

**江南重工股份有限公司**

**600072**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	2
三、主要财务数据和指标 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	14
八、董事会报告 .....	15
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	23
十一、财务会计报告 .....	28
十二、备查文件目录 .....	72

### 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事长谭作钧因工作原因未能出席会议，委托任大德副董事长主持会议，并代为行使表决权。
- 3、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人谭作钧，主管会计工作负责人施卫东，会计机构负责人（会计主管人员）张兴河声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江南重工股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：江南重工  
公司英文名称：JIANGNAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD  
公司英文名称缩写：JNHI
- 2、公司法定代表人：谭作钧
- 3、公司董事会秘书：施卫东  
电话：（021）53023456-672  
传真：（021）63141103  
E-mail: mail@jnhi.com  
联系地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室  
公司证券事务代表：黄来和  
电话：（021）53023456-672  
传真：（021）63141103  
E-mail: mail@jnhi.com  
联系地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室
- 4、公司注册地址：上海市上川路 361 号  
公司办公地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11-13 楼  
邮政编码：200023  
公司国际互联网网址：www.jnhi.com  
公司电子信箱：mail@jnhi.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：江南重工  
公司 A 股代码：600072
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997 年 5 月 28 日  
公司首次注册登记地点：中国上海东方路 1369 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：2002 年 7 月 16 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：上海市上川路 361 号  
公司法人营业执照注册号：3100001004712  
公司税务登记号码：国税沪字 310115132283663  
公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号四楼

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	17,371,730.55
净利润	13,470,312.43
扣除非经常性损益后的净利润	6,166,333.60
主营业务利润	53,013,924.27
其他业务利润	5,222,338.06
营业利润	6,176,223.14
投资收益	11,394,648.85
补贴收入	
营业外收支净额	-199,141.44
经营活动产生的现金流量净额	184,217,614.26
现金及现金等价物净增加额	177,045,708.97

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,145,599.51
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	6,929.70
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,623,833.50
所得税影响数	-472,383.88
合计	7,303,978.83

1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 3,145,599.51 元，主要是公司固定资产处置损益-207574.44 元，公司所持有的长期股权投资--申能股份的股票出售收益 3,353,173.95 元。

2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 6,929.70 元，主要是罚款及其他收入 17,379.70 元，罚款支出 10,450.00 元。

3、以前年度已经计提各项减值准备的转回 4,623,833.50 元，主要是公司长期股权投资减值准备的转回。

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	787,477,152.58	591,064,823.46	33.23	496,297,260.63
利润总额	17,371,730.55	12,955,637.17	34.09	9,942,251.85
净利润	13,470,312.43	9,279,452.54	45.16	7,555,884.12
扣除非经常性损益的净利润	6,166,333.60	7,314,411.19	-15.70	5,791,511.72
每股收益	0.037	0.026	42.31	0.021
最新每股收益	0.037			
净资产收益率 (%)	1.319	0.913	增加 0.406 个百分点	0.751
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%)	0.604	0.720	下降 0.116 个百分点	0.575
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	0.604	0.720	下降 0.116 个百分点	0.575
经营活动产生的现金流量净额	184,217,614.26	27,212,420.43	576.96	29,412,238.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.508	0.075	577.33	0.081
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,508,724,510.00	1,257,553,847.58	19.97	1,242,755,008.42
股东权益 (不含少数股东权益)	1,026,662,572.54	1,016,021,521.11	1.05	1,006,742,068.57
每股净资产	2.833	2.803	1.07	2.778
调整后的每股净资产	2.706	2.761	-1.99	2.738

## (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	362,446,656.00	488,150,000.39	68,178,678.48	27,271,471.39	97,246,186.24	1,016,021,521.11
本期增加			29,383,433.44		13,506,941.61	42,875,723.38
本期减少		2,829,261.00	27,308,100.57	27,271,471.39	2,111,962.05	32,234,671.95
期末数	362,446,656.00	485,320,739.39	70,254,011.35		108,641,165.80	1,026,662,572.54

资本公积变动原因: 公司将本年股权分置发生的相关费用冲减了其他资本公积。

盈余公积变动原因: 本期计提盈余公积、法定公益金结转法定盈余公积、本期合并报表期末未合并上海江南船舶管业有限公司而转出的盈余公积

法定公益金变动原因: 法定公益金转盈余公积

未分配利润变动原因: 经营累积、利润分配

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	197,710,656	54.55				-52,715,520	-52,715,520	144,995,136	40.01
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	197,710,656	54.55				-52,715,520	-52,715,520	144,995,136	40.01
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	164,736,000	45.45				52,715,520	52,715,520	217,451,520	59.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	164,736,000	45.45				52,715,520	52,715,520	217,451,520	59.99
三、股份总数	362,446,656	100				0	0	362,446,656	100.00

##### 有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年4月13日	144,995,136	144,995,136		

##### 股份变动的批准情况

公司的股权变动系股权分置改革送股所致,2006年3月21日,公司股权分置改革方案获得国务院国有资产监督管理委员会批准。(详见公司股权分置改革相关公告)

##### 股份变动的过户情况

公司股权分置改革方案于2006年4月12日实施完毕,涉及支付对价的股份于该日之前完成过户手续。

##### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

- (2) 公司股份总数及结构的变动情况  
 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。
- (3) 现存的内部职工股情况  
 本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	57,949					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江南造船(集团)有限责任公司	国有股东	40.00	144,995,136	52,715,520	144,995,136	无
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	其他	0.55	2,000,000	不详	0	未知
金鼎证券投资基金	其他	0.52	1,900,000	不详	0	未知
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	其他	0.41	1,500,000	不详	0	未知
刘静	其他	0.22	810,000	不详	0	未知
中国工商银行-申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	0.22	797,300	不详	0	未知
曹志高	其他	0.21	750,000	不详	0	未知
宋樟宝	其他	0.18	660,000	不详	0	未知
王彬	其他	0.17	600,000	不详	0	未知
朱春蕾	其他	0.15	547,600	不详	0	未知
	其他					未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
金鼎证券投资基金	1,900,000	人民币普通股
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股
刘静	810,000	人民币普通股
中国工商银行-申万巴黎新动力股票型证券投资基金	797,300	人民币普通股
曹志高	750,000	人民币普通股
宋樟宝	660,000	人民币普通股
王彬	600,000	人民币普通股
朱春蕾	547,600	人民币普通股
肖军	538,306	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中江南造船(集团)有限责任公司为国有法人股东,其与无限售条件股东之间不存在关联关系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前十名无限售条件股东中中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金和中国工商银行-申万巴黎新动力股票型证券投资基金属同一控制人,其他无限售条件股东之间是否存在关联关系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江南造船(集团)有限责任公司	144,995,136	2009年4月13日		自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易或转让

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 江南造船(集团)有限责任公司

法人代表: 聂成根

注册资本: 144,179.8658 万元

成立日期: 1996 年 6 月 3 日

主要经营业务或管理活动: 军工产品、船舶修造, 各类机电设施、非标设备、相关技术与劳务及经贸部批准的自营进出口业务(按章程), 压力容器, 起重机械, 钢结构制造, 金属材料, 建筑装潢材料, 汽车修理, 装卸, 桥梁钢结构。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称: 中国船舶工业集团公司

法人代表: 陈小津

注册资本: 637,430 万元

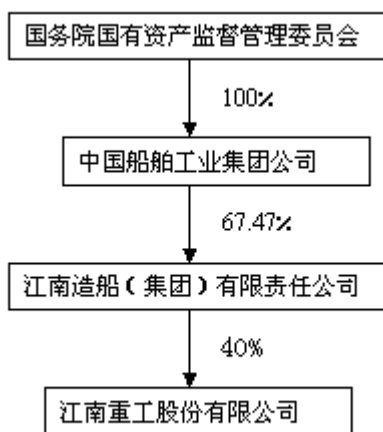
成立日期: 1999 年 6 月 29 日

主要经营业务或管理活动: 国有资产投资经营管理, 船舶海洋工程项目的投资, 舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售、外轮修理, 经营对销贸易和转口贸易, 承包境外船舶工程及境内外招标工程

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
谭作钧	董事长	男	38	2006年5月31日	2009年5月31日					3.75
黄成穗	董事	男	44	2006年5月31日	2009年5月31日					0
刘建人	董事、总经理	男	49	2006年5月31日	2009年5月31日					18
任大德	副董事长	男	50	2006年5月31日	2009年5月31日	27,456	36,242	8,786	股改送股	16
沈樑	董事	男	41	2006年5月31日	2009年5月31日	13,728	63,367	49,639	股改送股、增持	3.75
林纳新	董事	女	38	2006年5月31日	2009年5月31日					3.75
陈俊芳	独立董事	男	61	2006年5月31日	2009年5月31日					5
高宗华	独立董事	男	63	2006年5月31日	2009年5月31日					5
赵恩棣	独立董事	男	62	2006年5月31日	2009年5月31日					5
施逸安	监事会主席	男	50	2006年5月31日	2009年5月31日					0
张根发	监事	男	55	2006年5月31日	2009年5月31日					11
薛静文	监事	男	55	2006年5月31日	2009年5月31日					11
万育红	监事	女	38	2006年5月31日	2009年5月31日					3.75
李勇	监事	男	40	2006年5月31日	2009年5月31日					3.75
丁仲全	副总经理	男	54	2006年5月31日	2009年5月31日	13,728	18,121	4,393	股改送股	15
施卫东	副总经理、董事会秘书	男	39	2006年5月31日	2009年5月31日	13,728	18,121	4,393	股改送股	15
李国元	副总经理	男	44	2006年10月26日	2009年5月31日					14
任开江	副总经理	男	39	2006年10月26日	2009年5月31日					14
合计	/	/	/	/	/	68,640	135,851	67,211	/	147.75

