,715,451.85	59,338,828.28	19,928,954.56	56,614,400.27
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				10,000,000.00
投资活动现金流出小计	63,296,767.23	63,491,790.58	56,795,024.72	92,019,312.48
投资活动产生的现金流量净额	-42,686,583.73	-11,679,023.52	-55,007,083.10	-67,394,003.51
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	2,100,000.00			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,100,000.00			
取得借款收到的现金	181,084,999.02	74,000,000.00	48,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	183,184,999.02	74,000,000.00	48,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	153,315,759.40	74,000,000.00	57,946,382.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,785,934.28	18,359,747.90	2,720,201.48	9,180.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	173,101,693.68	92,359,747.90	60,666,584.04	9,180.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,083,305.34	-18,359,747.90	-12,666,584.04	9,990,820.00
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	4,884,763.48	-3,973,926.27	-42,547,891.46	-65,544,708.61
加:期初现金及现金等价物余额	108,750,101.52	57,476,325.67	151,297,992.98	123,021,034.28
六、期末现金及现金等价物余额	113,634,865.00	53,502,399.40	108,750,101.52	57,476,325.67

9.2.4 所有者权益变动表(见附表)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本公司原执行2006年以前颁布的原会计准则和制度,从2007年1月1日执行企业会计准则,并自该日起按照企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行企业会计准则而发生的会计政策变更,本公司采用下述方法进行处理。

(1)长期股权投资:执行企业会计准则之前,长期股权投资采用权益法核算时,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算,并按一定期限平均摊销计入损益。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,在财会[2003]10号文发布之前产生的作为股权投资贷方差额核算,并按一定期限平均摊销计入损益;在财会[2003]10号文发布之后产生的,计入资本公积。

执行企业会计准则之前,本公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行企业会计准则后,本公司报表以成本法核算对子公司的长期股权投资。于首次执行日,对本公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整,视同该子公司自最初固采用成本法核算。

(2)所得税:执行企业会计准则之前,所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行企业会计准则后,本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理,有关所得税的会计政策详见附注五中的“所得税”。

(3)盈余公积金:执行企业会计准则之前,编制合并报表时将已抵消的子公司盈余公积,本公司按持股比例调增盈余公积。执行企业会计准则后,在编制合并财务报表时不再将已抵消的子公司盈余公积按持股比例调增盈余公积,而是按对子公司权益法调整后的合并净利润补计盈余公积。

(4)合并财务报表:执行企业会计准则之前,对合营企业采用比例合并法纳入合并范围。执行企业会计准则之后,合营企业不再纳入合并范围。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

1、上海护特航空技术有限公司由