

江苏金通灵风机股份有限公司

# 审计报告

委托单位：江苏金通灵风机股份有限公司

受托单位：南京立信永华会计师事务所有限公司

文 号：宁信会审字（2010）0005 号

报告时间：2010 年 1 月 11 日

# 审计报告

宁信会审字(2010)0005号

江苏金通灵风机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏金通灵风机股份有限公司（以下简称金通灵公司）财务报表，包括2009年12月31日、2008年12月31日、2007年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2009年度、2008年度、2007年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金通灵公司管理层的责任。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）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

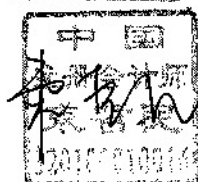
我们认为，金通灵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金通灵公司 2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度、2008 年度、2007 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一〇年一月十一日

# 合并资产负债表

编制单位：江苏金通灵机械股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产            | 编 号       | 合 并 注 释 | 2009.12.31            | 2008.12.31            | 2007.12.31            |
|----------------|-----------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |           |         |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 1         | 六、1     | 70,739,810.08         | 30,798,955.81         | 34,489,265.25         |
| 交易性金融资产        |           |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收票据           | 3         | 六、2     | 0.00                  | 4,830,748.00          | 4,498,121.00          |
| 应收账款           | 4         | 六、3     | 215,745,737.78        | 149,519,475.94        | 142,123,609.63        |
| 预付款项           | 5         | 六、4     | 31,329,204.17         | 18,948,100.59         | 15,559,921.84         |
| 应收股利           | 6         |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收利息           | 7         |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应收款          | 8         | 六、5     | 4,400,576.49          | 2,861,522.92          | 1,313,585.41          |
| 存货             | 9         | 六、6     | 87,746,311.49         | 153,747,427.16        | 122,534,245.63        |
| 一年内到期的非流动资产    | 10        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动资产         | 11        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>12</b> |         | <b>409,961,640.01</b> | <b>360,706,230.42</b> | <b>320,518,748.76</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |           |         |                       |                       |                       |
| 可供出售金融资产       | 13        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有至到期投资        | 14        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应收款          | 15        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 投资性房地产         | 16        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期股权投资         | 17        | 六、7     | 1,300,000.00          | 1,300,000.00          | 1,300,000.00          |
| 固定资产           | 18        | 六、8     | 90,102,576.98         | 73,559,417.66         | 74,010,357.12         |
| 在建工程           | 19        | 六、9     | 56,577,157.71         | 17,371,628.54         | 2,883,446.21          |
| 工程物资           | 20        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产清理         | 21        | 六、10    | 9,631,662.94          | 0.00                  | 0.00                  |
| 生产性生物资产        | 22        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产           | 23        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产           | 24        | 六、11    | 39,563,670.02         | 11,935,447.87         | 12,055,792.15         |
| 开发支出           | 25        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉             | 26        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期待摊费用         | 27        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税资产        | 28        | 六、12    | 4,153,181.75          | 3,033,438.95          | 3,611,921.54          |
| 其他非流动资产        | 29        |         | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>30</b> |         | <b>201,328,249.40</b> | <b>107,199,933.02</b> | <b>93,861,517.02</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>31</b> |         | <b>611,289,889.41</b> | <b>467,906,163.44</b> | <b>414,380,265.78</b> |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

李伟

主管会计工作负责人：

陆志成

会计机构负责人：

陈树宝

# 合并资产负债表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益             | 合并注释      | 2009.12.31            | 2008.12.31            | 2007.12.31            |
|---------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>        |           |                       |                       |                       |
| 短期借款                | 32 六、14   | 70,000,000.00         | 57,000,000.00         | 75,950,000.00         |
| 交易性金融负债             |           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据                | 34 六、15   | 27,720,651.34         | 16,176,212.00         | 9,844,452.80          |
| 应付账款                | 35 六、16   | 132,587,418.21        | 122,236,111.39        | 107,874,195.75        |
| 预收款项                | 36 六、17   | 81,524,617.00         | 127,744,933.44        | 112,435,828.99        |
| 应付职工薪酬              | 37 六、18   | 3,798,925.15          | 3,853,341.93          | 3,985,540.46          |
| 应交税费                | 38 六、19   | 4,137,250.51          | 6,622,614.72          | 19,202,391.61         |
| 应付利息                | 39        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付股利                | 40        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应付款               | 41 六、20   | 1,112,977.96          | 603,175.11            | 6,225,887.78          |
| 一年内到期的非流动负债         | 42        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债              | 43        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>       | <b>44</b> | <b>320,881,840.17</b> | <b>334,236,388.59</b> | <b>335,518,297.39</b> |
| <b>非流动负债：</b>       |           |                       |                       |                       |
| 长期借款                | 45 六、21   | 100,000,000.00        | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券                | 46        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款               | 47 六、22   | 2,144,137.19          | 2,328,277.19          | 2,512,417.19          |
| 专项应付款               | 48 六、23   | 11,347,095.09         | 9,270,000.00          | 1,800,000.00          |
| 预计负债                | 49        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债             | 50        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债             | 51        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>52</b> | <b>113,491,232.28</b> | <b>11,598,277.19</b>  | <b>4,312,417.19</b>   |
| <b>负债合计</b>         | <b>53</b> | <b>434,373,072.45</b> | <b>345,834,665.78</b> | <b>339,830,714.58</b> |
| <b>股东权益：</b>        |           |                       |                       |                       |
| 股本                  | 54 六、24   | 62,600,000.00         | 62,600,000.00         | 50,000,000.00         |
| 资本公积                | 55 六、25   | 30,123,142.97         | 30,123,142.97         | 42,778.63             |
| 减：库存股               | 56        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积                | 57 六、26   | 7,569,044.10          | 2,306,324.38          | 2,967,329.74          |
| 未分配利润               | 58 六、27   | 71,397,847.91         | 22,172,834.53         | 19,914,126.08         |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>59</b> | <b>171,690,034.98</b> | <b>117,202,301.88</b> | <b>72,924,234.45</b>  |
| 少数股东权益              | 60        | 5,226,781.98          | 4,869,195.78          | 1,625,316.75          |
| <b>负债及股东权益总计</b>    | <b>61</b> | <b>611,289,889.41</b> | <b>467,906,163.44</b> | <b>414,380,265.78</b> |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位 金通灵机械股份有限公司

## 合 并 利 润 表

单位:人民币元

| 项                   | 编号 | 合并注释 | 2009.1-12      | 2008.1-12      | 2007.1-12      |
|---------------------|----|------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 1  | 六、28 | 599,180,893.14 | 575,427,363.13 | 410,636,034.66 |
| 减: 营业成本             | 2  | 六、28 | 457,195,468.58 | 458,583,213.41 | 328,911,524.81 |
| 营业税金及附加             | 3  | 六、29 | 4,226,890.48   | 3,268,050.10   | 2,479,173.32   |
| 销售费用                | 4  |      | 33,100,829.65  | 32,859,262.57  | 27,529,056.35  |
| 管理费用                | 5  |      | 26,718,576.29  | 23,543,470.46  | 19,019,837.90  |
| 财务费用                | 6  | 六、30 | 6,873,190.83   | 8,108,428.90   | 4,916,175.43   |
| 资产减值损失              | 7  | 六、31 | 4,477,360.44   | 1,362,948.39   | 1,210,902.47   |
| 加: 公允价值变动净收益        | 8  |      | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 投资净收益               | 9  | 六、32 | 104,000.00     | 91,000.00      | 1,007,384.43   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 10 |      | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业利润(亏损以“一”号填列)   | 11 |      | 66,692,576.87  | 47,792,989.30  | 27,576,748.81  |
| 加: 营业外收入            | 12 | 六、33 | 14,255,055.00  | 2,849,250.52   | 1,116,502.78   |
| 减: 营业外支出            | 13 | 六、34 | 6,420,313.48   | 912,796.85     | 578,699.55     |
| 其中: 非流动资产处置损失       | 14 |      | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额              | 15 |      | 74,527,318.39  | 49,729,442.97  | 28,114,552.04  |
| 减: 所得税费用            | 16 | 六、35 | 19,233,999.09  | 13,140,084.13  | 10,290,166.54  |
| 四、净利润               | 17 |      | 55,293,319.30  | 36,589,358.84  | 17,824,385.50  |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 18 |      | 54,487,733.10  | 35,346,067.43  | 17,782,926.57  |
| 少数股东损益              | 19 |      | 805,586.20     | 1,243,291.41   | 41,458.93      |
| 五、每股收益              | 20 |      |                |                |                |
| (一) 基本每股收益          | 21 |      | 0.870          | 0.579          | 0.303          |
| (二) 稀释每股收益          | 22 |      | 0.870          | 0.579          | 0.303          |
| 六、综合收益              | 23 |      |                |                |                |
| 其他综合收益              | 24 | 六、36 | 0.00           | 300,000.00     | 0.00           |
| 综合收益总额              | 25 |      | 55,293,319.30  | 36,889,358.84  | 17,824,385.50  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 26 |      | 54,487,733.10  | 35,646,067.43  | 17,782,926.57  |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 27 |      | 805,586.20     | 1,243,291.41   | 41,458.93      |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3-2-1 陈志成

陈树军

# 并现金流量表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 合并注释 | 2009.1-12       | 2008.1-12      | 2007.1-12      |
|--------------------------|------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>     |      |                 |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |      | 619,159,199.68  | 704,806,710.67 | 486,464,996.26 |
| 收到的税费返还                  |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 六、37 | 18,285,259.48   | 3,034,207.08   | 2,268,363.24   |
| 经营活动现金流入小计               |      | 637,444,459.16  | 707,840,917.75 | 488,733,359.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |      | 439,051,474.31  | 542,465,810.45 | 410,817,800.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |      | 38,936,022.77   | 36,181,947.56  | 30,615,900.74  |
| 支付的各项税费                  |      | 59,898,429.36   | 47,130,845.04  | 16,018,427.27  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 六、37 | 42,636,544.64   | 43,665,334.06  | 36,088,517.46  |
| 经营活动现金流出小计               |      | 580,522,471.08  | 669,443,937.11 | 493,540,646.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额            |      | 56,921,988.08   | 38,396,980.64  | -4,807,286.84  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>     |      |                 |                |                |
| 收回投资收到的现金                |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 取得投资收益收到的现金              |      | 104,000.00      | 91,000.00      | 65,000.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额 |      | 115,045.88      | 561,000.00     | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      |      | 0.00            | 0.00           | 69,536.88      |
| 收到其他与投资活动有关的现金           | 六、37 | 10,500,000.00   | 8,000,000.00   | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计               |      | 10,719,045.88   | 8,652,000.00   | 134,536.88     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金   |      | 122,092,152.30  | 29,031,285.78  | 25,044,605.72  |
| 投资支付的现金                  |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金           |      | 6,307,061.60    | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计               |      | 128,399,213.90  | 29,031,285.78  | 25,044,605.72  |
| 投资活动产生的现金流量净额            |      | -117,680,168.02 | -20,379,285.78 | -24,910,068.84 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>     |      |                 |                |                |
| 吸收投资所收到的现金               |      | 0.00            | 11,372,000.00  | 9,300,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到现金    |      | 0.00            | 2,740,000.00   | 1,400,000.00   |
| 借款所收到的现金                 |      | 373,500,000.00  | 200,070,000.00 | 122,770,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 六、37 | 23,452,764.38   | 20,405,398.83  | 23,949,630.16  |
| 筹资活动现金流入小计               |      | 396,952,764.38  | 231,847,398.83 | 156,019,630.16 |
| 偿还债务所支付的现金               |      | 260,684,140.00  | 224,647,728.80 | 97,080,635.95  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |      | 9,116,825.79    | 8,452,275.50   | 4,992,003.41   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利         |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 六、37 | 37,224,729.85   | 23,502,764.38  | 20,425,398.83  |
| 筹资活动现金流出小计               |      | 307,025,695.64  | 256,602,768.68 | 122,498,038.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额            |      | 89,927,068.74   | -24,755,369.85 | 33,521,591.97  |
| 四、汇率变动对现金的影响             |      | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额           |      | 29,168,888.80   | -6,737,674.99  | 3,804,236.29   |
| 加：期初现金及现金等价物余额           |      | 7,346,191.43    | 14,083,866.42  | 10,279,630.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额           |      | 36,515,080.23   | 7,346,191.43   | 14,083,866.42  |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2009.1-12     |               |       |              |               |              | 少数股东权益         | 股东权益合计 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|--------------|----------------|--------|
|                       | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积         | 未分配利润         |              |                |        |
| 一、上年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38 | 22,172,834.53 | 4,869,195.78 | 122,071,497.66 |        |
| 1. 会计政策变更             |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 2. 前期差错更正             |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 二、本年初余额               | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38 | 22,172,834.53 | 4,869,195.78 | 122,071,497.66 |        |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 5,262,719.72 | 49,225,013.38 | 357,586.20   | 54,845,319.30  |        |
| （一）净利润                |               |               |       |              | 54,487,733.10 | 805,586.20   | 55,293,319.30  |        |
| （二）其他综合收益             |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 54,487,733.10 | 805,586.20   | 55,293,319.30  |        |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00           |        |
| 1. 所有者本期投入资本          |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 3. 其他                 |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| （四）利润分配               | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 5,262,719.72 | -5,262,719.72 | -448,000.00  | -448,000.00    |        |
| 1. 提取盈余公积             |               |               |       | 5,262,719.72 | -5,262,719.72 |              | 0.00           |        |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |               |       |              |               | -448,000.00  | -448,000.00    |        |
| 3. 其他                 |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00           |        |
| 1. 资本公积转增资本           |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 4. 其他                 |               |               |       |              |               |              | 0.00           |        |
| 四、本年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 7,569,044.10 | 71,397,847.91 | 5,226,781.98 | 176,916,816.96 |        |

|                       | 2008.1-12     |               |       |               |                |              |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 项 目                   | 归属于母公司股东权益    |               |       |               |                | 少数股东权益       | 股东权益合计         |
|                       | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          |              |                |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 | 42,778.63     | 0.00  | 2,967,329.74  | 19,914,126.08  | 1,625,316.75 | 74,549,551.20  |
| 1. 会计政策变更             |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 2. 前期差错更正             |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 | 42,778.63     | 0.00  | 2,967,329.74  | 19,914,126.08  | 1,625,316.75 | 74,549,551.20  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,600,000.00 | 30,080,364.34 | 0.00  | -661,005.36   | 2,258,708.45   | 3,243,879.03 | 47,521,946.46  |
| （一）净利润                |               |               |       |               | 35,346,067.43  | 1,243,291.41 | 36,589,358.84  |
| （二）其他综合收益             | 0.00          | 300,000.00    | 0.00  | 0.00          | 0.00           | 0.00         | 300,000.00     |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00          | 300,000.00    | 0.00  | 0.00          | 35,346,067.43  | 1,243,291.41 | 36,889,358.84  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 2,600,000.00  | 6,032,000.00  | 0.00  | 0.00          | 0.00           | 2,000,587.62 | 10,632,587.62  |
| 1. 所有者本期投入资本          | 2,600,000.00  | 6,032,000.00  |       |               |                | 2,740,000.00 | 11,372,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |               |                | -739,412.38  | -739,412.38    |
| （四）利润分配               | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 2,306,324.38  | -2,306,324.38  | 0.00         | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |               |               |       | 2,306,324.38  | -2,306,324.38  |              | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| （五）所有者权益内部结转          | 10,000,000.00 | 23,748,364.34 | 0.00  | -2,967,329.74 | -30,781,034.60 | 0.00         | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本           |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |               |       |               |                |              | 0.00           |
| 4. 其他                 | 10,000,000.00 | 23,748,364.34 |       | -2,967,329.74 | -30,781,034.60 |              | 0.00           |
| 四、本年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38  | 22,172,834.53  | 4,869,195.78 | 122,071,497.66 |