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1)谭作钧,中共党员,法学硕士、工商管理硕士,曾任香港华联船舶有限公司副总经理、总经理,中国船舶工业贸易公司副总经理,上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记,中国船舶工业集团公司总经理助理,现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理,江南造船(集团)有限责任公司副董事长,江南重工股份有限公司董事长

(2)黄成穗,中共党员,大学学历,高级工程师,曾任船舶总公司办公厅秘书处副处长级秘书,香港华联船舶有限公司船舶部副经理(处长级),中国船舶工业集团公司资产部处长、副主任,沪东重机股份有限公司副董事长,江南重工股份有限公司总经理,现任江南造船(集团)有限责任公司党委书记、副总经理。

(3)刘建人,中共党员,工商管理硕士,高级工程师,曾任江南造船(集团)有限责任公司造船部副部长、江南重工股份有限公司压容车间主任、副总经理,现任江南重工股份有限公司总经理。

(4)任大德,中共党员,工商管理硕士,高级经济师,曾任江南造船(集团)有限责任公司厂办副主任、经营处副处长、钢机部副部长,江南重工股份有限公司副总经理,现任江南重工股份有限公司副董事长、党委书记。

(5)沈樑,中共党员,工商管理硕士,高级经济师,曾任江南造船(集团)有限责任公司投资开发室主任,江南重工股份有限公司证券部主任、副总经理,现任中国船舶工业集团公司资产部副主任。

(6)林纳新,中共党员,硕士学位,中国注册会计师、高级会计师。曾工作于中国船舶工业总公司财务局、中船财务有限责任公司,并曾任中国船舶工业集团公司财务部财务二处副处长,现任中国船舶工业集团公司财务部主任助理。

(7)陈俊芳,中共党员,教授,博士生导师,曾任上海交通大学工业管理工程系副主任,上海交通大学安泰管理学院副院长,现任上海交通大学中小企业发展研究中心主任,并担任中国高校价值工程研究会常务理事,上海市高校价值工程研究会负责人,上海市质量协会理事,上海市委组织部经营者资质测评中心特约专家,长期从事企业管理的教学与科研工作。

(8)高宗华,中共党员,大学学历,高级工程师,曾任江南造船厂党委办公室主任、党委书记助理,芜湖造船厂副厂长、厂长,芜湖市质量技术监督局局长、党组书记,长期从事企业管理工作。

(9)赵恩棣,中共党员,大专学历,高级会计师,曾任江南造船厂财务处处长、上海市高雄城市信用社主任、上海银行高雄支行行长、上海银行自忠支行副行长,长期从事财务和金融工作,积累了丰富的经验。

(10)施逸安,中共党员,工商管理硕士,高级会计师,曾任中华造船厂财务处副处长,总会计师,中国船舶工业集团公司财务部副主任,江南重工股份有限公司副董事长。现任江南造船(集团)有限责任公司副总会计师。

(11)张根发,中共党员,大专学历,政工师,曾任江南造船(集团)有限责任公司工会生活劳保主任、生产安全部主任,江南重工股份有限公司科室党总支书记,现任江南重工股份有限公司工会副主席、党群工作部主任、公司办公室副主任。

(12)薛静文,中共党员,中专学历,政工师,曾任江南重工股份有限公司压容车间工会主席、党支部副书记,现任江南重工股份有限公司压容车间党支部书记。

(13)万育红,中共党员,硕士学位,会计师。曾任中国船舶工业集团公司人事部人事二处副处长,现任中国船舶工业集团公司人事处处长。

(14)李勇,中共党员,本科函授,高级工程师,曾任船舶总公司综合计划局建设计划处工程师、中国船舶工业集团公司发展计划部投资处工程师。现任中国船舶工业集团公司资产部副处长。

(15)丁仲全,中共党员,大专学历,高级工程师,曾任江南造船厂造管处副处长兼党支部书记,江南造船(集团)有限责任公司钢机部副部长兼工程室主任,现任江南重工股份有限公司副总经理。

(16)施卫东,中共党员,工商管理硕士,会计师,曾任江南造船厂财务会计处综合科副科长、江南造船(集团)有限责任公司财务部管理室副主任,现任江南重工股份有限公司副总经理、董事会秘书兼公司办公室主任。

(17)李国元,中共党员,大学本科,高级工程师,曾任江南造船(集团)有限责任公司造船管理部计划科副科长、江南重工股份有限公司压力容器车间副主任、主任、总经理助理,现任江南重工股份有限公司副总经理兼金属结构件车间主任。

(18)任开江,中共党员,工商管理硕士,高级工程师,曾任江南造船(集团)有限责任公司船体车间工艺组主管工艺员,江南重工股份有限公司营业部副主任、主任、总经理助理,现任江南重工股份有限公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄成穗	江南造船(集团)有限责任公司	副总经理、党委副书记	2004-11		是
施逸安	江南造船(集团)有限责任公司	副总会计师	2001-10		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
谭作钧	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2003-11		是
	江南造船(集团)有限责任公司	副董事长	2006-9		否
沈樑	中国船舶工业集团公司	资产部副主任	2006-4		是
林纳新	中国船舶工业集团公司	财务部主任助理	2006-1		是
万育红	中国船舶工业集团公司	人事部处长	2001-12		是
李勇	中国船舶工业集团公司	资产部副处长	2006-1		是
陈俊芳	上海交通大学	中小企业发展研究中心主任	2001		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:外部董、监事、独立董事报酬由股东大会决定,高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:公司工资及奖励制度

## 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
黄成穗	是
施逸安	是

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
邱盛兴	董事	换届
杨惠通	监事	换届

1、2006年5月30日,公司召开了2005年年度股东大会,会议审议通过了董、监事换届选举等预案,其中邱盛兴先生不再担任公司董事职务,增补沈樑先生为公司第四届董事会董事;根据公司职工代表大会选举决定:杨惠通先生不再担任公司监事职务,增补张根发先生为公司第四届监事会监事。

2、2006年10月26日,公司召开四届三次董事会,审议通过了《关于增补公司副总经理人选的提案》,增补李国元先生、任开江先生为公司副总经理,任期至第四届董事会届满。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 759 人, 需承担费用的离退休职工为 40 人

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	48
工程技术人员	160
销售人员	19
财务人员	13
生产人员	519

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及以上	98
专科及以下	661

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规的相关规定，结合《上市公司章程指引》，对《公司章程》进行了全面修改，进一步完善了公司的法人治理结构，规范了公司运作行为。

#### 1、股东和股东大会

公司能严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》的要求，召集和召开股东大会，保证所有股东，特别是中小股东，能够充分行使自己的权利，关联交易决策程序规范。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为合法规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东之间的关联交易公平合理，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，在人员、资产、财务、机构、业务方面与控股股东相互独立。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘程序选举董事，各位董事能依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会及股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事能依据《监事会议事规则》等制度认真履行职责，列席了所有董事会会议，对公司经营运作和公司财务以及董事、经理层人员履行职责的合法、合规性及公司的关联交易进行有效监督。

#### 5、关于利益相关者

公司能一如既往地尊重和维护流通股股东、银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，以共同推动公司持续、健康地发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司十分重视信息披露工作，能严格按照相关法律、法规的要求，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等知情权。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈俊芳	4	3	1		
高宗华	4	4			
赵恩棣	4	4			

报告期内，公司独立董事都能严格履行职责，认真出席董事会和股东大会，对公司的关联交易、聘任解聘高管人员等事项均发表了独立意见，不受公司控股股东、实际控制人及其他利益相关者的影响，切实维护了公司及全体股东的利益，为促进公司董事会科学决策发挥了积极作用。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

1、业务方面：公司拥有独立、完整的业务运营系统，自主开发项目，具有独立的采购、生产和销售系统，生产经营自主决策。

2、人员方面：相对于控股股东，公司在劳动、人事及工资等方面完全独立。

3、资产方面：公司资产完整、权属清晰，和控股股东各自拥有独立的生产体系。

4、机构方面：公司与控股股东在机构方面完全分开，股东大会、董事会、监事会、经理层划分明确。

5、财务方面：公司有独立财务部门、会计核算体系及财务管理制度，依法独立纳税，独立开立帐户，独立核算。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接向董事会负责，公司高管人员承担董事会下达的年度生产经营目标，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照年度目标对高管人员进行考核，监事会监督指导。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 5 月 30 日召开 2005 年度股东大会年度股东大会，参加会议并表决的股东及股东代理人共 93 人，所持公司股份为 148665056 股，占公司总股本 362446656 股的 41.0171%。决议公告刊登在 2006 年 5 月 31 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

### (二)临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 4 月 3 日召开股权分置改革相关股东会，参加会议并表决的股东及股东代理人共 3593 人，所持公司股份为 230432178 股，占公司总股本 362446656 股的 63.58%。决议公告刊登在 2006 年 4 月 4 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

#### 2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 30 日召开 2006 年第一次临时股东大会，参加会议并表决的股东及股东代理人共 69 人，所持公司股份为 145940037 股，占公司总股本 362446656 股的 40.2652%。决议公告刊登在 2006 年 12 月 1 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、经营情况说明

##### 1) 公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司以“保持生产经营的良好势头，做好股改、搬迁两大工作，精细管理，精益生产，全力提升公司核心竞争力”为工作方针，充分抓住了中船江南长兴造船基地建设的历史机遇，承接了大量钢结构厂房、坞门及 7 台超大型龙门吊的制作合同，为公司全年满负荷生产打下了坚实的基础；另一方面，公司还积极顺应船用液罐的发展趋势，通过长期的技术积累和创新，承接了中国第一船套 7500 立方的不锈钢液罐制作合同，开创了国内制作不锈钢液罐的先河，为公司继续保持在国内大型船用液罐领域的领先地位创造了条件。生产经营形势的好转，也使公司在报告期内的主要财务指标较上一年度均有较大幅度的上升，2006 年公司实现销售收入 78747.72 万元，较 2005 年上升 33.23%，实现净利润 1347.03 万元，较 2005 年上升 45.16%，但扣除非经常性损益后的净利润为 617 万元，较上年同期减少-15.70%，主要系根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益(2007 年修订)》的要求，计提的坏帐准备(2006 年度共计 1100 万元)不再作非经常性损益处理，由此对公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润影响数为 1100 万元。。

