

哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D37 页) 99 财务报告 9.1 审计报告

财务报告中 未经审计 审计意见 标准无保留意见 非标准意见

审计报告 审计意见全文 哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司(以下简称工大高新)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表、2007 年度的利润表、合并利润表、所有者权益变动表、合并所有者权益变动表和现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

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

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

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

我们认为,工大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工大高新 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。

中准会计师事务所有限公司 中国注册会计师:高源、赵德权

9.2 财务报表 合并资产负债表 2007 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, Note, End of Period Balance, Beginning of Period Balance. Rows include assets, liabilities, and equity.

母公司资产负债表 2007 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, Note, End of Period Balance, Beginning of Period Balance. Rows include assets, liabilities, and equity.

合并现金流量表 2007 年 1-12 月

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include operating, investing, and financing activities.

上年同期金额 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

合并所有者权益变动表 2007 年 1-12 月

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include equity components and changes.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include equity components and changes.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include equity components and changes.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include equity components and changes.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

合并利润表 2007 年 1-12 月

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include income statement items.

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-1,203,156.61 元。

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: Item, Note, Current Period Amount, Previous Period Amount. Rows include income statement items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

上年同期金额 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷

编制单位:哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 6 columns: Item, Realized Capital, Capital Reserve, etc. Rows include balance sheet and cash flow items.

公司法定代表人:张大成 主管会计工作负责人:刘芳 会计机构负责人:李文婷