（所附注释系会计报表的组成部分）

法定代表人：

李伟

主管会计工作负责人：

3-2-1-8

陈志成

会计机构负责人：

陈树军

## 合并股东权益变动表

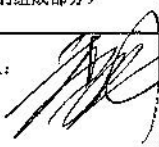
编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2007.1-12     |             |       |              |               | 少数股东权益       | 股东权益合计        |
|-----------------------|---------------|-------------|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 资本公积        | 减：库存股 | 盈余公积         | 未分配利润         |              |               |
| 一、上年年末余额              | 40,000,000.00 | 591,618.56  | 0.00  | 1,058,116.23 | 1,977,419.48  | 183,857.82   | 43,811,012.09 |
| 1. 会计政策变更             |               |             |       | 61,354.51    | 5,001,639.03  |              | 5,062,993.54  |
| 2. 前期差错更正             |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 二、本年初余额               | 40,000,000.00 | 591,618.56  | 0.00  | 1,119,470.74 | 6,979,058.51  | 183,857.82   | 48,874,005.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 | -548,839.93 | 0.00  | 1,847,859.00 | 12,935,067.57 | 1,441,458.93 | 25,675,545.57 |
| （一）净利润                |               |             |       |              | 17,782,926.57 | 41,458.93    | 17,824,385.50 |
| （二）其他综合收益             |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00          | 0.00        | 0.00  | 0.00         | 17,782,926.57 | 41,458.93    | 17,824,385.50 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 7,000,000.00  | -548,839.93 | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 1,400,000.00 | 7,851,160.07  |
| 1. 所有者本期投入资本          | 7,000,000.00  |             |       |              |               | 1,400,000.00 | 8,400,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 3. 其他                 |               | -548,839.93 |       |              |               |              | -548,839.93   |
| （四）利润分配               | 3,000,000.00  | 0.00        | 0.00  | 1,847,859.00 | -4,847,859.00 | 0.00         | 0.00          |
| 1. 提取盈余公积             |               |             |       | 1,847,859.00 | -1,847,859.00 |              | 0.00          |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | 3,000,000.00  |             |       |              | -3,000,000.00 |              | 0.00          |
| 3. 其他                 |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00          | 0.00        | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 1. 资本公积转增资本           |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 4. 其他                 |               |             |       |              |               |              | 0.00          |
| 四、本年年末余额              | 50,000,000.00 | 42,778.63   | 0.00  | 2,967,329.74 | 19,914,126.08 | 1,625,316.75 | 74,549,551.20 |

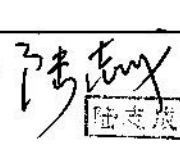
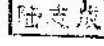
（所附注释系会计报表的组成部分）

法定代表人：

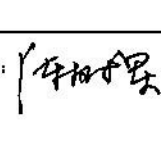
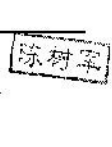



主管会计工作负责人：

3-2-1-9

会计机构负责人：



## 产 负 债 表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产         | 编号 | 母公司注释 | 2009.12.31     | 2008.12.31     | 2007.12.31     |
|-------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |       |                |                |                |
| 货币资金        | 1  |       | 56,913,404.98  | 29,801,026.88  | 34,128,603.54  |
| 交易性金融资产     | 2  |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据        | 3  |       | 0.00           | 4,830,748.00   | 3,938,121.00   |
| 应收账款        | 4  | 七、1   | 213,773,886.44 | 148,431,277.24 | 138,891,656.50 |
| 预付款项        | 5  |       | 28,586,794.79  | 15,414,805.12  | 10,777,114.23  |
| 应收股利        | 6  |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 应收利息        | 7  |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款       | 8  | 七、2   | 4,158,725.71   | 2,600,172.92   | 16,986,684.79  |
| 存货          | 9  |       | 81,782,948.41  | 144,300,485.18 | 114,381,595.61 |
| 一年内到期的非流动资产 | 10 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产      | 11 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 流动资产合计      | 12 |       | 385,215,760.33 | 345,378,515.34 | 319,103,775.67 |
| 非流动资产：      |    |       |                |                |                |
| 可供出售金融资产    | 13 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 持有至到期投资     | 14 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 长期应收款       | 15 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 投资性房地产      | 16 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 长期股权投资      | 17 | 七、3   | 22,960,000.00  | 22,960,000.00  | 6,700,000.00   |
| 固定资产        | 18 |       | 63,938,352.53  | 45,984,394.41  | 44,841,934.57  |
| 在建工程        | 19 |       | 56,217,082.02  | 17,061,628.54  | 2,617,446.21   |
| 工程物资        | 20 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产清理      | 21 |       | 9,631,662.94   | 0.00           | 0.00           |
| 生产性生物资产     | 22 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 油气资产        | 23 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 无形资产        | 24 |       | 24,803,836.80  | 6,280,405.61   | 6,281,757.41   |
| 开发支出        | 25 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 商誉          | 26 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 长期待摊费用      | 27 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 递延所得税资产     | 28 |       | 3,796,658.10   | 2,719,349.30   | 3,361,105.60   |
| 其他非流动资产     | 29 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 非流动资产合计     | 30 |       | 181,347,592.39 | 95,005,777.86  | 63,802,243.79  |
| 资产总计        | 31 |       | 566,563,352.72 | 440,384,293.20 | 382,906,019.46 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈树军

# 资产负债表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益          | 2009.12.31            | 2008.12.31            | 2007.12.31            |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>     |                       |                       |                       |
| 短期借款             | 30,000,000.00         | 57,000,000.00         | 72,950,000.00         |
| 交易性金融负债          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据             | 27,520,651.34         | 16,076,212.00         | 9,674,452.80          |
| 应付账款             | 135,670,237.56        | 96,261,389.24         | 87,322,965.13         |
| 预收款项             | 81,524,617.00         | 125,233,708.48        | 112,312,888.99        |
| 应付职工薪酬           | 2,451,697.11          | 2,454,264.89          | 2,677,648.48          |
| 应交税费             | 3,505,965.37          | 6,163,314.46          | 18,390,358.34         |
| 应付利息             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付股利             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应付款            | 6,129,505.31          | 12,139,017.41         | 3,068,196.98          |
| 一年内到期的非流动负债      | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>286,802,673.69</b> | <b>315,327,906.48</b> | <b>306,396,510.72</b> |
| <b>非流动负债：</b>    |                       |                       |                       |
| 长期借款             | 100,000,000.00        | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项应付款            | 11,347,095.09         | 9,270,000.00          | 1,800,000.00          |
| 预计负债             | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债          | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>   | <b>111,347,095.09</b> | <b>9,270,000.00</b>   | <b>1,800,000.00</b>   |
| <b>负债合计</b>      | <b>398,149,768.78</b> | <b>324,597,906.48</b> | <b>308,196,510.72</b> |
| <b>股东权益：</b>     |                       |                       |                       |
| 股本               | 62,600,000.00         | 62,600,000.00         | 50,000,000.00         |
| 资本公积             | 30,123,142.97         | 30,123,142.97         | 42,778.63             |
| 减：库存股            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积             | 7,569,044.10          | 2,306,324.38          | 2,967,329.74          |
| 未分配利润            | 68,121,396.87         | 20,756,919.37         | 21,699,400.37         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>168,413,583.94</b> | <b>115,786,386.72</b> | <b>74,709,508.74</b>  |
| <b>负债及股东权益总计</b> | <b>566,563,352.72</b> | <b>440,384,293.20</b> | <b>382,906,019.46</b> |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利 润 表

编制单位：江苏陆丰风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                | 编号 | 母公司注释 | 2009.1-12      | 2008.1-12      | 2007.1-12      |
|--------------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 1  | 七、4   | 565,669,637.82 | 521,737,440.24 | 373,899,957.31 |
| 减：营业成本             | 2  | 七、4   | 434,226,213.22 | 416,977,696.46 | 299,559,965.82 |
| 营业税金及附加            | 3  |       | 3,622,561.09   | 2,439,285.23   | 1,879,457.77   |
| 销售费用               | 4  |       | 33,063,554.40  | 32,848,832.03  | 26,354,567.35  |
| 管理费用               | 5  |       | 21,962,795.81  | 19,135,739.70  | 13,576,162.22  |
| 财务费用               | 6  |       | 4,921,378.80   | 6,225,362.28   | 3,686,955.54   |
| 资产减值损失             | 7  |       | 4,435,276.95   | 1,494,212.95   | 1,029,866.91   |
| 加：公允价值变动净收益        | 8  |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 投资净收益              | 9  | 七、5   | 1,256,000.00   | 91,000.00      | 65,000.00      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 10 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）  | 11 |       | 64,693,857.55  | 42,707,311.59  | 27,877,981.70  |
| 加：营业外收入            | 12 |       | 12,245,055.00  | 2,109,774.04   | 1,097,925.00   |
| 减：营业外支出            | 13 |       | 6,417,467.11   | 829,970.48     | 558,059.84     |
| 其中：非流动资产处置损失       | 14 |       | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额             | 15 |       | 70,521,445.44  | 43,987,115.15  | 28,417,846.86  |
| 减：所得税费用            | 16 |       | 17,894,248.22  | 11,842,237.17  | 9,939,256.91   |
| 四、净利润              | 17 |       | 52,627,197.22  | 32,144,877.98  | 18,478,589.95  |
| 五、每股收益             | 18 |       |                |                |                |
| （一）基本每股收益          | 19 |       | 0.8407         | 0.5262         | 0.3150         |
| （二）稀释每股收益          | 20 |       | 0.8407         | 0.5262         | 0.3150         |
| 六、综合收益             | 21 |       |                |                |                |
| 其他综合收益             | 22 |       | 0.00           | 300,000.00     | 0.00           |
| 综合收益总额             | 23 |       | 52,627,197.22  | 32,444,877.98  | 18,478,589.95  |

（所附注释系会计报表的组成部分）

法定代表人：

李伟

主管会计工作负责人：

陆志成

会计机构负责人：

陈树军

3-2-1-12

# 现金流量表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 编 号 | 注 释 | 2009.1-12       | 2008.1-12      | 2007.1-12      |
|--------------------------|-----|-----|-----------------|----------------|----------------|
| 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           | 2   |     | 553,292,944.14  | 609,804,331.73 | 428,136,004.04 |
| 收到的税费返还                  | 3   |     | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 4   |     | 16,099,397.92   | 3,918,327.17   | 2,255,674.51   |
| 经营活动现金流入小计               | 5   |     | 569,392,342.06  | 613,722,658.90 | 430,391,678.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 6   |     | 367,759,914.88  | 473,323,762.91 | 363,864,268.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 7   |     | 28,314,836.54   | 26,364,967.97  | 20,466,874.92  |
| 支付的各项税费                  | 8   |     | 52,706,165.61   | 40,490,621.10  | 12,337,044.67  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 9   |     | 41,722,312.49   | 42,513,232.99  | 46,711,324.20  |
| 经营活动现金流出小计               | 10  |     | 490,503,229.52  | 582,692,584.97 | 443,379,512.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 11  |     | 78,889,112.54   | 31,030,073.93  | -12,987,833.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量            | 12  |     |                 |                |                |
| 收回投资收到的现金                | 13  |     | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 取得投资收益收到的现金              | 14  |     | 1,256,000.00    | 91,000.00      | 65,000.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额 | 15  |     | 115,045.88      | 550,800.00     | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      | 16  |     | 0.00            | 0.00           | 500,000.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金           | 17  |     | 10,500,000.00   | 8,000,000.00   | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计               | 18  |     | 11,871,045.88   | 8,641,800.00   | 565,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金   | 19  |     | 114,133,099.99  | 22,709,434.69  | 8,967,839.49   |
| 投资支付的现金                  | 20  |     | 0.00            | 16,260,000.00  | 2,700,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      | 21  |     | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与投资活动有关的现金           | 22  |     | 6,307,061.60    | 0.00           | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计               | 23  |     | 120,440,161.59  | 38,969,434.69  | 11,667,839.49  |
| 投资活动产生的现金流量净额            | 24  |     | -108,569,115.71 | -30,327,634.69 | -11,102,839.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量            | 25  |     |                 |                |                |
| 吸收投资所收到的现金               | 26  |     | 0.00            | 8,632,000.00   | 7,000,000.00   |
| 借款所收到的现金                 | 27  |     | 338,500,000.00  | 167,550,000.00 | 115,770,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 28  |     | 23,352,764.38   | 20,235,398.83  | 23,949,630.16  |
| 筹资活动现金流入小计               | 29  |     | 361,852,764.38  | 196,417,398.83 | 146,719,630.16 |
| 偿还债务所支付的现金               | 30  |     | 272,100,000.00  | 174,405,000.00 | 93,080,635.95  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       | 31  |     | 6,607,618.73    | 6,807,015.90   | 4,892,272.41   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 32  |     | 37,024,729.85   | 23,352,764.38  | 20,235,398.83  |
| 筹资活动现金流出小计               | 33  |     | 315,732,348.58  | 204,564,780.28 | 118,208,307.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 34  |     | 46,120,415.80   | -8,147,381.45  | 28,511,322.97  |
| 四、汇率变动对现金的影响             | 35  |     | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 五、现金及现金等价物净增加额           | 36  |     | 16,440,412.63   | -7,444,942.21  | 4,420,650.00   |
| 加：期初现金及现金等价物余额           | 37  |     | 6,448,262.50    | 13,893,204.71  | 9,472,554.71   |
| 六、期末现金及现金等价物余额           | 38  |     | 22,888,675.13   | 6,448,262.50   | 13,893,204.71  |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 2009.1-12             |               |               |       |              |               |                |
| 一、上年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38 | 20,756,919.37 | 115,786,386.72 |
| 1. 会计政策变更             |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 2. 前期差错更正             |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 二、本年初余额               | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38 | 20,756,919.37 | 115,786,386.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 5,262,719.72 | 47,364,477.50 | 52,627,197.22  |
| （一）净利润                |               |               |       |              | 52,627,197.22 | 52,627,197.22  |
| （二）其他综合收益             |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 52,627,197.22 | 52,627,197.22  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 1. 所有者本期投入资本          |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |              |               | 0.00           |
| （四）利润分配               | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 5,262,719.72 | -5,262,719.72 | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |               |               |       | 5,262,719.72 | -5,262,719.72 | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |              |               | 0.00           |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本           |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 4. 其他                 |               |               |       |              |               | 0.00           |
| 四、本年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 7,569,044.10 | 68,121,396.87 | 168,413,583.94 |

| 项 目                   | 股本            | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|---------------|----------------|----------------|
| 2008.1-12             |               |               |       |               |                |                |
| 一、上年年末余额              | 50,000,000.00 | 42,778.63     | 0.00  | 2,967,329.74  | 21,699,400.37  | 74,709,508.74  |
| 1. 会计政策变更             |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 2. 前期差错更正             |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 二、本年初余额               | 50,000,000.00 | 42,778.63     | 0.00  | 2,967,329.74  | 21,699,400.37  | 74,709,508.74  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,600,000.00 | 30,080,364.34 | 0.00  | -861,005.36   | -942,481.00    | 41,076,877.98  |
| （一）净利润                |               |               |       |               | 32,144,877.98  | 32,144,877.98  |
| （二）其他综合收益             | 0.00          | 300,000.00    | 0.00  | 0.00          | 0.00           | 300,000.00     |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00          | 300,000.00    | 0.00  | 0.00          | 32,144,877.98  | 32,444,877.98  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 2,600,000.00  | 6,032,000.00  | 0.00  | 0.00          | 0.00           | 8,632,000.00   |
| 1. 所有者本期投入资本          | 2,600,000.00  | 6,032,000.00  |       |               |                | 8,632,000.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |               |                | 0.00           |
| （四）利润分配               | 0.00          | 0.00          | 0.00  | 2,306,324.38  | -2,306,324.38  | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |               |               |       | 2,306,324.38  | -2,306,324.38  | 0.00           |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 3. 其他                 |               |               |       |               |                | 0.00           |
| （五）所有者权益内部结转          | 10,000,000.00 | 23,748,364.34 | 0.00  | -2,967,329.74 | -30,781,034.60 | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本           |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本           |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |               |       |               |                | 0.00           |
| 4. 其他                 | 10,000,000.00 | 23,748,364.34 |       | -2,967,329.74 | -30,781,034.60 | 0.00           |
| 四、本年年末余额              | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | 0.00  | 2,306,324.38  | 20,756,919.37  | 115,786,386.72 |