报告期内，公司在完成以上生产经营任务的同时，还顺利完成了股权分置改革和搬迁规划工作。2006 年 2 月，公司正式启动股权分置改革工作，通过近 2 个月的努力，公司的“流通股股东每 10 股获得股票 3.2 股”的股改方案在 4 月 3 日的相关股东会上获得顺利通过，非流通股股东在对价支付完后，其持有的股份即获得上市流通权，解决了非流通股股东与流通股股东的利益分歧，为公司未来的发展打下了基础。

经过长期、充分的前期调研和分析，因受上海世博规划影响，公司两大主力车间的搬迁方案在报告期内经股东大会讨论获得通过。公司目前的压力容器车间和机械制造车间将搬迁至上海崇明的长兴岛，整个搬迁建设工作在 2007 年年底之前基本完成。为了进一步分享世界船市蓬勃发展的果实，适当避免大型钢结构的低成本无序竞争，提升公司的核心竞争力，公司长兴岛新基地的规划产品以船舶配套为主，建成后将形成两大制造生产中心：船用液罐制造中心和船舶轴舵系加工中心，其生产规模将是目前压力容器车间和机械制造车间生产能力两倍以上，建设总投资约 5 亿元，占地约 17 万平方米，总建筑面积约 7 万平方米，届时公司将实现产品的战略转移，形成大型钢结构和船配件两条腿走路战略格局，并将以长兴岛基地为核心，最终发展成为国内最大的船舶配套基地。

#### 2、对公司未来发展的展望

##### 1) 公司面临的经营环境

①传统大型钢结构市场竞争依旧十分激烈，但市场前景广阔，公司凭借“江南”百年品牌和技术优势，在大型钢结构高端市场依旧具有很强的竞争力和话语权。同时，随着公司对出口的不断开拓，公司大型钢结构产品的出口额在连年上升，为公司钢结构产品的持续发展开辟了新的途径。

②报告期内，世界船舶行业依然保持了高速发展，尤其是中国，造船能力得到很大的提升，公司的实际控制人——中国船舶工业集团公司在其中发挥了重要作用，也享受到了丰硕成果，但由于公司的产品结构是以陆用大型钢结构为主，相对比例不高的船舶配套产品的发展未能跟上整个造船行业的发展，在一定程度上制约了公司规模和效益的提升。

从整个造船行业分析，2007 年乃至更远，造船行业将继续保持繁荣态势，世界先进造船国家的经验表明，没有发达的船舶配套，就不可能有强大的造船业，这就意味着在中国船舶行业快速发展的过程中，必将带动船舶配套产业的飞速发展。公司将积极抓住这一历史机遇，结合长兴岛搬迁，加大船舶配套产品的投入，为公司的稳定持续发展奠定基础，

##### 2) 公司新年度的经营计划

2007 年，公司的工作方针是：“以搬迁、发展、稳定为主线，正视现实，强化管理促创新，抓住机遇，有序搬迁求发展。”主要经济指标为：“主营业务收入确保 10 亿元，合同承接额超过 10 亿元，

净利润超过 2000 万元，新完工项目严格按合同节点收款，三年以上应收帐款收回 50%。”为了完成以上指标，2007 年公司开展以下主要工作：

- ①以经营为龙头，确保传统业务的承接质量，大力拓展船配业务。争取用三年左右的时间，使船舶配套与非船产品经营比例达到 1:1 的份额，使公司差异化竞争力更加高，抗风险能力更加强。
- ②以创新为基础，加大研发力度，确立科技创新的理念，提高公司整体的技术水平和核心竞争能力。
- ③以降本增效为主线，全方位提升公司的管理能力和水平。
- ④以和谐搬迁为指导，做好公司长兴基地建设和旧址设备搬迁工作。目标是旧址的按时搬迁和公司的正常生产实现无缝衔接。
- ⑤调整组织结构，加快人才队伍建设，以适应公司搬迁后不断发展的需要。

### 3、公司主营业务及经营状况

#### ①主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
钢结构	493,281,406.01	464,895,779.12	5.75	5.08	5.24	减少0.14个百分点
船配件	86,692,424.02	77,714,809.97	10.36	28.48	26.04	增加1.74个百分点
机械制造	157,473,971.08	145,657,533.70	7.50	498.61	657.09	减少19.37个百分点
科研项目	1,875,207.45	1,858,197.13	0.91			
电气设备	19,965,567.30	17,267,975.96	13.51	48.48	59.93	减少6.19个百分点
金属管子制作和表面处理	28,410,870.42	24,421,304.69	14.04	39.49	46.29	减少4个百分点
公司内部业务抵消	222,293.70	222,293.70				
合计	787,477,152.58	731,593,306.87	7.10	33.23	34.44	减少0.83个百分点

说明：

报告期内，公司实现主营业务收入 787,477,152.58 元，比上年同期增长 196,412,329.12 元，增幅为 33.23%，其中船配件和机械制造产品增幅较大，主要原因是公司坚持大型钢结构和船配件共同发展的战略，加大了对船舶配件的经营力度，船舶配件收入比上年增长 28.48%；成套机械制造收入增加主要是公司承接的大型龙门吊车按照完工百分比法确认的收入增加，由于报告期内的机械制造收入为含料加工，而以前年度实现的机械制造为不含料收入，故报告期内的机械制造产品毛利率较上年同期有所下降。

#### ②主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内销售收入	703,763,243.72	32.88
出口销售收入	83,713,908.86	36.25
合计	787,477,152.58	33.23

## 3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
1. 钢结构	493,281,406.01	464,895,779.12	5.75
2. 船配件	86,692,424.02	77,714,809.97	10.36
3. 机械制造	157,473,971.08	145,657,533.70	7.50

## 4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海江南船用电气设备厂		制造、销售、安装、维修船用电气设备等	8,000,000.00	18,911,778.17	606,248.53

## 5) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	86,050,826.38	占采购总额比重	50.59%
前五名销售客户销售金额合计	487,574,567.93	占销售总额比重	61.92%

## 6) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年数	上年同期数	增减额	增减幅度(%)
总资产	1,508,724,510.00	1,257,553,847.58	251,170,662.42	19.97
主营业务利润	53,013,924.27	44,860,129.14	8,153,795.13	18.18
净利润	13,470,312.43	9,279,452.54	4,190,859.89	45.16
现金及现金等价物净增加额	177,045,708.97	10,713,764.60	166,331,944.37	1,552.51
股东权益	1,026,662,572.54	1,016,021,521.11	10,641,051.43	1.05

说明:

公司期末资产总额为 150872 万元,比上年同期增加 25117 万元,增幅 19.97%,主要为:

- ①货币资金增加:主要是公司承接的工程项目预收款的增长。
- ②应收票据增加:主要是公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票。
- ③存货增加:主要是公司在制产品的增加。

公司全年实现主营业务收入 78748 万元,比上年同期增加 19642 万元,增幅为 33%,实现净利润 1347 万元,比上年同期增加 419 万元,增幅为 45%。主要为:

- ①报告期内,公司机械制造产品中的大型龙门吊销售收入较上一年度大幅增长,全年实现收入 1.28 亿元,而上年同期为 624 万元。
- ②净利润增加主要为公司主营业务利润和投资收益的增加。

现金及现金等价物净增加额 177,045,708.97 元,主要系报告期内公司经营活动产生的现金净流量增

加。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、根据新《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对控股子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，变更后母公司投资收益和以前相比将减少，但是本事项不影响公司合并报表。

2、根据新《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，对于因资产帐面价值与资产计税基础、负债帐面价值与负债计税基础形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要求对递延所得税资产和递延所得税负债进行核算，此项政策变化将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的净利润和股东权益。

3、根据新《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，交易性金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量，以上两项公允价值变动的变动将会影响公司损益和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

本公司按照现行会计准则的规定制定了相关会计政策，并据此计提了应收款项坏帐准备，根据新会计准则，应将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，由此增加了 2007 年 1 月 1 日的股东权益 4,109,828.17 元，全部归属于母公司的所有者权益增加。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

1)、公司于 1999 年通过配股募集资金 15,296.27 万元，已累计使用 6,470.88 万元，其中本年度已使用 256 万元，尚未使用 8,825.39 万元。尚未使用募集资金继续用于公司搬迁长兴岛新基地的建设，目前暂存银行。

### 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
表面装饰厂、镀锌厂项目	9,590	是	3,600			否	否
消声瓦车间	2,996	是	0			否	否
东区装焊工场国家高新工程适应性改造	2,024	是	0			否	否
合计	14,610	/	3,600			/	/

#### 1)、表面装饰厂、镀锌厂项目

项目拟投入 9,590 万元，实际投入 3,600 万元，一期投资完成，二期取消投资见以下使用情况说明

2)、消声瓦车间

项目拟投入 2,996 万元, 实际投入 0 万元, 取消投资

见以下使用情况说明

3)、东区装焊工场国家高新工程适应性改造

项目拟投入 2,024 万元, 实际投入 0 万元, 取消投资

见以下使用情况说明

受上海世博会建设规划的影响, 公司以上三个配股募集资金承诺项目投资取消, 相应资金用于公司搬迁长兴岛新基地的建设(详见公司 2006 年 12 月 1 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《江南重工股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会决议公告》, 其中表面装饰厂、镀锌厂项目因公司取消了二期的投资, 原为该项目启动已使用的 58.58 万元前期费用, 公司予以收回, 表面装饰厂、镀锌厂项目实际投资额为 3600 万元。收回的 58.58 万元资金, 结合剩余募集资金 9022.81 万元, 共计 9081.39 万元用于公司搬迁长兴岛新基地的建设, 截止到报告期期末, 公司本年度已使用募集资金 256 万元, 累计使用 6470.88 万元, 剩余 8825.39 万元。

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
公司长兴岛新基地建设	表面装饰厂镀锌厂项目、消声瓦车间、东区装焊工场国家高新工程适应性改造	50,000	263			是	
合计	/	50,000	263			/	/

1)、公司长兴岛新基地建设

公司变更原计划投资项目表面装饰厂镀锌厂项目、消声瓦车间、东区装焊工场国家高新工程适应性改造, 变更后新项目——公司长兴岛新基地建设拟投入约 5 亿元, 其中包括募集资金变更项目对应资金 9,081.39 万元, 其余部分为拆迁补偿款、自有资金及银行贷款, 报告期内实际投入 263 万元。

4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 4 月 24 日召开三届十五次董事会会议, 审议通过了如下议案:

- ①2005 年度董事会工作报告
- ②2005 年度财务决算方案(预案)

- ③2005 年度利润分配预案。
- ④公司 2005 年年度报告及摘要
- ⑤关于全面修改公司章程的预案。
- ⑥关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司担任公司 2006 年财务审计机构的预案。
- ⑦关于沈樾先生辞去公司副总经理职务的议案。
- ⑧关于公司董事会换届选举的预案。
- ⑨关于独立董事年度津贴标准的预案。
- ⑩关于外部董事年度津贴标准的预案。
- (11)关于公司与江南造船(集团)有限责任公司签署持续性关联交易框架协议的预案。
- (12)关于公司日常关联交易的预案。
- (13)关于召开公司 2005 年年度股东大会的议案。
- (14)公司 2006 年第一季度报告。

决议公告刊登在 2006 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(2)、公司于 2006 年 5 月 30 日召开四届一次董事会会议，审议通过了如下议案：

- ①选举谭作钧为公司第四届董事会董事长。
- ②选举任大德为公司第四届董事会副董事长。
- ③根据董事长的提名，聘任刘建人为公司总经理。
- ④根据总经理的提名，聘任丁仲全、施卫东为公司副总经理。
- ⑤根据董事长的提名，聘任施卫东为公司第四届董事会之董事会秘书。
- ⑥聘任黄来和为公司第四届董事会证券事务代表。
- ⑦关于授权公司经理层处置公司持有的上海江南三淼生物工程设备有限公司股份的议案。

决议公告刊登在 2006 年 5 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(3)、公司于 2006 年 8 月 17 日召开四届二次董事会会议，审议通过了如下议案：

- ①公司 2006 年中期报告及摘要。
- ②关于授权总经理处置与广东发展银行上海分行授信业务的议案。

决议公告刊登在 2006 年 8 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(4)、公司于 2006 年 10 月 26 日召开四届三次董事会会议，审议通过了如下议案：

- ①关于增补公司副总经理人选的提案。
- ②关于配股募集资金投向变更的预案。
- ③关于公司部分搬迁规划的预案。
- ④关于上海江南船舶管业有限公司股权结构变化的议案。
- ⑤审议公司 2006 年第三季度报告。
- ⑥关于召开公司 2006 年第一次临时股东大会的议案。

决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

1、2006 年 4 月 3 日，公司股权分置改革相关股东会会议审议通过了公司股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股获得 3.2 股对价，对价实施后，原非流通股股东持有的股份获得上市流通权，该方案已于 2006 年 4 月 12 日实施完毕。

2、2006 年 11 月 30 日，公司召开了 2006 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于配股募集资金投向变更的预案》和《关于公司部分搬迁规划的预案》，根据会议决议，董事会进行了认真落实，执行情况详见本章“公司投资情况”相关内容。

## (五)利润分配或资本公积金转增预案

本公司 2006 度共实现净利润 13,470,312.43 元，加年初未分配利润 97,246,186.24 元及其他转入利润（因合并范围变化）36,629.18 元，本年度实际可供分配利润为 110,753,127.85 元，按《公司法》及《公司章程》有关规定，提取 10%法定盈余公积计 1,407,974.70 元，提取 5%任意盈余公积计

703,987.35 元(以上提取的金额中含子公司提取的 90,937.28 元), 上述盈余公积提取后, 公司本年度实际未分配利润为 108,641,165.80 元, 累计资本公积金为 485,320,739.39 元, 因公司正在实施搬迁建设工作, 过程中需要大量流动资金, 为了使搬迁建设工作顺利实施及节约财务费用, 降低公司成本, 实现公司长期、持续稳定的发展, 公司董事会本年度拟不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

(六) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:

考虑到公司正在实施搬迁建设, 需要大量资金, 拟不进行现金利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划:

公司的盈利现金将留存用于搬迁建设。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

本年度公司召开监事会会议公司四次，其中定期会议二次，临时会议二次。

1、公司 2006 年 4 月 24 日召开了三届七次监事会会议，4 名监事出席了本次会议，李勇监事由于工作的原因委托万育红监事代为行使表决权，会议由施逸安先生主持，一致审议通过了如下议案：

- ①2005 年度监事会工作报告；
- ②公司 2005 年度报告及摘要；
- ③关于公司监事会换届选举的预案；
- ④关于对公司外部监事支付津贴的预案；

2、公司 2006 年 5 月 30 日召开了四届一次监事会会议，4 名监事出席了会议，万育红监事因工作原因委托李勇监事行使表决权。会议由施逸安先生主持，一致审议通过了：选举施逸安先生为公司第四届监事会之监事会主席

3、公司 2006 年 8 月 17 日召开了四届二次监事会会议，全体监事出席了本次会议。会议由施逸安先生主持，一致审议通过了公司 2006 年中期报告及摘要

4、公司 2006 年 10 月 26 日召开了四届三次监事会会议，全体监事出席了本次会议。会议由施逸安先生主持，一致审议通过了公司 2006 年第三季度报告

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策程序合法，治理结构和内控制度比较完善，董事、经理层在履行职责过程中，工作勤勉，尽职尽责，能以公司和全体股东利益为出发点，无违反法律、法规及损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司财务结构和状况进行了认真的监督检查，未发现有违反财务管理制定的行为，立信会计师事务所有限公司为公司出具的审计报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司召开了 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于配股募集资金投向变更的预案》及《关于公司部分搬迁规划的预案》，公司将剩余募集资金变更用于公司长兴岛新基地的建设。公司募集资金变更及使用完全符合相关法规及公司章程的规定，有利于公司的进一步发展。

### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间的关联交易决策程序合法合规，各项关联交易公平、公正，价格公允，公司与未发现损害公司及股东利益的情形。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

##### (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
江南造船(集团)有限责任公司	购买商品	按市场价		25,673,060.19	3.51			
江南造船(集团)有限责任公司	接受劳务	按市场价		2,514,441.91	0.34			

##### (2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
江南造船(集团)有限责任公司	销售商品	按市场价		85,482,174.32	10.86			
上海求新造船厂	销售商品	按市场价		19,312,333.22	2.45			
上海江南建设工程有限公司总承包公司	销售商品	按市场价		13,543,715.41	1.72			

公司是由江南造船(集团)有限责任公司(以下简称“集团公司”)下属的钢结构事业部改制上市的上市公司,长期以来承担着“集团公司”的船舶配件及起重设备的制造及加工业务,这部分业务是“公司”主要而且稳定的业务之一,在上市之初“集团公司”承诺:集团将不会在中国境内外任何地方和以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动,因此这部分关联交易将是长期持续的。

以上关联交易事项完全遵循了公开、公平、公正的原则,在交易过程中公司完全独立决策,不受关联方控制。符合相关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定,充分维护了公司和全体股东的利益。

## 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	84,978,379.47		44,043,861.20	4,139,859.53
上海江南船用电气设备厂	控股子公司	1,423,006.88			
上海江南建设工程总承包公司	母公司控股子公司	11,771,244.00	1,895,215.50	3,537,071.00	480,000.00
合计	/	98,172,630.35	1,895,215.50	47,580,932.20	4,619,859.53

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 98,172,630.35 元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,895,215.50 元。

## 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额(万元)	清欠时间(月份)
期初	期末				
285	0	285	现金清偿	285	2006 年 4 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		该款项系公司与大股东全资子公司江南造船厂奉贤热镀锌分厂之间的往来款,已于 2006 年 4 月 17 日以现金形式结清。			

## (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (六) 租赁情况

1)、江南重工股份有限公司将江南造船(集团)有限责任公司,该资产涉及的金额为 67,595,588.82 元。租赁的期限为 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日,租金为 5,609,920.00 元,租金的确定依据是按当年计提累计折旧的一定比率

## (七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

江南重工股份有限公司独立董事  
关于对外担保事项的专项说明

根据中国证监会【2003】56 号文——《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“56 号通知”)、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及其他有关规定的要求,本着公平、公正、客观的原则,就江

南重工股份有限公司（以下简称“公司”）累计和当期担保情况、违规担保情况、执行 56 号通知相关规定情况作出如下说明，并发表独立意见：

在听取了公司董事会相关人员情况介绍的基础上，根据我们对公司财务状况的了解，截止 2006 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外担保事项。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
江南造船（集团）有限责任公司	持有公司的限售流通股股票，自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让	完全履行承诺	

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 40 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。

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

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

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司于 2005 年 3 月完成了《江南重工股份有限公司管理制度汇编》的编排工作，详细整理了公司各项管理制度，建立了较为健全、有效的内部控制制度体系，为公司规范运作提供了制度保证，同时，公司还积极根据相关法律法规的修订及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，对公司相关制度进行修订和完善，以保证内部控制制度的及时、有效。