（所附注释系会计报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-14

陆志成

编制单位: 江苏金通灵风机股份有限公司

## 股东权益变动表

单位: 人民币元

| 项 目                    | 2007.1-12     |           |        |              |               |               |
|------------------------|---------------|-----------|--------|--------------|---------------|---------------|
|                        | 股本            | 资本公积      | 减: 库存股 | 盈余公积         | 未分配利润         | 股东权益合计        |
| 一、上年年末余额               | 40,000,000.00 | 42,778.63 | 0.00   | 1,058,116.23 | 3,067,030.95  | 44,167,925.25 |
| 1. 会计政策变更              |               |           |        | 81,354.51    | 5,001,639.03  | 5,082,993.54  |
| 2. 前期差错更正              |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 二、本年初余额                | 40,000,000.00 | 42,778.63 | 0.00   | 1,119,470.74 | 8,068,669.98  | 49,230,918.79 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 10,000,000.00 | 0.00      | 0.00   | 1,847,859.00 | 13,630,730.95 | 25,478,589.95 |
| (一) 净利润                |               |           |        |              | 18,478,589.95 | 18,478,589.95 |
| (二) 其他综合收益             |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 上述 (一) 和 (二) 小计        | 0.00          | 0.00      | 0.00   | 0.00         | 18,478,589.95 | 18,478,589.95 |
| (三) 所有者投入和减少资本         | 7,000,000.00  | 0.00      | 0.00   | 0.00         | 0.00          | 7,000,000.00  |
| 1. 所有者本期投入资本           | 7,000,000.00  |           |        |              |               | 7,000,000.00  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额      |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 3. 其他                  |               |           |        |              |               | 0.00          |
| (四) 利润分配               | 3,000,000.00  | 0.00      | 0.00   | 1,847,859.00 | -4,847,859.00 | 0.00          |
| 1. 提取盈余公积              |               |           |        | 1,847,859.00 | -1,847,859.00 | 0.00          |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      | 3,000,000.00  |           |        |              | -3,000,000.00 | 0.00          |
| 3. 其他                  |               |           |        |              |               | 0.00          |
| (五) 所有者权益内部结转          | 0.00          | 0.00      | 0.00   | 0.00         | 0.00          | 0.00          |
| 1. 资本公积转增资本            |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 2. 盈余公积转增资本            |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 4. 其他                  |               |           |        |              |               | 0.00          |
| 四、本年年末余额               | 50,000,000.00 | 42,778.63 | 0.00   | 2,967,329.74 | 21,699,400.37 | 74,709,508.74 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3-2-1-15

陆志成

## 财务报表附注

2009年度、2008年度、2007年度

## 注释一、公司基本情况

江苏金通灵风机股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为村办集体企业南通通灵电机厂，成立于1993年4月。1997年5月8日，南通通灵电机厂改制设立有限责任公司，更名为南通金通灵空调设备有限公司，由南通市崇川区百花经济实业公司和季伟等七位自然人共同出资，注册资本150万元。2001年6月12日，南通金通灵空调设备有限公司更名为南通金通灵风机有限公司。2005年12月13日，南通金通灵风机有限公司更名为江苏金通灵风机有限公司（以下简称原公司）。

南通通灵电机厂改制设立有限责任公司后，经数次股权转让和变更，至2007年2月15日，原公司股东变更为季伟等九位自然人，注册资本变更为5000万元。其中：季维东出资1875万元，占注册资本的37.5%；季伟出资1675万元，占注册资本的33.5%；徐焕俊出资300万元，占注册资本的6%；欧阳能出资250万元，占注册资本的5%；曹鸿山出资250万元，占注册资本的5%；孙遂元出资250万元，占注册资本的5%；陆锦林出资250万元，占注册资本的5%；秦国良出资100万元，占注册资本的2%；王元出资50万元，占注册资本的1%。

2008年4月11日，根据股东会决议的规定，季伟将持有的公司2.7%的股份、季维东将持有的公司6.7%的股份转让给陆新明等二十九位自然人、孙遂元将持有的公司5%的股份转让给孙勇军。本次股权转让后，公司注册资本不变。

2008年6月19日，根据有关法律、法规的规定，原公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为6000万元，由原公司全体股东季伟等三十八位自然人共同发起设立。全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股。其中：季伟净资产出资25,900,072.02元，折1,848万股，占股权比例30.80%；季维东净资产出资25,900,072.02元，折1,848万股，占股权比例30.80%；徐焕俊净资产出资5,045,468.57元，折360万股，占股权比例6%；陆锦林等其他三十五位自然人合计净资产出资27,245,530.36元，折1,944万股，占股权比例32.40%。

2008年7月25日，根据第一次临时股东大会决议的规定，公司增加注册资本260万元，由上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）出资，变更后的注册资本为6260万元。2008年10月9日，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）将持有的公司股份全部转让给上海盘龙投资管理有限公司，本次股份转让后，公司注册资本不变。

本公司《企业法人营业执照》注册号：320600000055121。

本公司法定代表人：季伟，注册地点：南通市钟秀中路百花科技楼三、四楼。

本公司经营范围：大型工业离心鼓风机、通风机，轴流鼓风机、通风机，多级离心鼓风机，单级高速离心鼓风机，节能型离心空气压缩机，消声器，各种风机配件制造、加工、销售；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。

## 注释二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

### 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司2006年12月31日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》（除对子公司的长期股权投资采用成本法核算外），自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（财会〔2006〕3号）及其后续规定。本财务报表按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》等规定，对要求追溯调整的事项在相关的会计年度进行追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 记账基础和计量属性

本公司采用权责发生制为记账基础。

本公司在对会计报表项目进行计量时，除在附注中特别说明的计量属性外，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期公司报表项目中无采用现值和公允价值计量的项目。本期报表项目的计量属性未发生变化。

### 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、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。

### 金融资产和金融负债的核算方法

#### （1）金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### （2）金融资产和金融负债的初始计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

金融资产和金融负债的核算方法（续）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。应收款项后续计量采用实际利率法，但预计未来现金流量与其现值相差较小时，不对其预计未来现金流量进行折现。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

## (4) 金融资产的减值准备

## ① 可供出售金融资产的减值准备

期末如果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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

## ② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**（1）本公司坏账的确认标准**

- ①因债务人破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；
- ②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；
- ③债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；
- ④债务人逾期未能履行清偿义务，经法院判决，确实无法清偿的应收款项。

当债务人无法履行清偿义务，经董事会批准，将该应收款项确认为坏账损失。

**（2）应收款项坏账准备计提方法**

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小，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。

对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等，以下同）单独进行减值测试。如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。单项金额重大是指：应收款项余额在100万元以上的（含100万元）。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

除下列情况外：①本公司的下属控股公司及下属控股公司之间的应收款项；②有确凿证据表明不存在减值准备的应收款项；③有证据表明应以个别认定法单独计提减值准备的应收款项。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

| <u>应收款项账龄</u> | <u>计提比例</u> |              |
|---------------|-------------|--------------|
|               | <u>应收账款</u> | <u>其他应收款</u> |
| 一年以内          | 2%          | 5%           |
| 一年至两年         | 10%         | 10%          |
| 两年至三年         | 20%         | 20%          |
| 三年至四年         | 50%         | 50%          |
| 四年至五年         | 80%         | 80%          |
| 五年以上          | 100%        | 100%         |

本公司的下属控股公司及下属控股公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

### 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

#### 存货

- （1）存货分类为：原材料、在产品、低值易耗品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。
- （2）存货的盘存制度为永续盘存制。
- （3）存货按照成本进行初始计量。原材料、库存商品、委托加工物资发出按加权平均法核算；低值易耗品，领用时采用一次摊销法摊销；周转材料，按五年摊销。
- （4）存货跌价准备

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的材料等，材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。存货跌价准备按期末单个存货项目的成本高于其可变现净值部分，计提存货跌价准备，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予以恢复，并在原已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。

#### 长期股权投资

##### （1）长期股权投资初始投资成本的确定方法

###### A. 企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并，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、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用等合并成本，作为长期股权投资的初始投资成本。

在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债等按公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

###### B. 其他方式取得的长期股权投资

- ①以支付现金方式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。
- 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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）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在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

## 长期股权投资（续）

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公允价值为基础确定。

## （2）采用成本法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，并将子公司纳入财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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。

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。成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## （3）采用权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法核算的长期股权投资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。

按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。在确认享有被投资单位净损益的份额时，应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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资单位不一致的，按照投资单位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。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

#### 固定资产

##### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### （2）固定资产的分类：主要为房屋建筑物、机械设备、运输设备、其他设备等。

##### （3）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

非货币性资产交换、债务重组等取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》等确定进行初始计量。

##### （4）固定资产的后续支出计量

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### （5）固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

各类固定资产的预计使用寿命、净残值率、年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 净残值率 | 年折旧率         |
|--------|------|------|--------------|
| 房屋建筑物  | 20   | 5%   | 4.75%        |
| 机器设备   | 5-15 | 5%   | 19.00%-6.33% |
| 运输设备   | 8    | 5%   | 11.88%       |
| 其他设备   | 5    | 5%   | 19.00%       |

##### （6）固定资产的终止确认和处置

固定资产满足下列条件之一的，予以终止确认：该固定资产处于处置状态；该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。

出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

#### 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 无形资产

##### （1）无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

##### （2）无形资产使用寿命及摊销

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，选择反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进行摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

##### （3）研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目研究阶段支出在发生时计入当期损益；开发阶段支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

借款费用的核算方法**（1）借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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，借款费用暂停资本化。

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

**（2）借款费用的资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

**（3）借款费用资本化金额的计算方法**

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，专门借款当期实际发生的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均计算）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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

除存货、投资性房地产及金融资产外的资产减值**（1）长期股权投资**

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

**（2）固定资产、在建工程、无形资产、商誉等等长期非金融资产**

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或资产组的现金流入的依据

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（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉，但在对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。）

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

收入确认原则

## （1）商品销售收入的确认方法：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## （2）提供劳务收入的确认方法：

收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现；按完工百分比法确认提供劳务的收入时，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权取得的利息和使用费收入的确认方法：相关的经济利益很可能流入；收入的金额能够可靠地计量时，确认利息和使用费收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

所得税

（1）所得税的会计处理采用资产负债表债务法，在取得资产、负债时确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）当期所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

A、企业合并。

B、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（3）递延所得税资产的确认依据

A、确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，以预计未来很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，应当确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

所得税（续）

D、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

职工薪酬

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- （1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- （2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- （3）上述（1）和（2）之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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，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。

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

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本公司从2007年1月1日起执行新《企业会计准则》，本财务报表按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》所规定的5-19条相关内容，以及《企业会计准则解释第1号》的相关规定等，对要求追溯调整的事项在相关的会计年度进行追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

**（1）长期股权投资**

本公司的长期股权投资对原应采用权益法核算的子公司，一直采用成本法核算。根据新《企业会计准则》及相关规定，对原采用权益法核算的子公司，应视同该子公司自最初即采用成本法核算，进行追溯调整。故此项会计政策调整未对本公司的会计报表产生影响。

**（2）所得税**

本公司2007年1月1日起所得税核算方法改为资产负债表债务法，所得税费用对权益产生影响共计5,062,993.54元，追溯调整增加留存收益，其中归属于母公司的股东权益增加5,062,993.54元。

## 注释四、税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下：

- 1、增值税：本公司为增值税一般纳税人，销售产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以扣除的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%。
- 2、营业税：税率为应税营业额的5%。
- 3、城市维护建设税：税率为应纳流转税额的5%或7%。
- 4、教育费附加：税率为应纳流转税额的4%。
- 5、所得税：2007年度，本公司及子公司企业所得税税率为33%；自2008年1月1日起，根据《企业所得税法》的规定，本公司及子公司企业所得税税率为25%。
- 6、其他税项：包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

## 注释五、企业合并及合并财务报表

### 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下的企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

### 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

| 被投资单位全称                | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本  | 本公司期末<br>实际投资额 | 本公司合计<br>持股比例 | 本公司合计享<br>有表决权比例 | 合并期间                 |
|------------------------|-------|------|-------|----------------|---------------|------------------|----------------------|
| 南通新世利物资贸易有限公司（简称新世利公司） | 控股子公司 | 钢材贸易 | 500万元 | 360万元          | 72%           | 72%              | 2007年3月至<br>2009年12月 |

说明：新世利公司于2006年11月设立，本公司2007年3月增资180万元、收购股权90万元，对新世利公司的持股比例由30%增加到72%。此次增加子公司的购买日为2007年3月，合并成本270万元，取得被购买方可辨认净资产公允价值270万元，未产生商誉。

### 非企业合并方式取得的子公司

| 被投资单位全称                 | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本   | 本公司期末<br>实际投资额 | 本公司合计<br>持股比例 | 本公司合计享<br>有表决权比例 | 合并期间                 |
|-------------------------|-------|------|--------|----------------|---------------|------------------|----------------------|
| 南通金通灵环保设备有限公司（简称环保公司）   | 控股子公司 | 风机制造 | 600万元  | 306万元          | 51%           | 51%              | 2006年度至<br>2009年12月  |
| 广西金通灵鼓风机有限公司（简称广西金通灵公司） | 全资子公司 | 风机制造 | 1500万元 | 1500万元         | 100%          | 100%             | 2008年9月至<br>2009年12月 |
| 南通金通灵空调风机厂（简称空调风机厂）     | 全资子公司 | 风机制造 | 50万元   | 0              | 100%          | 100%             | 2006年度至<br>2007年12月  |

说明：2008年4月25日环保公司增资400万元（其中本公司增资126万元），此次增资后本公司的持股比例和享有的表决权比例由90%降为51%。

### 合并报表范围的变更情况

（1）报告期新增合并单位2家，原因为：

① 2007年3月本公司对新世利公司的持股比例由30%增加到72%，本公司取得实际控制权，将新世利公司纳入合并报表范围。

② 2008年9月本公司投资1500万元设立广西金通灵公司，持股比例和表决权比例均为100%，将广西金通灵公司纳入合并报表范围。

## 注释五、企业合并及合并财务报表（续）

## 合并报表范围的变更情况（续）

（2）报告期减少合并单位1家，原因为：2007年12月27日，本公司将持有全资子公司南通金通灵空调风机厂的全部股权转让，转让后不再持有该公司股份，自转让之日起，不再纳入合并报表范围。

## （3）报告期内新纳入合并范围公司情况

| 子公司名称 | 合计持股比例 | 购买日净资产       | 2007.12.31净资产 | 购买日至2007.12.31净利润 |
|-------|--------|--------------|---------------|-------------------|
| 新世利公司 | 72%    | 5,000,000.00 | 5,769,365.37  | 769,365.37        |

## （4）报告期内不再纳入合并范围公司情况

| 出售子公司名称           | 原合计持股比例 | 2007.1.1净资产 | 处置日净资产     | 2007.1.1至处置日净利润 |
|-------------------|---------|-------------|------------|-----------------|
| 南通金通灵空调风机厂（简称风机厂） | 100%    | 104,508.63  | 106,455.50 | 1,946.87        |

## 少数股东权益和少数股东损益

| 项 目              | 2009.1.1     | 本期少数股东损益增减 | 其他增减        | 2009.12.31   |
|------------------|--------------|------------|-------------|--------------|
| 少数股东权益           |              |            |             |              |
| (1)南通金通灵环保设备有限公司 | 2,231,851.50 | 247,458.21 | 0.00        | 2,479,309.71 |
| (2)南通新世利物资贸易有限公司 | 2,637,344.28 | 558,127.99 | -448,000.00 | 2,747,472.27 |
| 合 计              | 4,869,195.78 | 805,586.20 | -448,000.00 | 5,226,781.98 |

其他增减说明：2009年1月新世利公司向股东分配股利160万元，其中向少数股东分配股利44.80万元。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释

## 1、货币资金

| 项 目    | 2009.12.31    | 2008.12.31    |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 60,807.74     | 165,111.84    |
| 银行存款   | 36,454,272.49 | 7,181,079.59  |
| 其他货币资金 | 34,224,729.85 | 23,452,764.38 |
| 合 计    | 70,739,810.08 | 30,798,955.81 |

其中：使用受限的货币资金情况如下：

| 项 目       | 2009.12.31    | 2008.12.31    |
|-----------|---------------|---------------|
| 保函保证金     | 6,504,078.51  | 7,276,552.38  |
| 银行承兑汇票保证金 | 27,720,651.34 | 16,176,212.00 |
| 合 计       | 34,224,729.85 | 23,452,764.38 |

注：货币资金2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增加39,940,854.27元，增加比例为129.68%，主要原因为本期银行存款及银行承兑汇票保证金增加。

## 2、应收票据

| 项 目    | 2009.12.31 | 2008.12.31   |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00       | 4,830,748.00 |
| 合 计    | 0.00       | 4,830,748.00 |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款构成

| 项目                     | 2009.12.31     |         |               | 2008.12.31     |         |               |
|------------------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额           | 比例      | 坏账准备          | 账面余额           | 比例      | 坏账准备          |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项  | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 403,374.36     | 0.25%   | 403,374.36    |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项  | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 | 159,289,862.59 | 99.75%  | 9,770,386.65  |
| 其中：单项金额重大              | 169,438,018.15 | 73.69%  | 8,148,259.16  | 110,157,703.82 | 68.98%  | 4,375,995.02  |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 其他单项金额非重大              | 60,505,372.50  | 26.31%  | 6,049,393.71  | 49,132,158.77  | 30.77%  | 5,394,391.63  |
| 合 计                    | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 | 159,693,236.95 | 100.00% | 10,173,761.01 |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 3、应收账款（续）

| 账 龄  | 2009.12.31     |         |               | 2008.12.31     |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|      | 金 额            | 比 例     | 坏账准备          | 金 额            | 比 例     | 坏账准备          |
| 一年以内 | 168,890,380.40 | 73.45%  | 3,377,807.61  | 123,961,458.30 | 77.62%  | 2,479,229.17  |
| 一至两年 | 46,404,953.00  | 20.18%  | 4,640,495.30  | 17,769,103.76  | 11.13%  | 1,776,910.37  |
| 两至三年 | 5,794,017.74   | 2.52%   | 1,158,803.55  | 11,945,393.00  | 7.48%   | 2,389,078.60  |
| 三至四年 | 6,992,484.00   | 3.04%   | 3,496,242.00  | 4,553,191.72   | 2.85%   | 2,276,595.86  |
| 四至五年 | 1,686,255.51   | 0.73%   | 1,349,004.41  | 1,464,090.17   | 0.92%   | 1,251,947.01  |
| 五年以上 | 175,300.00     | 0.08%   | 175,300.00    | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 合 计  | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 | 159,693,236.95 | 100.00% | 10,173,761.01 |

(2) 2009年12月31日应收账款余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2009年12月31日应收账款余额中应收关联方款项详见注释八、3。

(4) 报告期本公司核销坏账情况：

2007年12月核销138户应收账款，金额为4,793,078.68元；2008年12月核销21户应收账款，金额为3,367,312.26元，合计核销金额为8,160,390.94元，核销原因为：这部分应收账款主要是公司原空调风机产品（已于2002年后停产）形成的应收账款，因债务方停业、破产等，长期无法收回。该项应收账款在前期已全额计提坏账准备。

2009年5月，经起诉后，应收北京冶金设备研究设计总院的余款281,882.99元已无法收回，本公司核销该笔应收账款。

(5) 应收账款2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增加70,250,153.70元，增加比例为43.99%，主要原因为全球金融危机导致公司下游客户受到不同程度的影响，根据客户申请，公司管理层经过慎重考虑并严格评审，对规模大、资信好的长期战略合作伙伴适当延长信用期限。

(6) 期末应收账款中欠款金额前五名

| 单项重大排名          | 账面余额          | 账龄   | 占总额比例  |
|-----------------|---------------|------|--------|
| 四川东方电力设备联合公司    | 13,033,760.00 | 二年以内 | 5.67%  |
| 西北电力工程承包公司      | 9,933,586.85  | 一年以内 | 4.32%  |
| 宝山钢铁股份有限公司      | 9,630,335.86  | 一年以内 | 4.19%  |
| 国投大同能源有限责任公司    | 7,738,200.00  | 一年以内 | 3.37%  |
| 天津水泥工业设计研究院有限公司 | 7,681,000.00  | 一年以内 | 3.34%  |
| 合 计             | 48,016,882.71 |      | 20.89% |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析

| 项 目  | 2009.12.31    |         | 2008.12.31    |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 金 额           | 比 例     | 金 额           | 比 例     |
| 一年以内 | 30,096,976.98 | 96.07%  | 18,748,559.24 | 98.94%  |
| 一至两年 | 1,143,611.46  | 3.65%   | 139,320.71    | 0.74%   |
| 两至三年 | 28,395.09     | 0.09%   | 32,581.90     | 0.17%   |
| 三年以上 | 60,220.64     | 0.19%   | 27,638.74     | 0.15%   |
| 合 计  | 31,329,204.17 | 100.00% | 18,948,100.59 | 100.00% |

(2) 2009年12月31日预付款项余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2009年12月31日预付款项余额中无预付关联方款项。

## (4) 2009年12月31日金额较大的预付款项

| 项 目                | 金 额           | 占总额比例  | 性质或内容 |
|--------------------|---------------|--------|-------|
| 江苏苏美达国际技术贸易有限公司    | 5,991,999.99  | 19.13% | 预付设备款 |
| 平安证券有限责任公司         | 3,000,000.00  | 9.58%  | 预付承销费 |
| 南通东源数控机床有限公司       | 2,527,470.00  | 8.07%  | 预付设备款 |
| 蔡司光学仪器（上海）国际贸易有限公司 | 1,530,000.00  | 4.88%  | 预付设备款 |
| 上海重型机床厂有限公司        | 1,488,000.00  | 4.75%  | 预付设备款 |
| 合 计                | 14,537,469.99 | 46.41% |       |

(5) 预付账款2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增加12,381,103.58元，增加比例为65.34%，主要原因为本期预付了设备款及材料款。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

| 项 目                    | 2009.12.31   |         |            | 2008.12.31   |         |            |
|------------------------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|                        | 账面余额         | 比例      | 坏账准备       | 账面余额         | 比例      | 坏账准备       |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项  | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项  | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 | 3,059,013.60 | 100.00% | 197,490.68 |
| 其中：单项金额重大              | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 其他单项金额非重大              | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 | 3,059,013.60 | 100.00% | 197,490.68 |
| 合 计                    | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 | 3,059,013.60 | 100.00% | 197,490.68 |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 5、其他应收款（续）

| 账 龄  | 2009.12.31   |         |            | 2008.12.31   |         |            |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|      | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       |
| 一年以内 | 3,362,380.16 | 95.68%  | 168,119.01 | 2,872,413.60 | 93.91%  | 143,620.68 |
| 一至两年 | 1,249,572.60 | 1.43%   | 124,957.26 | 86,400.00    | 2.82%   | 8,640.00   |
| 两至三年 | 74,000.00    | 1.74%   | 14,800.00  | 57,300.00    | 1.88%   | 11,460.00  |
| 三至四年 | 40,800.00    | 0.30%   | 20,400.00  | 10,500.00    | 0.34%   | 5,250.00   |
| 四至五年 | 10,500.00    | 0.59%   | 8,400.00   | 19,400.00    | 0.63%   | 15,520.00  |
| 五年以上 | 32,400.00    | 0.26%   | 32,400.00  | 13,000.00    | 0.42%   | 13,000.00  |
| 合 计  | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 | 3,059,013.60 | 100.00% | 197,490.68 |

(2) 2009年12月31日其他应收款余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2009年12月31日其他应收款余额中无应收关联方款项。

(4) 其他应收款2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增加1,710,639.16元，增加比例为55.92%，主要原因为本期投标保证金增加。

## 6、存货及存货跌价准备

## (1) 分类明细

| 项 目  | 2009.12.31    |        | 2008.12.31     |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面余额           | 存货跌价准备 |
| 原材料  | 33,296,622.68 | 0.00   | 41,129,352.66  | 0.00   |
| 周转材料 | 570,958.81    | 0.00   | 1,086,303.01   | 0.00   |
| 在产品  | 17,612,118.95 | 0.00   | 25,842,600.42  | 0.00   |
| 库存商品 | 36,266,611.05 | 0.00   | 85,689,171.07  | 0.00   |
| 合 计  | 87,746,311.49 | 0.00   | 153,747,427.16 | 0.00   |

## (2) 周转材料

| 项 目      | 2009.1.1     | 本期增加       | 本期减少 | 2009.12.31   |
|----------|--------------|------------|------|--------------|
| 周转材料     | 2,576,720.68 | 0.00       | 0.00 | 2,576,720.68 |
| 减：周转材料摊销 | 1,490,417.67 | 515,344.20 | 0.00 | 2,005,761.87 |
| 周转材料净值   | 1,086,303.01 |            |      | 570,958.81   |

注：本公司的周转材料为铸件，摊销期为五年。

(3) 存货2009年12月31日余额比2008年12月31日余额减少66,001,115.67元，下降42.93%，主要原因为：①本公司对存货加强管理，减少相关原材料的备货量，加快在产品和产成品、发出商品的流转效率；②受金融危机影响，本公司2008年底至2009年上半年接单量下降，目前正处于该部分订单的执行期，订单的减少导致存货减少。

(4) 截止2009年12月31日，本公司的存货项目的账面成本均低于可变现净值，故对存货项目未计提存货跌价准备。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 7、长期股权投资

| 项 目          | 2009.12.31   |      | 2008.12.31   |      |
|--------------|--------------|------|--------------|------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面余额         | 减值准备 |
| 权益法核算的长期股权投资 | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00 |
| 成本法核算的长期股权投资 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 | 0.00 |
| 合 计          | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 | 0.00 |

## (1) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位        | 初始投资成本       | 2009.1.1     | 本期增减 | 2009.12.31   |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 南通市郊农村信用合作联社 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |
| 合 计          | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |

## (2) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产项目

| 项 目           | 2009.1.1      | 本期增加          | 本期减少          | 2009.12.31     |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>固定资产原值</b> |               |               |               |                |
| 房屋建筑物         | 48,301,009.46 | 31,833,915.02 | 25,867,840.49 | 54,267,083.99  |
| 机器设备          | 37,522,061.67 | 11,130,447.87 | 2,089,547.25  | 46,562,962.29  |
| 运输设备          | 6,323,302.16  | 982,462.00    | 765,923.00    | 6,539,841.16   |
| 其他设备          | 4,150,606.12  | 1,295,375.33  | 0.00          | 5,445,981.45   |
| 小 计           | 96,296,979.41 | 45,242,200.22 | 28,723,310.74 | 112,815,868.89 |
| <b>累计折旧</b>   |               |               |               |                |
| 房屋建筑物         | 7,344,210.41  | 2,331,458.29  | 6,060,294.24  | 3,615,374.46   |
| 机器设备          | 11,504,949.98 | 3,467,515.17  | 704,797.80    | 14,267,667.35  |
| 运输设备          | 1,614,094.92  | 773,880.66    | 493,234.90    | 1,894,740.68   |
| 其他设备          | 2,274,306.44  | 661,202.98    | 0.00          | 2,935,509.42   |
| 小 计           | 22,737,561.75 | 7,234,057.10  | 7,258,326.94  | 22,713,291.91  |
| 固定资产净值        | 73,559,417.66 |               |               | 90,102,576.98  |

## (2) 截止2009年12月31日用于抵押担保的固定资产：

| 类 别   | 账面原值          | 累计折旧          | 账面净值          |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 37,435,631.85 | 1,752,218.59  | 35,683,413.26 |
| 机器设备  | 21,109,620.00 | 8,746,695.16  | 12,362,924.84 |
| 运输设备  | 2,739,085.84  | 778,773.87    | 1,960,311.97  |
| 其他设备  | 50,100.00     | 33,506.50     | 16,593.50     |
| 合 计   | 61,334,437.69 | 11,311,194.12 | 50,023,243.57 |

固定资产的抵押情况详见注释十。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 8、固定资产及累计折旧（续）

(3) 本公司新厂区一期工程的三幢厂房（建筑面积20,480.38m<sup>2</sup>）已完工结转固定资产，房屋所有权证尚在办理中。

(4) 本公司固定资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

(5) 本公司老厂区搬迁减少的固定资产情况详见注释十二、1。

## 9、在建工程

| 项 目        | 2009.12.31    |      | 2008.12.31    |      |
|------------|---------------|------|---------------|------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面余额          | 减值准备 |
| 新厂区一期工程    | 0.00          | 0.00 | 17,061,628.54 | 0.00 |
| 新厂区二期工程    | 22,878,305.77 | 0.00 | 0.00          | 0.00 |
| 环保公司工程     | 0.00          | 0.00 | 310,000.00    | 0.00 |
| 广西前期工程     | 360,075.69    | 0.00 | 0.00          | 0.00 |
| 大型离心风机扩产项目 | 10,200,660.39 | 0.00 | 0.00          | 0.00 |
| 高压离心风机项目   | 22,786,321.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 |
| 其他设备安装工程   | 351,794.86    | 0.00 | 0.00          | 0.00 |
| 合 计        | 56,577,157.71 | 0.00 | 17,371,628.54 | 0.00 |

## (1) 在建工程项目

| 项目名称       | 预算数      | 2009.1.1      | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产  | 2009.12.31    | 工程<br>进度 | 工程投入占<br>预算比例 |
|------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 新厂区一期工程    |          | 17,061,628.54 | 14,212,286.48 | 31,273,915.02 | 0.00          | —        | —             |
| 新厂区二期工程    | 3520.06万 | 0.00          | 22,878,305.77 | 0.00          | 22,878,305.77 | 64.99%   | 64.99%        |
| 环保公司工程     | —        | 310,000.00    | 250,000.00    | 560,000.00    | 0.00          | —        | —             |
| 广西公司工程     | —        | 0.00          | 360,075.69    | 0.00          | 360,075.69    | —        | —             |
| 大型离心风机扩产项目 | 1464.41万 | 0.00          | 10,200,660.39 | 0.00          | 10,200,660.39 | 69.66%   | 69.66%        |
| 高压离心鼓风机项目  | 7677.74万 | 0.00          | 22,786,321.00 | 0.00          | 22,786,321.00 | 29.68%   | 29.68%        |
| 其他设备安装工程   | —        | 0.00          | 5,017,512.99  | 4,665,718.13  | 351,794.86    | —        | —             |
| 合 计        |          | 17,371,628.54 | 75,705,162.32 | 36,499,633.15 | 56,577,157.71 |          |               |

注：上述新厂区工程项目资金来源为自筹。

## (2) 计入工程成本的借款费用资本化金额

| 项目名称       | 2009.1.1   | 本期增加         | 本期转入<br>固定资产 | 2009.12.31   | 本期确定资本化<br>金额的资本化率 |
|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| 新厂区一期工程    | 392,437.81 | 824,972.82   | 1,217,410.63 | 0.00         | 年利率5.034%          |
| 新厂区二期工程    | 0.00       | 534,522.98   | 0.00         | 534,522.98   | 年利率5.76%           |
| 大型离心风机扩产项目 | 0.00       | 309,607.36   | 0.00         | 309,607.36   | 年利率5.76%           |
| 高压离心鼓风机项目  | 0.00       | 711,380.22   | 0.00         | 711,380.22   | 年利率5.76%           |
| 合 计        | 392,437.81 | 2,380,483.38 | 1,217,410.63 | 1,555,510.56 |                    |

(3) 截止2009年12月31日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 10、固定资产清理

| 项 目    | 2009.12.31   | 2008.12.31 |
|--------|--------------|------------|
| 固定资产清理 | 9,631,662.94 | 0.00       |
| 合 计    | 9,631,662.94 | 0.00       |

注：固定资产清理为公司老厂区搬迁后空置待拆除的房屋、设施的账面净值，详见注释注释十二、1。

## 11、无形资产

## (1) 无形资产项目

| 项 目             | 2009.1.1             | 本期增加          | 本期减少 | 2009.12.31           |
|-----------------|----------------------|---------------|------|----------------------|
| <u>无形资产原价</u>   |                      |               |      |                      |
| ①土地使用权          |                      |               |      |                      |
| 观音山一期土地         | 7,187,460.60         | 0.00          | 0.00 | 7,187,460.60         |
| 观音山二期土地         | 0.00                 | 16,311,365.07 | 0.00 | 16,311,365.07        |
| 环保平潮土地一         | 3,386,562.38         | 0.00          | 0.00 | 3,386,562.38         |
| 环保平潮土地二         | 2,563,061.81         | 0.00          | 0.00 | 2,563,061.81         |
| 广西柳州土地          | 0.00                 | 9,366,356.00  | 0.00 | 9,366,356.00         |
| 土地使用权小计         | 13,137,084.79        | 25,677,721.07 | 0.00 | 38,814,805.86        |
| ②办公管理软件         | 183,000.00           | 2,759,363.34  | 0.00 | 2,942,363.34         |
| 小 计             | 13,320,084.79        | 28,437,084.41 | 0.00 | 41,757,169.20        |
| <u>累计摊销</u>     |                      |               |      |                      |
| ①土地使用权          |                      |               |      |                      |
| 观音山一期土地         | 1,061,121.65         | 126,751.80    | 0.00 | 1,187,873.45         |
| 观音山二期土地         | 0.00                 | 300,544.42    | 0.00 | 300,544.42           |
| 环保平潮土地一         | 174,972.37           | 67,731.24     | 0.00 | 242,703.61           |
| 环保平潮土地二         | 119,609.56           | 51,261.24     | 0.00 | 170,870.80           |
| 广西柳州土地          | 0.00                 | 156,105.90    | 0.00 | 156,105.90           |
| 土地使用权小计         | 1,355,703.58         | 702,394.60    | 0.00 | 2,058,098.18         |
| ②办公管理软件         | 28,933.34            | 106,467.66    | 0.00 | 135,401.00           |
| 小 计             | 1,384,636.92         | 808,862.26    | 0.00 | 2,193,499.18         |
| <u>无形资产账面价值</u> | <u>11,935,447.87</u> |               |      | <u>39,563,670.02</u> |

(2) 截止2009年12月31日，本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 截止2009年12月31日用于抵押担保的无形资产土地使用权，账面原值为29,448,449.86元，累计摊销为1,901,992.28元，账面净值为27,546,457.58元，抵押情况详见注释十。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 12、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目                  | 2009.12.31   | 2008.12.31   |
|----------------------|--------------|--------------|
| 计提坏帐准备               | 3,641,358.88 | 2,592,719.18 |
| 三年以上未支付的负债           | 178,574.99   | 139,614.68   |
| 合并报表未实现内部销售收益抵销影响所得税 | 333,247.88   | 301,105.09   |
| 合 计                  | 4,153,181.75 | 3,033,438.95 |