## (十五) 信息索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于召开相关股东会议的通知	《上海证券报》C34 《中国证券报》B19 《证券时报》A35	2006年2月27日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn, 输入公司 证券代码检索即可。
股权分置改革说明书（摘要）	《上海证券报》C34 《中国证券报》B19 《证券时报》A35 《证券日报》D1	2006年2月27日	同上
董事会投票委托征集函	《上海证券报》C34 《中国证券报》B19 《证券时报》A35	2006年2月27日	同上
关于举行股权分置改革网上交流会的提示性公告	《中国证券报》C3	2006年3月1日	同上
关于股权分置改革方案股东沟通协商情况暨修改股权分置改革方案的公告	《上海证券报》C2 《中国证券报》C20 《证券日报》A30	2006年3月8日	同上
关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	《上海证券报》C13 《中国证券报》A24	2006年3月9日	同上
关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	《上海证券报》C114 《中国证券报》C2	2006年3月28日	同上
关于股权分置改革方案获得国资委批准的公告	《上海证券报》C114 《中国证券报》C2	2006年3月28日	同上
重大经营信息公告	《上海证券报》C74 《中国证券报》C84	2006年3月29日	同上
关于股权分置改革相关股东会议表决结果公告	《上海证券报》C20 《中国证券报》A28	2006年4月4日	同上
股权分置改革方案实施公告	《上海证券报》C4 《中国证券报》B7	2006年4月7日	同上
三届十五次董事会会议决议暨召开2005年年度股东大会公告	《上海证券报》B60 《中国证券报》C46	2006年4月26日	同上
三届七次监事会会议决议公告	《上海证券报》B60 《中国证券报》C46	2006年4月26日	同上
日常关联交易公告	《上海证券报》B60 《中国证券报》C46	2006年4月26日	同上
2005年度报告摘要	《上海证券报》B59 《中国证券报》C45	2006年4月26日	同上
2006年第一季度报告	《上海证券报》B59 《中国证券报》C45	2006年4月26日	同上
2005年度股东大会决议公告	《上海证券报》B43 《中国证券报》C6	2006年5月31日	同上
第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B43 《中国证券报》C6	2006年5月31日	同上
四届一次监事会会议决议公告	《上海证券报》B43 《中国证券报》C6	2006年5月31日	同上

补充公告	《上海证券报》B23 《中国证券报》C14	2006 年 6 月 1 日	同上
2006 年半年度报告摘要	《上海证券报》B28 《中国证券报》C19	2006 年 8 月 19 日	同上
四届三次董事会会议决议公告	《上海证券报》B38 《中国证券报》C19	2006 年 10 月 28 日	同上
2006 年第三季度报告摘要	《上海证券报》B38 《中国证券报》C19	2006 年 10 月 28 日	同上
2006 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B20 《中国证券报》B15	2006 年 12 月 1 日	同上

## 十一、财务会计报告

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

### (一) 审计报告

## 审计报告

信会师报字（2007）第 10826 号

江南重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江南重工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕秋萍 朱晓东

上海南京东路 61 号四楼

## (二) 财务报表

**资产负债表**  
2006 年 12 月 31 日

编制单位：江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			407,952,013.77	230,906,304.80	403,978,969.77	225,278,725.02
短期投资						
应收票据			113,505,072.00		113,505,072.00	0
应收股利						
应收利息						
应收账款			121,899,362.65	184,028,000.83	120,959,530.98	180,490,775.75
其他应收款			6,285,170.16	8,700,031.91	6,232,634.37	6,463,380.31
预付账款			7,405,142.35	45,871,483.46	7,375,142.35	45,579,100.64
应收补贴款						
存货			255,548,957.55	177,604,662.92	249,441,644.03	165,889,528.89
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			912,595,718.48	647,110,483.92	901,492,993.50	623,701,510.61
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			140,235,508.12	101,398,324.94	156,969,435.61	153,672,520.54
长期债权投资						
长期投资合计			140,235,508.12	101,398,324.94	156,969,435.61	153,672,520.54
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			681,555,723.59	708,020,384.61	673,013,969.14	666,104,254.92
减：累计折旧			266,739,589.30	250,609,925.29	263,302,143.33	245,707,553.14
固定资产净值			414,816,134.29	457,410,459.32	409,711,825.81	420,396,701.78
减：固定资产减值准备			992,672.93	1,012,211.93	992,672.93	1,012,211.93
固定资产净额			413,823,461.36	456,398,247.39	408,719,152.88	419,384,489.85
工程物资						
在建工程			4,020,031.78	6,629,594.98	4,020,031.78	6,629,594.98
固定资产清理						
固定资产合计			417,843,493.14	463,027,842.37	412,739,184.66	426,014,084.83
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			38,049,790.26	46,017,196.35	35,345,045.55	36,235,659.63
长期待摊费用						
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			38,049,790.26	46,017,196.35	35,345,045.55	36,235,659.63
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,508,724,510.00	1,257,553,847.58	1,506,546,659.32	1,239,623,775.61
<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款			112,848,072.00	10,000,000.00	112,848,072.00	
应付票据						
应付账款			108,777,885.77	113,374,919.46	107,128,280.65	111,964,325.51
预收账款			241,081,407.70	87,517,895.43	241,081,407.70	87,384,095.43
应付工资			5,657,163.00	5,370,540.00	5,657,163.00	5,370,540.00
应付福利费			4,663,870.61	4,144,900.36	4,591,222.29	3,886,106.74
应付股利						
应交税金			-285,603.84	1,139,762.68	-688,006.50	130,268.22
其他应交款			34,498.55	56,812.54	30,554.43	40,350.66
其他应付款			8,968,643.67	15,249,216.37	8,919,393.21	14,167,753.99
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债			316,000.00		316,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计			482,061,937.46	236,854,046.84	479,884,086.78	222,943,440.55
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款				662,000.00		662,000.00
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计				662,000.00		662,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			482,061,937.46	237,516,046.84	479,884,086.78	223,605,440.55
少数股东权益(合并报表填列)				4,016,279.63		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00
资本公积			485,320,739.39	488,150,000.39	485,320,739.39	488,150,000.39
盈余公积			70,254,011.35	68,178,678.48	69,712,439.45	67,691,414.68
其中：法定公益金				27,271,471.39		27,076,565.87
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			108,641,165.80	97,246,186.24	109,182,737.70	97,730,263.99
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			1,026,662,572.54	1,016,021,521.11	1,026,662,572.54	1,016,018,335.06
负债和股东权益总计			1,508,724,510.00	1,257,553,847.58	1,506,546,659.32	1,239,623,775.61

公司法定代表人:谭作钧

主管会计工作负责人:施卫东

会计机构负责人:张兴河

## 利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			787,477,152.58	591,064,823.46	739,323,008.56	563,214,504.80
减：主营业务成本			731,593,306.87	544,186,106.95	690,126,319.92	522,659,311.96
主营业务税金及附加			2,869,921.44	2,018,587.37	2,746,413.42	1,924,915.69
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			53,013,924.27	44,860,129.14	46,450,275.22	38,630,277.15
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			5,222,338.06	9,345,022.67	3,994,217.43	8,871,272.67
减：营业费用			3,008,046.62	3,261,722.89	2,167,926.35	2,500,503.73
管理费用			52,304,851.20	37,111,751.14	47,235,089.11	32,441,621.45
财务费用			-3,252,858.63	-2,609,438.19	-3,696,377.98	-2,672,021.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			6,176,223.14	16,441,115.97	4,737,855.17	15,231,446.07
加：投资收益（损失以“-”号填列）			11,394,648.85	-5,457,832.30	12,290,722.50	-4,764,042.06
补贴收入						
营业外收入			245,657.40	2,257,429.98	229,124.40	2,257,429.98
减：营业外支出			444,798.84	285,076.48	438,998.84	246,935.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			17,371,730.55	12,955,637.17	16,818,703.23	12,477,898.31
减：所得税			3,869,215.33	3,661,064.83	3,345,204.75	3,200,592.41
减：少数股东损益（合并报表填列）			32,202.79	15,119.80		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			13,470,312.43	9,279,452.54	13,473,498.48	9,277,305.90
加：年初未分配利润			97,246,186.24	90,459,507.75	97,730,263.99	90,772,284.57
其他转入			36,629.18			
六、可供分配的利润			110,753,127.85	99,738,960.29	111,203,762.47	100,049,590.47
减：提取法定盈余公积			1,407,974.70	997,109.62	1,347,349.85	927,730.59
提取法定公益金				997,109.62		927,730.59
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			109,345,153.15	97,744,741.05	109,856,412.62	98,194,129.29
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积			703,987.35	498,554.81	673,674.92	463,865.30
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			108,641,165.80	97,246,186.24	109,182,737.70	97,730,263.99
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：施卫东

会计机构负责人：张兴河

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			1,092,465,965.16	1,039,595,369.78
收到的税费返还			6,834,923.13	6,834,923.13
收到的其他与经营活动有关的现金			7,696,940.01	4,613,379.03
经营活动现金流入小计			1,106,997,828.30	1,051,043,671.94
购买商品、接受劳务支付的现金			831,296,120.04	786,259,642.65
支付给职工以及为职工支付的现金			58,735,316.86	53,628,025.43
支付的各项税费			15,217,766.97	11,357,430.97
支付的其他与经营活动有关的现金			17,531,010.17	13,768,494.51
经营活动现金流出小计			922,780,214.04	865,013,593.56
经营活动产生的现金流量净额			184,217,614.26	186,030,078.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			7,611,668.95	7,611,668.95
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			1,382,138.48	1,382,138.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			226,724.40	225,724.40
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			9,220,531.83	9,219,531.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			14,127,843.66	13,875,981.59
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			1,125,274.59	
投资活动现金流出小计			15,253,118.25	13,875,981.59
投资活动产生的现金流量净额			-6,032,586.42	-4,656,449.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			5,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			465,935.00	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,767,867.32	2,767,867.32

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			6,233,802.32	2,767,867.32
筹资活动产生的现金流量净额			-1,233,802.32	-2,767,867.32
四、汇率变动对现金的影响			94,483.45	94,483.45
五、现金及现金等价物净增加额			177,045,708.97	178,700,244.75
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			13,470,312.43	13,473,498.48
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			32,202.79	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			6,463,110.88	6,480,429.77
固定资产折旧			27,836,006.76	26,375,882.92
无形资产摊销			1,116,866.43	890,614.08
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			221,813.44	222,813.44
固定资产报废损失			5,300.00	
财务费用			1,347,555.16	881,620.16
投资损失(减：收益)			-6,770,815.35	-7,666,889.00
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-78,076,710.63	-74,680,980.20
经营性应收项目的减少(减：增加)			81,497,903.50	82,566,869.35
经营性应付项目的增加(减：减少)			137,074,068.85	137,486,219.38
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			184,217,614.26	186,030,078.38
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			407,952,013.77	403,978,969.77
减：现金的期初余额			230,906,304.80	225,278,725.02
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			177,045,708.97	178,700,244.75

公司法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：施卫东

会计机构负责人：张兴河

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	11,394,627.69	11,123,890.76	20,593.43	36,090.29	56,683.72	22,461,834.73
其中：应收账款	2	11,340,069.74	11,049,826.11	20,593.43	25,026.34	45,619.77	22,344,276.08
其他应收款	3	54,557.95	74,064.65		11,063.95	11,063.95	117,558.65
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	9,289,398.50	51,243.50	4,675,077.00		4,675,077.00	4,665,565.00
其中：长期股权投资	11	9,289,398.50	51,243.50	4,675,077.00		4,675,077.00	4,665,565.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,012,211.93			19,539.00	19,539.00	992,672.93
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	1,012,211.93			19,539.00	19,539.00	992,672.93
其他设备							
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	21,696,238.12	11,175,134.26	4,695,670.43	55,629.29	4,751,299.72	28,120,072.66

公司法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：施卫东

会计机构负责人：张兴河

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：江南重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	11,329,314.53	11,123,802.27				22,453,116.80
其中：应收账款	2	11,285,996.04	11,049,826.11				22,335,822.15
其他应收款	3	43,318.49	73,976.16				117,294.65
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	9,289,398.50	51,243.50	4,675,077.00		4,675,077.00	4,665,565.00
其中：长期股权投资	11	9,289,398.50	51,243.50	4,675,077.00		4,675,077.00	4,665,565.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,012,211.93			19,539.00	19,539.00	992,672.93
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	1,012,211.93			19,539.00	19,539.00	992,672.93
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	21,630,924.96	11,175,045.77	4,675,077.00	19,539.00	4,694,616.00	28,111,354.73

公司法定代表人：谭作钧      主管会计工作负责人：施卫东      会计机构负责人：张兴河

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.191	5.191	0.146	0.146
营业利润	0.605	0.605	0.017	0.017
净利润	1.319	1.319	0.037	0.037
扣除非经常性损益后的净利润	0.604	0.604	0.017	0.017

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

#### 重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于江南重工股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字(2007)第 10827 号

江南重工股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的江南重工股份有限公司(以下简称贵公司)编制的 2006 年 12 月 31 日及 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表在重大方面没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:吕秋萍 朱晓东

中国注册会计师:

中国 上海

二〇〇七年四月七日

## 股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	1,026,662,572.54
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	4,109,828.17
14		少数股东权益	
13		其他	
15			1,030,772,400.71
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,030,772,400.71

公司法定代表人:谭作钧 主管会计工作负责人:施卫东 会计机构负责人:张兴河

## 编制目的

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

## 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以2006年度财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

## 主要项目附注

(一)2006年12月31日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计准则》(以下简称“现行会计准则”)编制的2006年12月31日资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计,并于2007年3月27日出具了编号为信会师报字(2007)第 号无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

## (二)所得税

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了各项资产减值准备、摊销股权投资差额等。根据新会计准则应将各项资产减值准备以及股权投资差额摊销等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债,因此追溯调整增加2007年1月1日股东权益4,109,828.17元,全部归属于母公司的所有者权益增加。

## 江南重工股份有限公司 2006 年度财务报表附注

### 一、公司简介

公司于 1997 年 4 月 1 日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生[1997]30 号文批准设立，由江南造船（集团）有限责任公司作为独家发起人改组而成。1997 年 5 月 28 日由上海市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，注册号为 3100001004712 号。公司设立时总股本为人民币 132,010,000.00 元，于 1997 年 6 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市。随后，几经配股、派送红股和资本公积转股，公司股本扩大至 362,446,656.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字（2003）第 951 号验资报告。

2006 年 4 月 3 日，经公司股东会决议表决通过股权分置改革方案：非流通股股东向流通股股东每 10 股支付对价 3.2 股；非流通股股东合计支付股份总数为 52,715,520 股，持股数由 197,710,656 股减至 144,995,136 股，持股比例由 54.55%降至 40.01%。公司现法定代表人为谭作钧。

所属行业为工业类。公司经营范围为：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备；各类机电设备；压力容器；LPG 液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务，国内贸易（除专项规定外）；经营本企业自产的钢结构及制品、大型成套设备、压力容器、船舶及配件和相关技术的出口业务；生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### （一）会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

公司的会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### （五）外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇价（中间价）将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了，将各种外币账户余额，按照年末市场汇价（中间价）折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

### （六）现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金和价值变动风险小的投资作为现金等价物。

### （七）坏账核算方法

#### 1、坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

#### 2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

#### 3、坏账准备的计提方法和计提比例

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。

（1）公司根据董事会的决定，依据债务单位的实际财务状况、偿债能力等相关信息，确定按账龄计提坏账准备的具体方法如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>提取比例(%)</u>
1 年以内	0.50
1 年至 2 年	5.00
2 年至 3 年	10.00
3 年至 4 年	20.00
4 年至 5 年	50.00
5 年以上	80.00

(2)对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项(例如:债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等),导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备,将无法真实地反映其可收回金额的,采用个别认定法计提坏账准备,即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析,据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

## **(八) 存货核算方法**

### **1、 存货分类为**

材料采购、原材料、低值易耗品、在产品和产成品。

### **2、 取得和发出的计价方法**

原材料日常核算采用计划成本;领用发出时按月计算成本差异,将计划成本调整为实际成本;产品日常核算采用个别认定法。

### **3、 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次摊销法。

### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **5、 存货跌价准备的计提方法**

中期末及年末,对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分,按单个存货项目的成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

存货可变现净值按企业在生产经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

## **(九) 长期投资核算方法**

### **1、 取得的计价方法**

长期投资取得时以初始投资成本计价,包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资,以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值;非货币性交易换入的股权投资,以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### **2、 长期股权投资的核算方法**

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,采用成本法核算。对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的,采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。财会[2004]3 号文生效以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额贷差按财会[2004]3 号文处理。

### 3、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

## (十) 固定资产计价和折旧方法

### 1、固定资产标准

公司将使用期限在 1 年以上，单位价值在人民币 2,000.00 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和器具等资产，作为固定资产。

### 2、固定资产的分类

房屋及建筑物、机械设备、电气设备、运输设备和其他设备。

### 3、固定资产的取得计价

一般遵循实际成本原则计价。

### 4、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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	4-5	2.38-9.60
机械设备	5-15	4-5	6.33-19.20
电气设备	5-15	4-5	6.33-19.20
运输设备	5-10	4-5	9.50-19.20
其他设备	5-12	4-5	7.92-19.20

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

#### **5、固定资产减值准备的计提：**

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

### **(十一) 在建工程核算方法**

#### **1、取得的计价方法**

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

#### **2、在建工程减值准备的计提**

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

### **(十二) 无形资产核算方法**

#### **1、取得的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

#### **2、摊销方法**

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### **3、无形资产减值准备的计提**

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

### （十三）收入确认原则

#### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

#### 2、建造合同

（1）在同一会计年度内开始并完成的建造合同，在建造合同完成时确认。

（2）对于建造合同的开始和完成分属不同的会计年度，在建造合同的结果能可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。确定合同完工百分比的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

建造合同（固定造价合同）的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益能够流入企业；
- c、在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；
- d、为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

### （十四）所得税的会计处理方法

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

### （十五）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。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，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

## 三、税项

### （一）流转税及附加

#### 1、流转税

应税项目	税种	税率(%)
产品销售收入	增值税	17
材料转让收入	增值税	17
营业收入	营业税	3-5

2、 城市维护建设税

按流转税税额的 7%计算和缴纳。

3、教育费附加

按流转税税额的 3%计算和缴纳。

(二) 企业所得税

公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 15%。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（金额单位：人民币万元）：

被投资单位全称	业务性质	注册资 本	经营范围	母公司实际 投资额	母公司控 股比例	合并范围 内控股比 例	是否 合并
上海江南船用电 气设备厂	制造业	800.00	制造、销售、 安装和维修船 用电气设备	1,429.20	100%	100%	是

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

无。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50%以上的子公司及其原因：

无。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年无新增合并单位；本年减少合并单位一家，原因为：

公司原持有上海江南船舶管业有限公司 90% 的股份。2006 年 9 月该公司注册资本增资 4,000 万元，公司在此次增资中未出资，持股比例由 90% 下降为 45%，不再拥有控制权，故 2006 年 10 月起不再予以合并。

(五) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

无。

(六) 报告期内出售子公司情况：

无。

## 五、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明,以下货币单位为人民币元)

## (一) 货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
现金	153,482.09	97,109.81
银行存款	300,816,232.33	152,059,734.19
其他货币资金	106,982,299.35	78,749,460.80
合 计	<u>407,952,013.77</u>	<u>230,906,304.80</u>