(2) 递延所得税资产说明：2007年12月31日、2008年12月31日和2009年12月31日各项递延所得税资产按照预期适用税率25%计量。

## 13、资产减值准备

| 项 目  | 2009.1.1      | 本期计提         | 本期减少 |            | 2009.12.31    |
|------|---------------|--------------|------|------------|---------------|
|      |               |              | 本期转回 | 本期转销       |               |
| 坏账准备 | 10,371,251.69 | 4,477,360.44 | 0.00 | 281,882.99 | 14,566,729.14 |
| 合 计  | 10,371,251.69 | 4,477,360.44 | 0.00 | 281,882.99 | 14,566,729.14 |

## 14、短期借款

| 借款类别 | 2009.12.31    | 2008.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 31,000,000.00 | 14,500,000.00 |
| 保证借款 | 39,000,000.00 | 42,500,000.00 |
| 合 计  | 70,000,000.00 | 57,000,000.00 |

(1) 截止2009年12月31日，本公司无已到期未偿还的借款。

(2) 资产抵押情况详见注释十。

(3) 银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）项下的短期借款为3,000万元。

## 15、应付票据

| 项 目    | 2009.12.31    | 2008.12.31    |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,720,651.34 | 16,176,212.00 |
| 合 计    | 27,720,651.34 | 16,176,212.00 |

(1) 2009年12月31日应付票据余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据金额。

(2) 2009年12月31日应付票据余额中无欠关联方票据金额。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 16、应付账款

## (1) 账龄分析

| 项 目  | 2009.12.31     |         | 2008.12.31     |         |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
|      | 金 额            | 比 例     | 金 额            | 比 例     |
| 一年以内 | 118,166,330.18 | 89.12%  | 111,935,066.12 | 91.57%  |
| 一至两年 | 10,369,220.07  | 7.82%   | 8,638,988.72   | 7.07%   |
| 两至三年 | 3,455,740.23   | 2.61%   | 1,315,730.33   | 1.08%   |
| 三年以上 | 596,127.73     | 0.45%   | 346,326.22     | 0.28%   |
| 合 计  | 132,587,418.21 | 100.00% | 122,236,111.39 | 100.00% |

(2) 2009年12月31日应付账款余额中无欠付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(3) 2009年12月31日应付账款余额中无应付关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款：

| 客户名称          | 金 额          | 备 注 |
|---------------|--------------|-----|
| 天津市宝恒控制阀门有限公司 | 3,035,218.04 | 材料款 |
| 江阴众和电力仪表有限公司  | 1,630,216.50 | 材料款 |
| 江苏东升机械制造有限公司  | 925,607.44   | 材料款 |
| 南通市百花锻件加工厂    | 884,851.00   | 材料款 |

## 17、预收款项

## (1) 账龄分析

| 项 目  | 2009.12.31    |         | 2008.12.31     |         |
|------|---------------|---------|----------------|---------|
|      | 金 额           | 比 例     | 金 额            | 比 例     |
| 一年以内 | 78,692,121.12 | 96.53%  | 124,021,783.44 | 97.09%  |
| 一至两年 | 2,185,345.88  | 2.68%   | 2,374,430.00   | 1.86%   |
| 两至三年 | 14,430.00     | 0.02%   | 627,520.00     | 0.49%   |
| 三年以上 | 632,720.00    | 0.78%   | 721,200.00     | 0.56%   |
| 合 计  | 81,524,617.00 | 100.00% | 127,744,933.44 | 100.00% |

(2) 2009年12月31日预收款项余额中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(3) 2009年12月31日预收款项余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过1年的大额预收账款：

| 客户名称         | 金 额        | 备 注  |
|--------------|------------|------|
| 杭州锅炉集团股份有限公司 | 440,000.00 | 项目延期 |
| 南通宝钢钢铁有限公司   | 525,925.88 | 项目延期 |
| 福建华电永安发电有限公司 | 671,580.00 | 项目延期 |

(5) 预收账款2009年12月31日余额比2008年12月31日余额减少46,220,316.44元，减少比例为36.18%，主要原因为：①公司减少了部分规模较小、资信评级较低、收款风险较高的客户订单；②受金融危机影响，本公司在手订单较上期下降，导致预收账款减少。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 18、应付职工薪酬

| 项 目         | 2009.1.1     | 本期增加          | 本期支付          | 2009.12.31   |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,108,471.30 | 27,066,047.29 | 26,987,399.29 | 3,187,119.30 |
| 职工福利费       | 0.00         | 2,759,007.54  | 2,759,007.54  | 0.00         |
| 社会保险费       | 427,806.85   | 8,157,645.44  | 8,193,375.44  | 392,076.85   |
| 其中：基本养老保险费  | 427,806.85   | 5,196,799.20  | 5,232,529.20  | 392,076.85   |
| 医疗保险费       | 0.00         | 1,961,125.80  | 1,961,125.80  | 0.00         |
| 失业保险费       | 0.00         | 529,611.29    | 529,611.29    | 0.00         |
| 工伤保险费       | 0.00         | 290,238.45    | 290,238.45    | 0.00         |
| 生育保险费       | 0.00         | 179,870.70    | 179,870.70    | 0.00         |
| 住房公积金       | 0.00         | 1,429,776.00  | 1,429,776.00  | 0.00         |
| 工会经费        | 148,676.46   | 549,373.57    | 605,846.24    | 92,203.79    |
| 职工教育经费      | 168,387.32   | 263,446.15    | 304,308.26    | 127,525.21   |
| 解除劳动关系补偿    |              | 180,752.00    | 180,752.00    | 0.00         |
| 合 计         | 3,853,341.93 | 40,406,047.99 | 40,460,464.77 | 3,798,925.15 |

## 19、应交税费

| 税 种   | 2009.12.31   | 2008.12.31   | 报告期执行的法定税率 |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 增值税   | -529,721.17  | 2,062,639.90 | 17%        |
| 城建税   | 9,693.79     | 178,174.14   | 5%、7%      |
| 教育费附加 | 8,098.26     | 107,872.88   | 4%         |
| 企业所得税 | 4,321,701.38 | 4,036,966.67 | 25%        |
| 个人所得税 | 49,446.83    | 45,090.99    |            |
| 土地使用税 | 116,939.57   | 81,690.00    |            |
| 房产税   | 93,938.50    | 38,499.55    |            |
| 印花税   | 14,198.00    | 14,453.00    |            |
| 综合基金  | 52,955.35    | 57,227.59    |            |
| 合 计   | 4,137,250.51 | 6,622,614.72 |            |

应交税费变动说明：应交税费2009年12月31日余额比2008年12月31日余额减少2,485,364.21元，减少比例为37.53%，主要原因为本期末未交的增值税减少。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 20、其他应付款

## (1) 账龄分析

| 项 目  | 2009.12.31   |         | 2008.12.31 |         |
|------|--------------|---------|------------|---------|
|      | 金 额          | 比 例     | 金 额        | 比 例     |
| 一年以内 | 771,080.98   | 69.28%  | 329,978.13 | 54.71%  |
| 一至两年 | 63,540.00    | 5.71%   | 15,840.00  | 2.63%   |
| 两至三年 | 83,957.00    | 7.54%   | 49,576.00  | 8.22%   |
| 三年以上 | 194,399.98   | 17.47%  | 207,780.98 | 34.45%  |
| 合 计  | 1,112,977.96 | 100.00% | 603,175.11 | 100.00% |

(2) 2009年12月31日其他应付款余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 2009年12月31日其他应付款余额中无欠付关联方款项。

## 21、长期借款

| 借款类别 | 2009.12.31     | 2008.12.31 |
|------|----------------|------------|
| 担保借款 | 100,000,000.00 | 0.00       |
| 合 计  | 100,000,000.00 | 0.00       |

(1) 截止2009年12月31日，本公司无已到期未偿还的借款。

(2) 资产抵押情况详见注释十。

(3) 长期借款均为银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）项下的借款。

## 22、长期应付款

| 项 目             | 2009.12.31   | 2008.12.31   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 通州市平潮镇九圩港村经济合作社 | 2,144,137.19 | 2,328,277.19 |
| 合 计             | 2,144,137.19 | 2,328,277.19 |

注：本公司的子公司环保公司于2006年1月2日与通州市平潮镇九圩港村经济合作社签订优惠借款协议，通州市平潮镇人民政府为帮助招商引资引入的企业解决资金问题，向环保公司提供免息长期借款，金额2,512,417.19元，借款期限暂定10年。根据协议，环保公司视资金周转情况分批归还，在双方协商一致的情况下，可以提前或延期还款。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 23、专项应付款

| 项 目   | 2009.12.31    | 2008.12.31   |
|-------|---------------|--------------|
| 科技拨款  | 3,720,000.00  | 1,270,000.00 |
| 搬迁补偿款 | 753,595.09    | 8,000,000.00 |
| 财政扶持款 | 6,873,500.00  | 0.00         |
| 合 计   | 11,347,095.09 | 9,270,000.00 |

## (1) 科技拨款

| 拨款项目名称                    | 拨款单位   | 2009.1.1     | 本期新增         | 本期结转<br>收益 | 2009.12.31   |
|---------------------------|--------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 600MW电站循环流化床环保节能风机项目      | 南通市科技局 | 1,270,000.00 | 0.00         | 0.00       | 1,270,000.00 |
| 高效节能静叶可调轴流风机              | 南通市科技局 | 0.00         | 450,000.00   | 0.00       | 450,000.00   |
| 省级节能及循环流化项目               | 江苏省经贸委 | 0.00         | 500,000.00   | 500,000.00 | 0.00         |
| 高效整体式离心压缩机研发及产业化          | 南通市科技局 | 0.00         | 1,800,000.00 | 0.00       | 1,800,000.00 |
| 金通灵产品全生命周期管理系统（PLM）项目示范   | 南通市科技局 | 0.00         | 200,000.00   | 0.00       | 200,000.00   |
| 大型循环流化床发电机组用高效特种风机的研发及产业化 | 南通市科技局 | 0.00         | 50,000.00    | 50,000.00  | 0.00         |
| 合 计                       |        | 1,270,000.00 | 3,000,000.00 | 550,000.00 | 3,720,000.00 |

注：本公司与拨款单位就上述项目签订科技项目合同，承担相关项目的研究开发任务。根据合同规定，项目完成并验收合格后，政府拨付的开发经费归本公司所有。截止2009年12月31日，除省级节能及循环流化项目、大型循环流化床发电机组用高效特种风机的研发及产业化项目外，其余项目尚未验收。

## (2) 搬迁事项详见注释十二、1。

## (3) 财政扶持款

根据南通市人民政府《市政府关于鼓励和扶持企业上市若干政策的通知》（通政发[2006]67号）的规定：进入上市程序后，企业年纳税额以上年纳税额为基数，以不低于15%比例环比增长的，超过15%部分的地方留成，由市区财政补贴给改制后的企业，三年内未能上市的，全额收回。2009年7月本公司收到财政扶持资金6,873,500.00元。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 24、股本

| 股 东          | 2009.12.31 |               | 2008.12.31 |               |
|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
|              | 持股比例       | 金 额           | 持股比例       | 金 额           |
| 季 伟          | 29.521%    | 18,480,000.00 | 29.521%    | 18,480,000.00 |
| 季维东          | 29.521%    | 18,480,000.00 | 29.521%    | 18,480,000.00 |
| 徐焕俊          | 5.751%     | 3,600,000.00  | 5.751%     | 3,600,000.00  |
| 陆锦林          | 4.792%     | 3,000,000.00  | 4.792%     | 3,000,000.00  |
| 曹鸿山          | 4.792%     | 3,000,000.00  | 4.792%     | 3,000,000.00  |
| 欧阳能          | 4.792%     | 3,000,000.00  | 4.792%     | 3,000,000.00  |
| 秦国良          | 1.917%     | 1,200,000.00  | 1.917%     | 1,200,000.00  |
| 王 元          | 0.958%     | 600,000.00    | 0.958%     | 600,000.00    |
| 孙勇军          | 4.792%     | 3,000,000.00  | 4.792%     | 3,000,000.00  |
| 王行东          | 1.917%     | 1,200,000.00  | 1.917%     | 1,200,000.00  |
| 张宇青          | 1.917%     | 1,200,000.00  | 1.917%     | 1,200,000.00  |
| 李风德          | 0.278%     | 174,000.00    | 0.278%     | 174,000.00    |
| 曹 萍          | 0.278%     | 174,000.00    | 0.278%     | 174,000.00    |
| 沈国新          | 0.278%     | 174,000.00    | 0.278%     | 174,000.00    |
| 顾月萍          | 0.278%     | 174,000.00    | 0.278%     | 174,000.00    |
| 季维佳          | 0.230%     | 144,000.00    | 0.230%     | 144,000.00    |
| 陆新明          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 冯明飞          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 蔡 苏          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 蒋兰英          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 朱 华          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 任建林          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 许坤明          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 孙 建          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 胡 强          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 金振明          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 吴维红          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 周军勤          | 0.192%     | 120,000.00    | 0.192%     | 120,000.00    |
| 冯兰江          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 徐国华          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 丁铁华          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 张建华          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 陆志成          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 王 霞          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 陈文明          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 吴智渊          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 赵 蓉          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 唐德胜          | 0.153%     | 96,000.00     | 0.153%     | 96,000.00     |
| 上海盘龙投资管理有限公司 | 4.154%     | 2,600,000.00  | 4.154%     | 2,600,000.00  |
| 合 计          | 100.00%    | 62,600,000.00 | 100.00%    | 62,600,000.00 |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

24、股本（续）

## 股本情况说明：

- (1) 本公司于1997年5月8日设立，设立时注册资本150万元，经南通市崇川区审计事务所通崇审验（1997）第106号验资报告验证。
- (2) 2001年6月，根据本公司股东会决议的规定，以货币资金增资450万元，增资后的注册资本为600万元，经南通新世纪会计师事务所通新所验（2001）第150号验资报告验证。
- (3) 2003年12月，根据本公司股东会决议的规定，以货币资金增资820万元、资本公积增资30万元、未分配利润增资50万元，增资后的注册资本为1500万元，经江苏中瑞华会计师事务所苏瑞华内验（2003）480号验资报告验证。
- (4) 2004年12月，根据股东会决议的规定，以货币资金增资700万元、资本公积增资100万元、未分配利润增资200万元，增资后的注册资本为2500万元，经江苏中瑞华会计师事务所苏瑞华内验（2004）400号验资报告验证。
- (5) 2005年12月，根据股东会决议的规定，以货币资金增资1040万元、资本公积增资150万元、未分配利润增资310万元，增资后的注册资本为4000万元，经江苏中瑞华会计师事务所苏瑞华内验（2005）322号验资报告验证。
- (6) 2007年2月，根据股东会决议的规定，以货币资金增资700万元、未分配利润增资300万元，增资后的注册资本为5000万元，经南通宏瑞联合会计师事务所通宏瑞验（2007）20号验资报告验证。
- (7) 2008年4月11日，根据股东会决议的规定，季伟将持有的本公司2.7%的股份、季维东将持有的本公司6.7%的股份转让给陆新明等二十九位自然人、孙遂元将持有的本公司5%的股份转让给孙勇军。本次股权转让后，本公司注册资本不变。
- (8) 2008年6月19日，根据有关法律、法规的规定，公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为6000万元，由原公司全体股东季伟等三十八位自然人共同发起设立。全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股，经南京立信永华会计师事务所宁信会验字（2008）0035号验资报告验证。原公司2008年4月30日为基准日的净资产评估值为13,402.22万元，经江苏天衡会计师事务所天衡评报字〔2008〕54号评估报告确认。
- (9) 2008年7月25日，根据第二次股东大会决议的规定，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）以货币资金增资260万元，变更后的注册资本为6260万元，经南京立信永华会计师事务所宁信会验字（2008）0050号验资报告验证。
- (10) 2008年10月7日，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）将持有的公司股份全部转让给上海盘龙投资管理有限公司，本次股份转让后，公司注册资本不变。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 25、资本公积

| 项 目             | 2009.1.1      | 本期增加 | 本期减少 | 2009.12.31    |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价            |               |      |      |               |
| (1)投资者投入的资本     | 6,032,000.00  | 0.00 | 0.00 | 6,032,000.00  |
| (2)整体变更股份公司折股差额 | 24,091,142.97 | 0.00 | 0.00 | 24,091,142.97 |
| 合 计             | 30,123,142.97 | 0.00 | 0.00 | 30,123,142.97 |