## 1、银行存款

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
人民币活期存款	298,732,040.89	148,074,000.81
美元活期存款	447,705.18	3,985,733.38
欧元活期存款	1,636,486.26	
定期存款		
合 计	<u>300,816,232.33</u>	<u>152,059,734.19</u>

## 2、其他货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
信用证保证金存款	18,434,144.79	19,056,660.80
其他	88,548,154.56	59,692,800.00
合 计	<u>106,982,299.35</u>	<u>78,749,460.80</u>

其中:

美元原币	57,334.15
折算汇率	7.8087
折合人民币	447,705.18
欧元原币	159,400.60
折算汇率	10.2665
折合人民币	1,636,486.26

## (二) 应收票据

<u>票据种类</u>	<u>年末数</u>
商业承兑汇票	112,848,072.00
银行承兑汇票	657,000.00
合 计	<u>113,505,072.00</u>

已贴现的商业承兑汇票金额为 112,848,072.00 元。

**(三) 应收账款**

1、应收账款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数			
	金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	21,524,978.60	14.92	0.38	81,156.01
1年至2年	37,890,724.86	26.27	4.88	1,849,967.14
2年至3年	38,783,644.92	26.89	19.91	7,723,672.66
3年至4年	31,407,401.10	21.77	13.98	4,392,266.24
4年至5年	10,352,071.25	7.18	45.17	4,676,035.63
5年以上	4,284,818.00	2.97	84.51	3,621,178.40
合 计	144,243,638.73	100.00		22,344,276.08

账龄	年初数			
	金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	76,843,660.69	39.33	0.36	278,576.63
1年至2年	43,170,178.44	22.10	4.52	1,950,812.80
2年至3年	54,596,363.19	27.95	6.92	3,778,601.06
3年至4年	12,357,251.25	6.33	20.00	2,471,450.25
4年至5年	6,074,717.00	3.11	16.46	999,909.00
5年以上	2,325,900.00	1.18	80.00	1,860,720.00
合 计	195,368,070.57	100.00		11,340,069.74

2、年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 83,385,046.20 元，占应收账款总额的 57.81%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

(1) 公司年末应收英国克里夫兰桥梁有限公司 A384 江阴大跨越超高大型铁塔项目的款项为 9,613,270.43 元，帐龄为 2 至 3 年。本年公司与英国克里夫兰桥梁有限公司就有关结账事宜进行沟通，双方对结账金额存在一定的分歧，故公司根据谨慎性原则，对该项应收款按 50% 的比例计提坏账准备，截止 2006 年 12 月 31 日该项应收账款累计计提坏帐准备 4,806,635.22 元。

(2) 公司年末应收上海市第一建筑工程有限公司 A316 久事大厦项目的款项为 2,320,000.00 元，帐龄已达 7 年以上，公司根据谨慎性原则，对该项应收款按 100% 的比例计提坏账准备，截止 2006 年 12 月 31 日该项应收账款累计计提坏帐准备 2,320,000.00 元。

4、以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回、重组的说明：

无。

5、对金额较大或账龄较长的应收账款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：

无。

6、本年度实际核销的应收账款：

无。

7、年末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、公司对截至 2007 年 2 月末已收回的大额应收帐款未按其 2006 年年末余额及相应的坏帐计提比例计提坏帐准备。具体为 2006 年年末帐龄在 1 年以内的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 5,293,777.04 元，2006 年年末帐龄在 1-2 年以内的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 891,382.00 元，2006 年年末帐龄在 3-4 年的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 9,446,069.91 元，2006 年年末帐龄在 4-5 年以上的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 1,000,000.00 元，2006 年年末帐龄在 5 年以上的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 338,345.00 元。公司对上述应收帐款未计提坏帐准备，对 2006 年度净利润的影响数为 2,730,927.97 元。

#### （四）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数			
	金额	占其他应收款	坏账准备	坏账准备
		总额的比例 (%)	计提比例 (%)	
1 年以内	4,486,626.81	70.07	0.50	22,608.65
1 年至 2 年	1,898,102.00	29.65	4.91	93,150.00
2 年至 3 年	18,000.00	0.28	10.00	1,800.00
合 计	6,402,728.81	100.00		117,558.65

账龄	年初数			
	金额	占其他应收款	坏账准备	坏账准备
		总额的比例 (%)	计提比例 (%)	
1 年以内	8,681,589.86	99.17	0.50	43,407.95
1 年至 2 年	23,000.00	0.26	5.00	1,150.00
2 年至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年至 4 年	50,000.00	0.57	20.00	10,000.00
合 计	8,754,589.86	100.00		54,557.95

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 6,222,100.00 元，占其他应收款总金额的比例为 97.18%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

无。

4、以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回、重组的说明：

无。

5、年末对金额较大或账龄较长的其他应收款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：

无。

6、本年度实际核销的其他应收款：

无。

7、年末金额较大的其他应收款：

<u>欠款人名称</u>	<u>金额</u>	<u>性质或内容</u>
备用金	5,422,100.00	个人借款及履约保证金
江苏省吕四海洋经济开发区	500,000.00	存出保证金

8、年末其他应收款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### （五）预付帐款

1、预付账款年末余额按账龄列示如下：

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>		<u>年初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>占预付账款 总额的比例</u> <u>(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占预付账款总 额的比例</u> <u>(%)</u>
1 年以内	7,405,142.35	100.00	45,842,338.54	99.94
1 年至 2 年	0.00	0.00	21,000.00	0.04
2 年至 3 年	0.00	0.00	8,144.92	0.02
合 计	<u>7,405,142.35</u>	100.00	<u>45,871,483.46</u>	100.00

2、年末预付帐款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

	年末数	年初数
在产品	199,904,304.84	91,946,198.91
原材料	37,297,390.28	50,274,418.21
材料采购	18,347,262.43	31,698,912.99
产成品	0.00	3,685,132.81
合计	255,548,957.55	177,604,662.92

(七) 长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	144,901,073.12	4,665,565.00	110,687,723.44	9,289,398.50

1、长期股票投资

(1) 股票投资

被投资公司	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
名称		(股)	注册资本比例	成本			
			(%)				
申达股份	限售流通股	203,280	<5	562,897.00	562,897.00		562,897.00
锦江投资	限售流通股	396,352	<5	1,384,555.54	1,384,555.54		1,384,555.54
申能股份	流通股		<5	3,018,495.00	0.00		3,018,495.00
上海三毛	限售流通股	92,400	<5	358,650.00	358,650.00	2,910.00	358,650.00
豫园商城	限售流通股	3,229,279	<5	13,825,492.62	13,825,492.62		13,825,492.62
物贸中心	限售流通股	7,000,000	<5	28,388,000.00	28,388,000.00		28,388,000.00
天宸股份	限售流通股	4,800,000	<5	16,070,513.00	16,070,513.00		16,070,513.00
龙头股份	限售流通股	1,800,000	<5	9,762,200.00	9,762,200.00	3,714,200.00	9,762,200.00
百联股份	限售流通股	1,155,196	<5	4,237,882.00	4,237,882.00		4,237,882.00
广电信息	限售流通股	732,050	<5	3,803,450.00	3,803,450.00	948,455.00	3,803,450.00
天地源	限售流通股	200,000	<5	558,820.00	558,820.00		558,820.00
西北轴承	限售流通股	2,330,000	<5	3,728,000.00	3,728,000.00		3,728,000.00
合 计				85,698,955.16	82,680,460.16	4,665,565.00	85,698,955.16

**(2) 其他股权投资****A. 成本法核算的股权投资**

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司	年初余额	本年投资增减	年末账面余额
		注册资本比例 (%)			
北京中船信息科技有限公司	20 年	2.50	400,000.00		400,000.00
上海银行		<5	729,139.20		729,139.20
上海江南三淼生物工程设备有限公司	20 年	0.33	588,484.27	-578,484.27	10,000.00
上海染料研究所有限公司	20 年	15.00	10,282,850.00		10,282,850.00
合 计			<u>12,000,473.47</u>	<u>-578,484.27</u>	<u>11,421,989.20</u>

**B. 权益法核算的对联营企业股权投资**

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司		本年合计	本年权益增减额			年末余额		合计	
		注册资本比例 (%)	年初余额		其中			初始投资	累计增减		
					投资成本	确认收益	以前年度确认收益				分得利润
南京中船绿洲环保设备工程有限责任公司	20年	33.33	5,108,245.61	585,634.19	905,634.19		320,000.00	4,000,000.00	1,693,879.80	5,693,879.80	
上海中船环境工程有限公司	20年	40.00	5,984,568.06	62,961.02	62,961.02			6,000,000.00	47,529.08	6,047,529.08	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	20年	44.45	1,895,481.14	618,074.40	618,074.40			2,000,000.00	513,555.54	2,513,555.54	
上海江南船舶管业有限公司 *	20年	45.00	<u>36,543,659.34</u>	<u>36,000,000.00</u>	<u>107,317.58</u>	<u>436,341.76</u>		<u>36,000,000.00</u>	<u>543,659.34</u>	<u>36,543,659.34</u>	
合 计			<u>12,988,294.81</u>	<u>37,810,328.95</u>	<u>36,000,000.00</u>	<u>1,693,987.19</u>	<u>436,341.76</u>	<u>320,000.00</u>	<u>48,000,000.00</u>	<u>2,798,623.76</u>	<u>50,798,623.76</u>

\*公司原持有上海江南船舶管业有限公司 90% 的股份。2006 年 9 月该公司注册资本增资 4,000 万元，公司在本次增资中未出资，持股比例由 90% 下降为 45%，不再拥有控制权，故 2006 年 10 月起不再予以合并，而转为权益法核算的股权投资。