(1) 2008年6月19日，公司整体变更为股份有限公司，全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股。全体股东出资额与总股本的差额人民币24,091,142.97元，计入资本公积。

(2) 2008年7月25日，本公司增加注册资本人民币260万元，由上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）出资，该公司实际出资863.20万元，根据股权投资协议，超出注册资本的出资603.20万元作为股本溢价计入资本公积。

## 26、盈余公积

| 项 目    | 2009.1.1     | 本期增加         | 本期减少 | 2009.12.31   |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,306,324.38 | 5,262,719.72 | 0.00 | 7,569,044.10 |
| 合 计    | 2,306,324.38 | 5,262,719.72 | 0.00 | 7,569,044.10 |

(1) 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。2008年度实现净利润32,144,877.98元，其中股改基准日后实现净利润23,063,243.75元，2008年提取法定盈余公积为2,306,324.38元。2009年度实现净利润52,627,197.22元，提取法定盈余公积5,262,719.72元。

(2) 2008年6月19日，公司整体变更为股份有限公司，全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股，其中盈余公积折合股本金额为2,967,329.74元。

## 27、未分配利润

| 项 目               | 2009.12.31    | 2008.12.31    | 2007.12.31    |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | 22,172,834.53 | 19,914,126.08 | 6,979,058.51  |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润  | 54,487,733.10 | 35,346,067.43 | 17,782,926.57 |
| 减：本期提取盈余公积        | 5,262,719.72  | 2,306,324.38  | 1,847,859.00  |
| 减：本期转作股本的股利及净资产折股 | 0.00          | 30,781,034.60 | 3,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | 71,397,847.91 | 22,172,834.53 | 19,914,126.08 |

利润分配情况说明：

(1) 根据2007年2月12日股东会决议的规定，本公司以未分配利润300万元转增注册资本。

(2) 2008年6月19日，公司整体变更为股份有限公司，全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股。其中未分配利润折合股本金额为21,962,623.06元。

(3) 根据本公司2009年3月2日召开的第一届董事会第六次会议决议，决定2008年度暂不分配股利。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 28、营业收入、营业成本及营业毛利

| 项 目           | 主营业务           | 其他业务         | 小 计            |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| <u>2009年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 591,673,593.75 | 7,507,299.39 | 599,180,893.14 |
| 营业成本          | 451,984,917.85 | 5,210,550.73 | 457,195,468.58 |
| 营业毛利          | 139,688,675.90 | 2,296,748.66 | 141,985,424.56 |
| <u>2008年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 571,563,450.17 | 3,863,912.96 | 575,427,363.13 |
| 营业成本          | 455,441,500.89 | 3,141,712.52 | 458,583,213.41 |
| 营业毛利          | 116,121,949.28 | 722,200.44   | 116,844,149.72 |
| <u>2007年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 407,563,026.22 | 3,073,008.44 | 410,636,034.66 |
| 营业成本          | 327,330,276.55 | 1,581,248.26 | 328,911,524.81 |
| 营业毛利          | 80,232,749.67  | 1,491,760.18 | 81,724,509.85  |

## (1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

| 营业收入      | 2009年度         | 2008年度         | 2007年度         |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 销售风机产品及配件 | 556,697,379.90 | 518,342,909.11 | 388,312,597.33 |
| 销售钢材等     | 34,976,213.85  | 53,220,541.06  | 19,250,428.89  |
| 销售零料、维修等  | 7,507,299.39   | 3,863,912.96   | 3,073,008.44   |
| 合 计       | 599,180,893.14 | 575,427,363.13 | 410,636,034.66 |
| 营业成本      |                |                |                |
| 销售风机产品及配件 | 416,783,158.29 | 404,510,050.86 | 308,690,726.56 |
| 销售钢材等     | 34,042,441.37  | 50,931,450.03  | 18,639,549.99  |
| 销售零料、维修等  | 6,369,868.92   | 3,141,712.52   | 1,581,248.26   |
| 合 计       | 457,195,468.58 | 458,583,213.41 | 328,911,524.81 |

## (2) 公司向前五名客户的主营业务收入情况

| 年度     | 客户名称          | 营业收入总额         | 占营业收入比例 |
|--------|---------------|----------------|---------|
| 2009年度 |               |                |         |
|        | 宝山钢铁股份有限公司    | 39,759,763.01  | 6.64%   |
|        | 西北电力工程承包公司    | 39,199,010.11  | 6.54%   |
|        | 上海电气集团股份有限公司  | 25,076,111.57  | 4.19%   |
|        | 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 16,446,276.00  | 2.74%   |
|        | 福建省雁石发电有限责任公司 | 15,989,059.84  | 2.67%   |
|        | 2009年度前五名客户合计 | 136,470,220.53 | 22.78%  |
| 2008年度 |               |                |         |
|        | 四川东方电力设备联合公司  | 44,444,444.44  | 7.72%   |
|        | 江苏格雷特起重机械有限公司 | 35,741,348.75  | 6.21%   |
|        | 宝山钢铁股份有限公司    | 24,341,056.61  | 4.23%   |
|        | 上海电气集团股份有限公司  | 23,742,222.22  | 4.13%   |
|        | 上海梅山钢铁股份有限公司  | 17,113,011.11  | 2.97%   |
|        | 2008年度前五名客户合计 | 145,382,083.13 | 25.26%  |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 28、营业收入、营业成本及营业毛利（续）

| 年度     | 客户名称           | 营业收入总额        | 占营业收入比例 |
|--------|----------------|---------------|---------|
| 2007年度 |                |               |         |
|        | 宝山钢铁股份有限公司     | 33,081,544.65 | 8.06%   |
|        | 山东电力工程咨询院      | 15,073,589.74 | 3.67%   |
|        | 江苏格雷特起重机械有限公司  | 14,088,375.33 | 3.43%   |
|        | 大唐国际发电股份有限公司   | 12,496,410.26 | 3.04%   |
|        | 北京国电华北电力工程有限公司 | 10,175,555.55 | 2.48%   |
|        | 2007年度前五名客户合计  | 84,915,475.53 | 20.68%  |

## 29、营业税金及附加

| 项 目               | 计缴标准  | 2009年度       | 2008年度       | 2007年度       |
|-------------------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税               | 5%    | 16,463.15    | 7,227.28     | 0.00         |
| 城市维护建设税           | 5%、7% | 2,154,538.95 | 1,241,748.40 | 881,401.15   |
| 教育费附加和<br>地方教育附加费 | 3%&1% | 1,268,964.35 | 737,768.05   | 519,264.00   |
| 综合基金              |       | 786,924.03   | 1,281,306.37 | 1,078,508.17 |
| 合 计               |       | 4,226,890.48 | 3,268,050.10 | 2,479,173.32 |

## 30、财务费用

| 项 目    | 2009年度       | 2008年度       | 2007年度       |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,482,086.16 | 8,175,927.27 | 5,192,003.41 |
| 减：利息收入 | 761,759.48   | 694,528.64   | 631,401.24   |
| 票据贴现息  | 349,119.36   | 233,245.63   | 38,376.00    |
| 手续费    | 803,744.79   | 393,784.64   | 317,197.26   |
| 合 计    | 6,873,190.83 | 8,108,428.90 | 4,916,175.43 |

## 31、资产减值损失

| 项 目  | 2009年度       | 2008年度       | 2007年度       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 4,477,360.44 | 1,362,948.39 | 1,210,902.47 |
| 合 计  | 4,477,360.44 | 1,362,948.39 | 1,210,902.47 |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 32、投资收益

| 项 目                  | 2009年度     | 2008年度    | 2007年度       |
|----------------------|------------|-----------|--------------|
| 成本法投资分红              | 104,000.00 | 91,000.00 | 65,000.00    |
| 合并报表权益法调整股权处<br>置的收益 | 0.00       | 0.00      | 942,384.43   |
| 合 计                  | 104,000.00 | 91,000.00 | 1,007,384.43 |

投资收益说明：

(1) 本公司2007年至2009年收到参股公司南通市郊农村信用合作联社的分红，各年度分别为65,000.00元、91,000.00元和104,000.00元。

(2) 本公司2007年度权益法调整股权处置收益942,384.43元系转让南通金通灵空调风机厂的股权，按权益法调整产生的股权处置的收益。

## 33、营业外收入

| 项 目              | 2009年度        | 2008年度         | 2007年度       |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 无需支付的应付款项        | 24,526.00     | 0.00           | 35,077.78    |
| 赔款收入             | 0.00          | 79,000.00      | 450,000.00   |
| 财政扶持资金           | 7,250,000.00  | 0.00           | 100,000.00   |
| 科技拨款收入           | 650,000.00    | 2,030,000.00   | 530,000.00   |
| 处置固定资产收入         | 23,467.40     | 323.00         | 1,425.00     |
| 合并报表权益法调整追加投资的收益 | 0.00          | 739,412.38 (注) | 0.00         |
| 搬迁补偿收入           | 6,307,061.60  |                |              |
| 其他               | 0.00          | 515.14         | 0.00         |
| 合 计              | 14,255,055.00 | 2,849,250.52   | 1,116,502.78 |

注：（1）2008年4月，环保公司增资400万元，本公司对环保公司追加投资126万元，少数股东增资274万元，此次增资后本公司的持股比例和享有的表决权比例由90%降为51%，本公司按成本法核算。本公司在编制合并报表时按权益法进行调整，应享有环保公司可辨认净资产公允价值的份额增加1,999,412.38元。增加的享有可辨认净资产公允价值的份额超过追加投资成本739,412.38元，在合并报表中确认为当期收益。

（2）2009年度的搬迁补偿收入为对搬迁过程中的停工损失、搬运费、拆除费等的补偿。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 34、营业外支出

| 项 目      | 2009年度       | 2008年度     | 2007年度     |
|----------|--------------|------------|------------|
| 处置固定资产损失 | 21,704.89    | 348,081.19 | 469,709.73 |
| 质量赔款     | 0.00         | 414,000.00 | 49,300.00  |
| 捐赠赞助支出   | 0.00         | 50,000.00  | 28,888.00  |
| 搬迁支出     | 6,307,061.60 | 0.00       | 0.00       |
| 其他       | 91,546.99    | 100,715.66 | 30,801.82  |
| 合 计      | 6,420,313.48 | 912,796.85 | 578,699.55 |

注：搬迁支出为本公司老厂区搬迁发生的停工损失、搬运费、拆除费等。

## 35、所得税费用

| 项 目                  | 2009年度        | 2008年度        | 2007年度        |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 会计利润总额               | 74,527,318.39 | 49,729,442.97 | 28,114,552.04 |
| 加：纳税调整额              | 5,641,722.21  | 794,113.97    | 526,138.04    |
| 加：内部交易抵销毛利额          | 128,571.15    | 366,730.39    | 837,689.94    |
| 加：子公司亏损数（弥补亏损为“-”）   | -125,459.52   | 125,459.52    | 0.00          |
| 减：合并报表权益法调整股权处置的收益   | 0.00          | 0.00          | 942,384.43    |
| 减：合并报表权益法调整追加投资的收益   | 0.00          | 739,412.38    | 0.00          |
| 应纳税所得额               | 80,172,152.23 | 50,276,334.47 | 28,535,995.59 |
| 所得税税率                | 25%           | 25%           | 33%           |
| 应纳所得税额               | 20,043,038.06 | 12,569,083.62 | 9,416,878.54  |
| 减：技术改造国产设备投资抵免企业所得税额 | 0.00          | 0.00          | 577,784.00    |
| 实际应纳所得税额             | 20,043,038.06 | 12,569,083.62 | 8,839,094.54  |
| 减：递延所得税费用            | 1,119,742.80  | 578,482.59    | 1,451,072.00  |
| 加：上年所得税汇算清缴数         | 310,703.83    | -7,482.08     | 0.00          |
| 所得税费用合计              | 19,233,999.09 | 13,140,084.13 | 10,290,166.54 |

## 36、其他综合收益

| 项 目                   | 2009年度 | 2008年度     | 2007年度 |
|-----------------------|--------|------------|--------|
| 其他                    | 0.00   | 300,000.00 | 0.00   |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0.00   | 0.00       | 0.00   |
| 合 计                   | 0.00   | 300,000.00 | 0.00   |

注：根据江苏省财政厅、江苏省中小企业局《关于下达2007年省中小企业发展专项资金的通知》（苏财企[2007]129号、苏中小综[2007]83号）的规定，项目单位收到专项资金后计入“资本公积”。本公司2008年度收到上述专项资金30万元。

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 37、现金流量表附注

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 2009年度        | 2008年度       | 2007年度       |
|-----------|---------------|--------------|--------------|
| 利息收入      | 761,759.48    | 694,528.64   | 631,401.24   |
| 还款及往来款    | 300,000.00    | 539,163.30   | 1,006,962.00 |
| 财政拨款及补贴收入 | 17,223,500.00 | 1,800,000.00 | 630,000.00   |
| 其他        | 0.00          | 515.14       | 0.00         |
| 合 计       | 18,285,259.48 | 3,034,207.08 | 2,268,363.24 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 2009年度        | 2008年度        | 2007年度        |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 办公经费      | 3,262,419.35  | 2,499,759.40  | 1,953,603.47  |
| 差旅费       | 5,037,834.27  | 4,121,471.12  | 5,150,246.93  |
| 业务招待费     | 2,529,641.96  | 2,308,245.82  | 2,136,160.43  |
| 销售服务费     | 831,641.28    | 2,239,153.70  | 2,076,781.50  |
| 运输安装费     | 22,828,275.45 | 22,957,418.17 | 20,054,112.13 |
| 技术开发费     | 1,190,000.00  | 1,425,871.60  | 914,896.60    |
| 租金        | 436,390.00    | 208,895.00    | 776,278.00    |
| 咨询中介费     | 1,873,905.00  | 2,731,626.00  | 487,100.00    |
| 银行手续费     | 803,744.79    | 393,584.64    | 317,197.26    |
| 备用金借款及往来款 | 2,038,103.10  | 2,839,000.75  | 578,719.88    |
| 水电费       | 541,305.72    | 486,892.22    | 227,898.02    |
| 补偿费       | 0.00          | 0.00          | 173,910.00    |
| 其他        | 1,263,283.72  | 1,453,415.64  | 1,241,613.24  |
| 合 计       | 42,636,544.64 | 43,665,334.06 | 36,088,517.46 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目   | 2009年度        | 2008年度       | 2007年度 |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 搬迁补偿款 | 10,500,000.00 | 8,000,000.00 | 0.00   |
| 合 计   | 10,500,000.00 | 8,000,000.00 | 0.00   |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 2009年度       | 2008年度 | 2007年度 |
|----------|--------------|--------|--------|
| 搬迁运输费    | 1,437,419.60 | 0.00   | 0.00   |
| 搬迁停工人员工资 | 1,524,442.00 | 0.00   | 0.00   |
| 设备搬迁调试费  | 2,015,200.00 | 0.00   | 0.00   |
| 厂房拆除费    | 1,330,000.00 | 0.00   | 0.00   |
| 合 计      | 6,307,061.60 | 0.00   | 0.00   |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 37、现金流量表附注（续）

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目          | 2009年度        | 2008年度        | 2007年度        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 收回使用受限的银行保证金 | 23,452,764.38 | 20,405,398.83 | 23,949,630.16 |
| 合 计          | 23,452,764.38 | 20,405,398.83 | 23,949,630.16 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目          | 2009年度        | 2008年度        | 2007年度        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 捐赠支出         | 0.00          | 50,000.00     | 20,000.00     |
| 预付承销费        | 3,000,000.00  | 0.00          | 0.00          |
| 存出使用受限的银行保证金 | 34,224,729.85 | 23,452,764.38 | 20,405,398.83 |
| 合 计          | 37,224,729.85 | 23,502,764.38 | 20,425,398.83 |

## (7) 现金流量表补充资料

| 项 目                  | 2009年度         | 2008年度         | 2007年度         |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量：   |                |                |                |
| 净利润                  | 55,293,319.30  | 36,589,358.84  | 17,824,385.50  |
| 加：资产减值准备             | 4,477,360.44   | 1,362,948.39   | 1,210,902.47   |
| 固定资产折旧               | 7,234,057.10   | 6,629,033.35   | 5,319,427.05   |
| 无形资产摊销               | 808,862.26     | 255,344.28     | 272,341.68     |
| 长期待摊费用摊销             | 0.00           | 0.00           | 49,169.09      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | -1,762.51      | 348,081.19     | 469,709.73     |
| 财务费用                 | 6,482,086.16   | 8,175,927.27   | 5,192,003.41   |
| 投资损失                 | -104,000.00    | -91,000.00     | -1,007,384.43  |
| 递延所得税资产减少            | -1,119,742.80  | 578,482.59     | 1,451,072.00   |
| 存货的减少                | 66,001,115.67  | -31,213,181.53 | -11,133,140.98 |
| 经营性应收项目的减少           | -91,771,308.70 | 14,905,910.12  | -33,721,547.20 |
| 经营性应付项目的增加           | 9,622,001.16   | 1,595,488.52   | 9,265,774.84   |
| 其他                   | 0.00           | -739,412.38    | 0.00           |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 56,921,988.08  | 38,396,980.64  | -4,807,286.84  |
| ② 现金及现金等价物净变动情况      |                |                |                |
| 现金的期末余额（扣除受限的现金）     | 36,515,080.23  | 7,346,191.43   | 14,083,866.42  |
| 减：现金的期初余额（扣除受限的现金）   | 7,346,191.43   | 14,083,866.42  | 10,279,630.13  |
| 现金及现金等价物净增加额         | 29,168,888.80  | -6,737,674.99  | 3,804,236.29   |

## 注释六、合并会计报表主要项目注释（续）

## 37、现金流量表附注（续）

## (8) 现金和现金等价物

| 项 目              | 2009年度        | 2008年度        | 2007年度        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、现金             |               |               |               |
| 其中：库存现金          | 60,807.74     | 165,111.84    | 621,327.92    |
| 可随时用于支付的银行存款     | 36,454,272.49 | 7,181,079.59  | 13,462,538.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金   | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 二、现金等价物          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 三、期末现金及现金等价物余额   | 36,515,080.23 | 7,346,191.43  | 14,083,866.42 |
| 四、使用受限制的现金和现金等价物 | 34,224,729.85 | 23,452,764.38 | 20,405,398.83 |

## (9) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目                        | 2009年度 | 2008年度 | 2007年度        |
|----------------------------|--------|--------|---------------|
| 处置子公司及其他营业单位的有关信息          |        |        |               |
| A. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 0.00   | 0.00   | 500,000.00    |
| B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 0.00   | 0.00   | 500,000.00    |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 0.00   | 0.00   | 430,463.12    |
| C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 0.00   | 0.00   | 69,536.88     |
| D. 处置子公司的净资产               | 0.00   | 0.00   | 106,455.50    |
| 流动资产                       | 0.00   | 0.00   | 19,125,224.28 |
| 非流动资产                      | 0.00   | 0.00   | 2,054,880.77  |
| 流动负债                       | 0.00   | 0.00   | 21,073,649.55 |
| 非流动负债                      | 0.00   | 0.00   | 0.00          |

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款构成

| 项目                     | 2009.12.31     |         |               | 2008.12.31     |         |               |
|------------------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额           | 比例      | 坏账准备          | 账面余额           | 比例      | 坏账准备          |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项  | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 403,374.36     | 0.25%   | 403,374.36    |
| 3、其他账龄划分为类似信用风险特征的款项   | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 | 158,176,000.66 | 99.75%  | 9,744,723.42  |
| 其中：单项金额重大              | 168,253,166.23 | 73.82%  | 8,124,562.12  | 110,157,703.82 | 69.47%  | 4,375,995.02  |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | 0.00           | 0.00%   | 0.00          | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 其他单项金额非重大              | 59,670,863.24  | 26.18%  | 6,025,580.91  | 48,018,296.84  | 30.28%  | 5,368,728.40  |
| 合 计                    | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 | 158,579,375.02 | 100.00% | 10,148,097.78 |

| 账 龄  | 2009.12.31     |         |               | 2008.12.31     |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
|      | 金 额            | 比 例     | 坏账准备          | 金 额            | 比 例     | 坏账准备          |
| 一年以内 | 166,960,051.90 | 73.25%  | 3,339,201.04  | 122,889,921.31 | 77.49%  | 2,457,798.43  |
| 一至两年 | 46,315,920.32  | 20.32%  | 4,631,592.03  | 17,726,778.82  | 11.19%  | 1,772,677.88  |
| 两至三年 | 5,794,017.74   | 2.54%   | 1,158,803.55  | 11,945,393.00  | 7.53%   | 2,389,078.60  |
| 三至四年 | 6,992,484.00   | 3.07%   | 3,496,242.00  | 4,553,191.72   | 2.87%   | 2,276,595.86  |
| 四至五年 | 1,686,255.51   | 0.74%   | 1,349,004.41  | 1,464,090.17   | 0.92%   | 1,251,947.01  |
| 五年以上 | 175,300.00     | 0.08%   | 175,300.00    | 0.00           | 0.00%   | 0.00          |
| 合 计  | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 | 158,579,375.02 | 100.00% | 10,148,097.78 |

(2) 2009年12月31日应收账款余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2009年12月31日应收账款余额中应收关联方款项详见注释八、3。

(4) 报告期本公司核销坏账情况：

2007年12月核销138户应收账款，金额为4,793,078.68元；2008年12月核销21户应收账款，金额为3,367,312.26元，合计核销金额为8,160,390.94元，核销原因为：这部分应收账款主要是公司原空调风机产品（已于2002年后停产）形成的应收账款，因债务方停业、破产等，长期无法收回。该项应收账款在前期已全额计提坏账准备。

2009年5月，经起诉后，应收北京冶金设备研究设计总院的余款281,882.99元已无法收回，本公司核销该笔应收账款。

(5) 应收账款2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增加69,344,654.45元，增加比例为43.73%，主要原因为全球金融危机导致公司下游客户受到不同程度的影响，根据客户申请，公司管理层经过慎重考虑并严格评审，对规模大、资信好的长期战略合作伙伴适当延长信用期限。

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释（续）

## 1、应收账款（续）

## (6) 期末应收账款中欠款金额前五名

| 单项重大排名          | 账面余额          | 帐龄   | 占总额比例  |
|-----------------|---------------|------|--------|
| 四川东方电力设备联合公司    | 13,033,760.00 | 二年以内 | 5.72%  |
| 西北电力工程承包公司      | 9,933,586.85  | 一年以内 | 4.36%  |
| 宝山钢铁股份有限公司      | 9,630,335.86  | 一年以内 | 4.23%  |
| 国投大同能源有限责任公司    | 7,738,200.00  | 一年以内 | 3.40%  |
| 天津水泥工业设计研究院有限公司 | 7,681,000.00  | 一年以内 | 3.37%  |
| 合 计             | 48,016,882.71 |      | 21.08% |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

| 项 目                    | 2009.12.31   |         |            | 2008.12.31   |         |            |
|------------------------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|                        | 账面余额         | 比例      | 坏账准备       | 账面余额         | 比例      | 坏账准备       |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项  | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项  | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 | 2,771,013.60 | 100.00% | 170,840.68 |
| 其中：单项金额重大              | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   | 0.00       |
| 其他单项金额非重大              | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 | 2,771,013.60 | 100.00% | 170,840.68 |
| 合 计                    | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 | 2,771,013.60 | 100.00% | 170,840.68 |

| 账 龄  | 2009.12.31   |         |            | 2008.12.31   |         |            |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|      | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       | 金 额          | 比 例     | 坏账准备       |
| 一年以内 | 3,254,642.50 | 72.63%  | 162,732.13 | 2,719,413.60 | 98.14%  | 135,970.68 |
| 一至两年 | 1,182,572.60 | 26.39%  | 118,257.26 | 6,400.00     | 0.23%   | 640.00     |
| 两至三年 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 2,300.00     | 0.08%   | 460.00     |
| 三至四年 | 800.00       | 0.02%   | 400.00     | 10,500.00    | 0.38%   | 5,250.00   |
| 四至五年 | 10,500.00    | 0.23%   | 8,400.00   | 19,400.00    | 0.70%   | 15,520.00  |
| 五年以上 | 32,400.00    | 0.73%   | 32,400.00  | 13,000.00    | 0.47%   | 13,000.00  |
| 合 计  | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 | 2,771,013.60 | 100.00% | 170,840.68 |

(2) 2009年12月31日其他应收款余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2009年12月31日其他应收款余额中无应收关联方款项。

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释（续）

## 3、长期股权投资

| 项 目             | 2009.12.31    |      | 2008.12.31    |      |
|-----------------|---------------|------|---------------|------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面余额          | 减值准备 |
| 对子公司的长期股权投资     | 21,660,000.00 | 0.00 | 21,660,000.00 | 0.00 |
| 其他按成本法核算的长期股权投资 | 1,300,000.00  | 0.00 | 1,300,000.00  | 0.00 |
| 合 计             | 22,960,000.00 | 0.00 | 22,960,000.00 | 0.00 |

## (1) 对子公司的长期股权投资

| 被投资单位   | 初始投资成本        | 2009.1.1      | 本期增减 | 2009.12.31    |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 环保公司    | 3,060,000.00  | 3,060,000.00  | 0.00 | 3,060,000.00  |
| 新世利公司   | 3,600,000.00  | 3,600,000.00  | 0.00 | 3,600,000.00  |
| 广西金通灵公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计     | 21,660,000.00 | 21,660,000.00 | 0.00 | 21,660,000.00 |

## (2) 其他按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位        | 初始投资成本       | 2009.1.1     | 本期增减 | 2009.12.31   |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 南通市郊农村信用合作联社 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |
| 合 计          | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |

## (3) 长期股权投资变动说明：

① 2006年11月本公司和自然人股东共同设立新世利公司，占新世利公司注册资本的30%，2007年3月本公司对新世利公司增资270万元，本次增资后持股比例为72%。

② 2007年12月本公司转让持有的南通金通灵空调风机厂全部股权50万元。

③ 2008年4月本公司对环保公司增资126万元，此次增资后本公司的持股比例由90%降为51%。

④ 2008年9月23日本公司对广西金通灵公司投资1500万元，持股比例为100%。

## (4) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

## 4、营业收入、营业成本及营业毛利

| 项 目           | 主营业务           | 其他业务         | 小 计            |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| <u>2009年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 556,697,379.90 | 8,972,257.92 | 565,669,637.82 |
| 营业成本          | 427,472,835.63 | 6,753,377.59 | 434,226,213.22 |
| 营业毛利          | 129,224,544.27 | 2,218,880.33 | 131,443,424.60 |
| <u>2008年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 518,342,909.11 | 3,394,531.13 | 521,737,440.24 |
| 营业成本          | 414,295,019.40 | 2,682,677.06 | 416,977,696.46 |
| 营业毛利          | 104,047,889.71 | 711,854.07   | 104,759,743.78 |
| <u>2007年度</u> |                |              |                |
| 营业收入          | 371,345,569.93 | 2,554,387.38 | 373,899,957.31 |
| 营业成本          | 298,089,454.46 | 1,470,511.36 | 299,559,965.82 |
| 营业毛利          | 73,256,115.47  | 1,083,876.02 | 74,339,991.49  |

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释（续）

## 4、营业收入、营业成本及营业毛利（续）

## (1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

| 营业收入      | 2009年度         | 2008年度         | 2007年度         |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 销售风机产品及配件 | 556,697,379.90 | 518,342,909.11 | 371,345,569.93 |
| 销售零料、维修等  | 8,972,257.92   | 3,394,531.13   | 2,554,387.38   |
| 合 计       | 565,669,637.82 | 521,737,440.24 | 373,899,957.31 |
| 营业成本      |                |                |                |
| 销售风机产品及配件 | 427,472,835.63 | 414,295,019.40 | 298,089,454.46 |
| 销售零料、维修等  | 6,753,377.59   | 2,682,677.06   | 1,470,511.36   |
| 合 计       | 434,226,213.22 | 416,977,696.46 | 299,559,965.82 |

## (2) 公司向前五名客户的主营业务收入情况

| 年度     | 客户名称             | 营业收入总额         | 占营业收入比例 |
|--------|------------------|----------------|---------|
| 2009年度 |                  |                |         |
|        | 宝山钢铁股份有限公司       | 39,759,763.01  | 7.03%   |
|        | 西北电力工程承包公司       | 39,199,010.11  | 6.93%   |
|        | 上海电气集团股份有限公司     | 25,076,111.57  | 4.43%   |
|        | 山西太钢不锈钢股份电有限公司   | 16,446,276.00  | 2.91%   |
|        | 福建省雁石发电有限责任公司    | 15,989,059.84  | 2.83%   |
|        | 2009年前五名客户合计     | 136,470,220.53 | 24.13%  |
| 2008年度 |                  |                |         |
|        | 四川东方电力设备联合公司     | 44,444,444.44  | 8.52%   |
|        | 宝山钢铁股份有限公司       | 24,341,056.61  | 4.67%   |
|        | 上海电气集团股份有限公司     | 23,742,222.22  | 4.55%   |
|        | 上海梅山钢铁股份有限公司     | 17,113,011.11  | 3.28%   |
|        | 临涣中利发电有限公司       | 14,350,427.35  | 2.75%   |
|        | 2008年度前五名客户合计    | 123,991,161.73 | 23.77%  |
| 2007年度 |                  |                |         |
|        | 宝山钢铁股份有限公司       | 33,081,544.65  | 8.85%   |
|        | 山东电力工程咨询院        | 15,073,589.74  | 4.03%   |
|        | 大唐国际发电股份有限公司     | 12,496,410.26  | 3.34%   |
|        | 北京国电华北电力工程有限公司   | 10,175,555.55  | 2.72%   |
|        | 鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司 | 9,698,290.58   | 2.59%   |
|        | 2007年度前五名客户合计    | 80,525,390.78  | 21.53%  |

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释（续）

## 5、投资收益

| 项 目     | 2009年度       | 2008年度    | 2007年度    |
|---------|--------------|-----------|-----------|
| 成本法投资分红 | 1,256,000.00 | 91,000.00 | 65,000.00 |
| 合 计     | 1,256,000.00 | 91,000.00 | 65,000.00 |

投资收益说明：

(1) 本公司2007年至2009年收到参股公司南通市郊农村信用合作联社的分红，各年度分别为65,000.00元、91,000.00元和104,000.00元。

(2) 本公司2009年1月收到新世利公司分红1,152,000.00元。

## 6、现金流量表补充资料

| 项 目                  | 2009年度         | 2008年度         | 2007年度         |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量：   |                |                |                |
| 净利润                  | 52,627,197.22  | 32,144,877.98  | 18,478,589.95  |
| 加：资产减值准备             | 4,435,276.95   | 1,494,212.95   | 1,029,866.91   |
| 固定资产折旧               | 5,074,842.69   | 4,507,404.55   | 3,764,118.19   |
| 无形资产摊销               | 533,297.22     | 136,351.80     | 153,349.20     |
| 长期待摊费用摊销             | 0.00           | 0.00           | 49,169.09      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | -1,762.51      | 316,185.78     | 468,284.73     |
| 财务费用                 | 4,596,126.60   | 6,499,707.67   | 4,892,272.41   |
| 投资损失                 | -1,256,000.00  | -91,000.00     | -65,000.00     |
| 递延所得税资产减少            | -1,077,308.80  | 641,756.30     | 1,701,887.94   |
| 存货的减少                | 62,517,536.77  | -29,918,889.57 | -10,023,398.63 |
| 经营性应收项目的减少           | -62,870,063.74 | 15,380,870.67  | -25,077,681.42 |
| 经营性应付项目的增加           | 14,309,970.14  | -81,404.20     | -8,359,291.85  |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 78,889,112.54  | 31,030,073.93  | -12,987,833.48 |
| ② 现金及现金等价物净变动情况      |                |                |                |
| 现金的期末余额              | 22,888,675.13  | 6,448,262.50   | 13,893,204.71  |
| 减：现金的期初余额            | 6,448,262.50   | 13,893,204.71  | 9,472,554.71   |
| 现金及现金等价物净增加额         | 16,440,412.63  | -7,444,942.21  | 4,420,650.00   |

## 注释八、关联方关系及其交易

### 1、关联方情况

#### (1) 本公司控股股东的情况

##### ① 基本情况

| 关联方名称 | 与本公司关系             |
|-------|--------------------|
| 季 伟   | 本公司第一大股东、董事长及实际控制人 |
| 季维东   | 本公司第一大股东及实际控制人     |

##### ② 控制股东对本公司的持股比例和表决权比例

| 关联方名称 | 2009.12.31    |        |        | 2008.12.31    |        |        |
|-------|---------------|--------|--------|---------------|--------|--------|
|       | 金 额           | 持股比例   | 表决权比例  | 金 额           | 持股比例   | 表决权比例  |
| 季 伟   | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% |
| 季维东   | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% |

注：a. 2008年4月11日，季伟转让持有的公司2.7%的股份、季维东转让持有的公司6.7%的股份，此次股份转让后，季伟、季维东均持有公司30.80%的股份，享有的表决权比例均为30.80%。

b. 2008年7月25日，根据第二次股东大会决议的规定，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）以货币资金增资260万元，变更后的注册资本为6260万元，此项增资后，季伟、季维东均持有公司29.52%的股份，享有的表决权比例均为29.52%。

#### (2) 本公司的子公司情况

##### ① 基本情况

| 关联方名称         | 注册地址             | 法定<br>代表人 | 与本<br>企业关系   | 主 营 业 务                                                                                                                     | 组织机构代码     |
|---------------|------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 南通市平潮镇工业园区       | 季伟        | 本公司<br>控股子公司 | 大气脱硫设备、工业除尘设备、污水处理设备、消声通风设备制造、安装。                                                                                           | 76154643-8 |
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 南通市嘉陵大厦          | 季伟        | 本公司<br>控股子公司 | 钢材、有色金属、电线电缆、五金交电、轴承、紧固件、起重设备、通风设备、机械配件等销售；电动工具、气动工具的销售及维修。                                                                 | 79611590-2 |
| 南通金通灵空调风机厂    | 南通市钟秀中路          | 季伟        | 本公司<br>全资子公司 | 空调风机、电机制造、销售                                                                                                                | 13844863-3 |
| 广西金通灵鼓风机有限公司  | 柳州市阳和工业新区C-13-1号 | 季伟        | 本公司<br>全资子公司 | 大型工业离心鼓风机、通风机、轴流鼓风机、通风机、多极离心鼓风机、单极高速离心鼓风机、节能型离心空气压缩机、消声器、各种风机配件的制造、加工项目筹建、销售；经营本企业自主产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。 | 13844863-3 |

注：a. 本公司于2007年12月28日转让持有的南通金通灵空调风机厂全部股权。

b. 本公司于2007年3月对南通新世利物资贸易有限公司增资，增资后持股比例为72%。

## 注释八、关联方关系及其交易（续）

## 1、关联方情况（续）

## ②本公司的子公司的注册资本及其变化

| 企业名称          | 2009.1.1      | 本期增加数 | 本期减少数 | 2009.12.31    |
|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 6,000,000.00  | 0.00  | 0.00  | 6,000,000.00  |
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 5,000,000.00  | 0.00  | 0.00  | 5,000,000.00  |
| 广西金通灵鼓风机有限公司  | 15,000,000.00 | 0.00  | 0.00  | 15,000,000.00 |

## ③ 本公司对子公司的持股比例和表决权比例

| 企业名称          | 2009.12.31    |         |         | 2008.12.31    |         |         |
|---------------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|
|               | 金 额           | 持股比例    | 表决权比例   | 金 额           | 持股比例    | 表决权比例   |
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 3,060,000.00  | 51.00%  | 51.00%  | 3,060,000.00  | 51.00%  | 51.00%  |
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 3,600,000.00  | 72.00%  | 72.00%  | 3,600,000.00  | 72.00%  | 72.00%  |
| 广西金通灵鼓风机有限公司  | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |

## (3) 本公司的其他关联方（不存在控制关系的关联方）情况

| 关联方名称                        | 与本公司关系                |
|------------------------------|-----------------------|
| 徐焕俊                          | 本公司的参股股东              |
| 钱中伟                          | 本公司控股子公司的参股股东         |
| 李明望                          | 本公司关键管理人员关系密切的家庭成员    |
| 南通成功空调风机有限公司<br>(以下简称成功空调公司) | 受本公司关键管理人员关系密切的家庭成员控制 |

## 2、关联方交易

## (1) 销售货物

本公司及子公司2008年度、2009年度按市价分别向成功空调公司销售钢材等5,647,227.03元、3,828,137.41元。

## (2) 采购货物

本公司及子公司2009年度按市价向成功空调公司采购配件514,045.68元。

## (3) 接受劳务

本公司及子公司2008年度、2009年度按市价分别向成功空调公司支付加工费72,293.61元、138,255.21元。

(4) 本公司于2007年12月28日将持有的南通金通灵空调风机厂的全部股权按评估价让予李明望，转让价格50万元，价款已全部支付。

## (5) 借款及还款事项

① 2006年度本公司向季伟借款830,000.00元，已于2007年度归还。

② 2006—2008年度本公司分别归还徐焕俊以前年度借款214,751.00元、717,649.00元、100,000.00元。

③ 2007年度本公司收回季维东以前年度备用金借款683,500.00元。

## 注释八、关联方关系及其交易（续）

## 2、关联方交易（续）

## (6)担保事项

① 本公司以及子公司接受下列关联方提供的担保：

| 借款单位  | 贷款单位               | 贷款期限                  | 贷款金额       | 提供担保<br>关联方名称  | 备 注                                   |
|-------|--------------------|-----------------------|------------|----------------|---------------------------------------|
| 本公司   | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 2006.04.14—2007.01.31 | 2,250,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.05.09—2007.01.31 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.06.13—2007.01.31 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.07.07—2007.01.31 | 3,800,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.08.10—2007.01.31 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.09.15—2007.01.31 | 1,900,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.10.13—2007.01.31 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.11.13—2007.01.31 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.12.14—2007.01.31 | 2,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2007.01.31—2008.01.17 | 29,950,000 | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2007.06.29—2008.06.02 | 5,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2008.09.27—2009.04.03 | 20,000,000 | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2009.05.31—2009.06.06 | 3,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2009.04.30—2010.03.10 | 10,000,000 | 季伟             | 保证担保                                  |
|       | 江苏银行南通<br>汇丰支行     | 2008.03.28—2008.12.25 | 5,000,000  | 季伟、季维东         | 南通众和担保公司保证担保，季伟、季维东为此项担保提供反担保         |
|       |                    | 2009.01.08—2009.06.25 | 5,000,000  |                |                                       |
|       | 中国银行南通<br>分行       | 2006.03.31—2007.03.31 | 5,000,000  | 季伟、季维东         | 保证担保                                  |
|       |                    | 2006.08.23—2007.08.22 | 5,000,000  | 季伟、季维东         | 季伟、季维东提供保证担保并以其个人名下的房产提供抵押担保          |
|       |                    | 2006.09.07—2007.09.06 | 5,000,000  |                |                                       |
|       |                    | 2007.08.22—2008.08.21 | 5,000,000  | 季伟、季维东、<br>徐焕俊 | 季伟、季维东提供保证担保，同时季伟、季维东、徐焕俊以其个人房产提供抵押担保 |
|       |                    | 2007.09.06—2008.09.05 | 5,000,000  |                |                                       |
|       |                    | 2007.10.08—2008.10.07 | 5,000,000  |                |                                       |
|       |                    | 2008.01.15—2008.07.15 | 18,000,000 | 季伟、季维东         | 保证担保                                  |
|       |                    | 2008.09.12—2008.12.29 | 10,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2008.09.23—2008.12.29 | 15,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2009.01.05—2009.06.26 | 20,000,000 | 季伟、季维东         | 季伟、季维东提供保证担保并以其个人名下的房产提供抵押担保          |
|       |                    | 2009.01.19—2009.07.17 | 18,500,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2009.04.09—2009.07.24 | 20,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2009.06.01—2009.07.24 | 22,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2009.07.01—2009.07.24 | 20,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
|       |                    | 2009.07.16—2009.07.24 | 15,000,000 | 季伟、季维东         |                                       |
| 新世利公司 | 江苏银行汇丰<br>支行       | 2007.02.13—2008.02.02 | 1,000,000  | 钱中伟            | 保证担保                                  |
|       |                    | 2007.12.21—2008.01.21 | 2,000,000  | 季维东            | 以其所有的定期存单提供质押担保                       |
|       |                    | 2008.03.06—2008.12.30 | 1,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
|       | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 2008.02.29—2008.12.30 | 19,000,000 | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2009.01.22—2010.01.15 | 1,000,000  | 季伟             | 保证担保                                  |
| 环保公司  | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 2009.01.16—2010.01.15 | 19,000,000 | 季伟             | 保证担保                                  |
|       |                    | 2009.02.25—2010.02.05 | 20,000,000 | 季伟             | 保证担保                                  |

## 注释八、关联方关系及其交易（续）

## 2、关联方交易（续）

②本公司股东季伟、季维东以其个人名下的房产为本公司在中国银行南通分行开立保函信用证2000万元的额度提供抵押担保，同时季伟、季维东提供保证担保。担保期限：2006.7.18—2007.6.29。

③ 本公司股东季伟、季维东、徐焕俊以其个人名下的房产为本公司在中国银行南通分行开立保函信用证2000万元的额度提供抵押担保，同时季伟、季维东提供保证担保。担保期限：2007.8.7—2008.7.23。

④ 本公司股东季伟、季维东为本公司在中国银行南通分行取得的9850万元授信额度（其中贷款额度3850万元、非融资性保函额度6000万元）提供保证担保，同时季伟以其个人名下的房产为其中的300万元授信额度提供抵押担保、季维东以其个人名下的房产为其中的180万元授信额度提供抵押担保。担保期限：2008.8.25—2009.8.6。

⑤ 本公司股东季伟为本公司在南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社开立保函合同1550万元的额度提供保证担保。担保期限：2008.3.21—2012.3.20。

⑥ 本公司股东季伟、季维东为本公司在江苏银行南通辉丰支行开立保函业务4000万元的额度提供保证担保。担保期限：2008.12.4—2009.10.16。

⑦ 本公司股东季伟、季维东为本公司在中国银行南通分行取得的23,000万元授信额度提供保证担保，担保期限：2009.4.2—2009.7.24。

⑧ 本公司股东季伟、季维东为本公司取得的33,888万元银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）提供保证担保，季伟以其个人名下的房产提供抵押担保，担保期限：2009.7.24—2014.6.28，截止2009年12月31日，本公司实际已贷款13,000.00元。

## 3、关联方往来余额

| 项目    | 关联方单位  | 2009.12.31 | 2008.12.31   | 2007.12.31 |
|-------|--------|------------|--------------|------------|
| 应收账款  | 成功空调公司 | 507,806.14 | 1,637,544.04 | 0.00       |
| 其他应付款 | 徐焕俊    | 0.00       | 0.00         | 100,000.00 |

## 注释九、或有事项

## 1、本公司为子公司的下列贷款提供保证担保：

| 被担保单位 | 贷款单位               | 担保金额          | 担保期限                  |
|-------|--------------------|---------------|-----------------------|
| 环保公司  | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 20,000,000.00 | 2009.02.25—2010.02.05 |
| 新世利公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 19,000,000.00 | 2009.01.19—2010.01.15 |

## 2、截止2009年12月31日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重大或有事项。

## 注释十、承诺事项

## 1、抵押资产情况

(1) 本公司以拥有的液压机、车床等一批机器设备和奔驰轿车，评估价值2,236.08万元，环保公司以拥有的起重机、空压机等一批机器设备，评估价值261.89万元，作为在南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社开立保函合同1550万元额度的抵押物。抵押期限：2008.3.21—2012.3.20。

(2) 本公司以拥有的南通崇川开发区钟秀东路北侧、太平路北延段东侧苏通国用(2009)字第0406006号地块国有土地使用权(面积46,664.45m<sup>2</sup>)、南通崇川开发区太平路北延段东侧、金通灵一期北侧苏通国用(2009)字第0406005号地块国有土地使用权(面积46,667.74m<sup>2</sup>)、新厂区一期三幢厂房(面积20,480.38m<sup>2</sup>，房屋所有权证尚在办理)、环保公司以拥有的通州市平潮镇捕渔港村四组通州国用(2006)字第1792号地块国有土地使用权(面积20,190m<sup>2</sup>)、通州市平潮镇捕渔港村五组通州国用(2006)字第1108号地块国有土地使用权(面积26,866m<sup>2</sup>)、通州市平潮镇捕渔港村五组通州房权证平潮字第07-10153号房产(面积17525.9m<sup>2</sup>)，为本公司取得的33,888万元银团授信协议(中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行)提供抵押担保。担保期限：2009.7.21—2014.6.28。

(3) 新世利公司以拥有的位于南通市工农路129号嘉隆大厦B区609室(南通房权证字第12112183号)房产，面积159.96m<sup>2</sup>，评估价值168万，作为以下银行贷款的抵押物：

| 贷款单位               | 2009.12.31   | 抵押期限                  |
|--------------------|--------------|-----------------------|
| 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 1,000,000.00 | 2009.01.22—2010.01.15 |

2、截止2009年12月31日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

## 注释十一、资产负债表日后事项

## 1、利润分配预案：

根据本公司2010年1月11日召开的第一届董事会第八次会议决议，决定2009年度不分配股利，不转增股本。公司截止首次公开发行A股股票完成前的滚存未分配利润，由股票发行并上市后的全体新老股东按持股比例共同享有。

2、截止报告日，本公司无需说明的重大资产负债表日后非调整事项。

## 注释十二、其他重要事项

### 1、老厂区搬迁事项

2006年10月在南通市崇川区政府的见证下，本公司与南通崇川经济开发区管委会签订整体搬迁协议，本公司位于南通崇川开发区东区中新二路南侧（苏通国用（2007）字第0101001号）的厂区搬迁至观音山镇工业园区，当地政府以工业园区的地块置换本公司位于中新二路南侧的地块，另需支付本公司搬迁补偿款3,050万元。

2007年10月本公司已取得置换的位于观音山镇工业园区钟秀东路北侧、太平路东侧46,664.45 m<sup>2</sup>的国有土地使用权（苏通国用（2007）第0406015号），2009年4月1日换发国有土地使用权证，编号为：苏通国用（2009）第0406006号。

#### （1）搬迁进度

本公司的老厂区于2009年8月开始陆续搬迁，截止2009年12月31日，除装配车间及其附属设施尚在正常使用未搬迁外，其他车间设施均已搬迁完成，搬迁完成后空置房屋、设施已开始拆除，预计2010年3月全部拆除完毕。

#### （2）搬迁补偿款

2008年1月和2009年1月，本公司分别收到搬迁补偿款800万元、1,050万元，截止2009年12月31日，共计已收到搬迁补偿款1,850万元。

#### （3）搬迁预算

预计此次搬迁约需支出物资设备搬迁费、拆除费、停产损失等665.58万元，原厂房、设施搬迁时的预计账面价值2,345.27万元，扣除预计残料收入41.00万元，合计预计搬迁净支出为2,969.85万元，预计搬迁盈余为80.15万元，不存在搬迁损失。

#### （4）截止2009年12月31日，本公司对搬迁事项进行如下财务核算和会计处理：

a. 已收到搬迁补偿款1,850万元，计入专项应付款；已拆除的房屋、设施损失1,143.93万元（固定资产原值15,440,285.85元，累计折旧4,000,942.54元），冲减专项应付款；已支出物资设备搬迁费、拆除费、停产损失等630.71万元，计入当期营业外支出；相关的对搬迁费、拆除费、停产损失等的补偿，计入营业外收入。

b. 空置待拆除的房屋、设施账面净值963.17万元（固定资产原值12,001,801.89元，累计折旧2,370,138.95元），转入固定资产清理。

c. 正常使用尚未搬迁的装配车间账面净值238.17万元（固定资产原值3,425,865.07元，累计折旧1,044,174.62元），仍在固定资产中核算。

### 2、截止2009年12月31日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重要事项。

## 注释十三、补充资料

## 1、归属于普通股股东的非经常性损益

| 项 目                                                    | 2009年度        | 2008年度       | 2007年度       |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                          | 1,762.51      | -347,758.19  | 474,099.70   |
| 2、计入当期损益的政府补助                                          | 14,207,061.60 | 2,030,000.00 | 630,000.00   |
| 3、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00          | 739,412.38   | 0.00         |
| 4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -6,374,082.59 | -71,200.52   | 424,887.96   |
| 非经常性损益小计                                               | 7,834,741.52  | 2,350,453.67 | 1,528,987.66 |
| 减：少数股东损益的影响数                                           | -796.98       | 500,037.78   | 17,768.15    |
| 减：所得税的影响数                                              | 1,981,572.13  | -30,419.91   | -45.40       |
| 非经常性损益合计                                               | 5,853,966.37  | 1,880,835.80 | 1,511,264.91 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 净资产收益率 |        | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 全面摊薄   | 加权平均   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| <b>2009年度</b>           |        |        |        |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 31.74% | 37.72% | 0.870  | 0.870  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28.33% | 33.67% | 0.777  | 0.777  |
| <b>2008年度</b>           |        |        |        |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 30.16% | 37.45% | 0.579  | 0.579  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28.55% | 35.45% | 0.548  | 0.548  |
| <b>2007年度</b>           |        |        |        |        |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.39% | 28.04% | 0.303  | 0.303  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.31% | 25.66% | 0.278  | 0.278  |

计算过程：

$$\text{① 全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

## 注释十三、补充资料（续）

## 2、净资产收益率及每股收益（续）

$$\text{②加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{③ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{④ 稀释每股收益 (EPS)} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 注释十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2010年1月11日批准报出



江苏金通灵风机股份有限公司

二〇一〇年一月十一日