## 2、长期投资减值准备

被投资公司名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
龙头股份	4,704,200.00	0.00	990,000.00	3,714,200.00	市值低于帐面价值
上海三毛	54,654.00	0.00	51,744.00	2,910.00	市值低于帐面价值
天宸股份	3,590,513.00	0.00	3,590,513.00	0.00	
广电信息	897,211.50	51,243.50	0.00	948,455.00	市值低于帐面价值
天地源	42,820.00	0.00	42,820.00	0.00	
合计	9,289,398.50	51,243.50	4,675,077.00	4,665,565.00	

## (八) 固定资产及累计折旧

## 1、固定资产原价及累计折旧

原价	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	385,518,556.32	6,375,951.14	20,420,979.00	371,473,528.46
机械设备	240,713,650.55	12,536,184.30	21,251,227.05	231,998,607.80
电气设备	43,937,220.31	1,583,765.00	48,100.00	45,472,885.31
运输设备	29,351,113.91	-4,777,214.65 *	690,130.57	23,883,768.69
其他设备	8,499,843.52	452,408.00	225,318.19	8,726,933.33
合计	708,020,384.61	16,171,093.79	42,635,754.81	681,555,723.59

累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	71,652,407.25	9,228,412.38	886,508.62	79,994,311.01
机械设备	130,214,816.54	20,066,576.88	10,142,037.69	140,139,355.73
电气设备	26,083,934.61	3,743,403.20	46,176.00	29,781,161.81
运输设备	20,208,367.87	-6,210,367.52 *	562,695.59	13,435,304.76
其他设备	2,450,399.02	1,007,981.82	68,924.85	3,389,455.99
合计	250,609,925.29	27,836,006.76	11,706,342.75	266,739,589.30

\*: 明细科目重分类调整。

本年减少中因合并范围变更而减少的固定资产及累计折旧如下:

	<u>固定资产</u>	<u>累计折旧</u>	<u>固定资产净值</u>
房屋及建筑物	20,420,979.00	886,508.62	19,534,470.38
机械设备	12,600,927.05	1,837,749.69	10,763,177.36
电气设备	0.00	0.00	0.00
运输设备	26,200.00	4,666.86	21,533.14
其他设备	225,318.19	68,924.85	156,393.34
合 计	<u>33,273,424.24</u>	<u>2,797,850.02</u>	<u>30,475,574.22</u>

## 2、减值准备

<u>减值准备</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
机械设备	1,012,211.93	0.00	19,539.00	992,672.93

本年由在建工程转入固定资产原价为 16,164,344.79 元。

本年出售、报废固定资产原价为 9,362,330.57 元。

年末无用于抵押或担保的固定资产。

## 3、经营租出固定资产

<u>类 别</u>	<u>账面原值</u>	<u>累计折旧</u>	<u>账面净值</u>
房屋及建筑物	30,881,815.00	2,964,654.24	27,917,160.76
机械设备	50,025,086.27	20,551,305.97	29,473,780.30
运输设备	20,975,000.00	17,577,160.00	3,397,840.00
合 计	<u>101,881,901.27</u>	<u>41,093,120.21</u>	<u>60,788,781.06</u>

## 4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	508,000.69	499,589.69	8,411.00
机械设备	52,563,226.80	49,569,347.54	2,993,879.26
电气设备	10,411,232.88	9,994,674.91	416,557.97
运输设备	9,135,200.00	8,778,692.00	356,508.00
其他设备	444,380.77	426,605.55	17,775.22
合 计	73,062,041.14	69,268,909.69	3,793,131.45

## (九) 在建工程

在建工程项目本年变动情况如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
金结数控等离子切割 机	1,408,209.60	273,294.40	1,681,504.00		
金结车间喷丸、涂装 间	4,723,693.77	1,273,148.59	4,656,280.58		1,340,561.78
压容车间改造	497,091.61	187,031.25	684,122.86		
XK2140*120型 数控动梁龙门 镗铣床		2,556,000.00			2,556,000.00
基建工程		6,342,705.00		6,342,705.00	
其 他	600.00	9,315,477.35	9,142,437.35	50,170.00	123,470.00
合 计	6,629,594.98	19,947,656.59	16,164,344.79	6,392,875.00	4,020,031.78

本年其他减少系因合并范围变更而转出的在建工程。

在建工程无借款费用资本化金额。

**(十) 无形资产**

1、无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原 值	剩余摊销年限	备注
土地使用权	股东投入	44,903,719.15	40 年	
土地使用权	购入	7,051,678.05		因合并范围变更而转出
电脑软件	购入	322,000.00	11 个月至 3 年 11 个月	
合 计		52,277,397.20		

2、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年初数	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数
土地使用权	38,833,671.94	0.00	945,981.36	7,016,028.57	37,887,690.58
土地使用权	6,957,024.69	6,850,539.66	106,485.03	201,138.39	0.00
电脑软件	226,499.72	0.00	64,400.04	159,900.32	162,099.68
合计	46,017,196.35	6,850,539.66	1,116,866.43	7,377,067.28	38,049,790.26

本年转出系因合并范围变更而转出的无形资产。

**(十一) 短期借款**

**短期借款**

	年末数	年初数
保证借款	0.00	10,000,000.00
商业承兑汇票贴现		0.00
	112,848,072.00	
合计	112,848,072.00	10,000,000.00

**(十二) 应付账款**

年末数	年初数
108,777,885.77	113,374,919.46

1、年末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2、无账龄超过三年的大额应付账款。

**(十三) 预收账款**

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
241,081,407.70	87,517,895.43
1、年末余额中预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项为 3,460,000.00 元。	
2、其中账龄超过一年的大额预收账款：	

<u>付款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
吉林市城市基础设施开发建设有限公司	9,718,185.73	工程预付款

**(十四) 其他应付款**

<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
8,968,643.67	15,249,216.37
1、年末余额中欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 679,859.53 元。	
2、金额较大的其他应付款：	

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
无锡华锦起重设备有限公司	2,000,000.00	履约保证金

**(十五) 应付工资**

工效挂钩工资年末余额为 5,657,163.00 元。

**(十六) 应交税金**

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-3,214,900.39	-2,603,837.92
营业税	419,419.84	659,326.36
企业所得税	2,373,159.15	2,616,647.96
城市维护建设税	80,633.16	102,851.64
个人所得税	56,084.40	364,774.64
合 计	<u>-285,603.84</u>	<u>1,139,762.68</u>

**(十七) 其他应交款**

项目	年末数	年初数
教育费附加	37,094.70	51,884.61
河道管理费	-2,596.15	4,927.93
合计	34,498.55	56,812.54

**(十八) 股本**

1、非流通股份	年初数	比例(%)	本年变动增(+)、减	年末数	比例
			(一)		(%)
			股权分置改革		
(1) 发起人股份					
其中:					
国家持有股份	197,710,656.00	54.55	-197,710,656.00		
其中: 国有股					
国有法人股	197,710,656.00	54.55	-197,710,656.00		
<b>2 有限售条件的流通股</b>			144,995,136.00	144,995,136.00	40.01
国家持有股份					
国有法人持有股份			144,995,136.00	144,995,136.00	40.01
有限售条件的流通股					
合 计					
<b>3 无限售条件的流通股</b>					
A 股	164,736,000.00	45.45	52,715,520.00	217,451,520.00	59.99
境外上市的外资股					
无限售条件的流通股	164,736,000.00	45.45	52,715,520.00	217,451,520.00	59.99
合 计					
<b>4、股份总数</b>	<b>362,446,656.00</b>	<b>100.00</b>		<b>362,446,656.00</b>	<b>100.00</b>

**对本年度内因实施股权分置改革引致股权结构发生变动的情况说明:**

2006年4月3日经公司股东会决议表决通过股权分置改革方案:于公司股权分置改革方案实施的股权登记日,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的流通股股东每持有10股流通股股份将获得非流通股股东支付的3.2股股份的对价,非流通股股东共需支付52,715,520股股票。

**(十九) 资本公积**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	465,310,596.16	0.00	0.00	465,310,596.16
关联交易差价	2,583,746.24	0.00	0.00	2,583,746.24
其他资本公积	20,255,657.99	0.00	2,829,261.00	17,426,396.99
合计	488,150,000.39	0.00	2,829,261.00	485,320,739.39

**因其他原因引致资本公积发生增减变化的说明:**

公司将本年股权分置发生的相关费用冲减了其他资本公积。

**(二十) 盈余公积**

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
法定盈余公积	27,271,471.39	28,679,446.09	36,629.18 *	55,914,288.30
公益金	27,271,471.39	0.00	27,271,471.39	0.00
任意盈余公积	13,635,735.70	703,987.35	0.00	14,339,723.05
合 计	68,178,678.48	29,383,433.44	27,308,100.57	70,254,011.35

\* 本年法定盈余公积减少原因为本年合并范围减少而转出的以前年度在编制合并报表时补提的子公司盈余公积数。

**(二十一) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润	97,246,186.24	
调整 年初未分配利润 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	97,246,186.24	
加: 其他转入	36,629.18	盈余公积转入, 详见盈余公积的说明
本年净利润	13,470,312.43	
减: 提取法定盈余公积	1,407,974.70	10%
提取任意盈余公积	703,987.35	5%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	108,641,165.80	

(二十二) 主营业务收入、主营业务成本

主营业务收入

	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
	787,477,152.58	591,064,823.46

主营业务成本

	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
	731,593,306.87	544,186,106.95

项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
1. 钢结构	493,281,406.01	469,432,493.08	464,895,779.12	441,762,666.43
2. 船配件	86,692,424.02	67,475,438.09	77,714,809.97	61,657,491.49
3. 机械制造	157,473,971.08	26,306,573.63	145,657,533.70	19,239,154.04
4. 电气设备	19,965,567.30	13,446,728.35	17,267,975.96	10,797,361.03
5. 金属管子制作和表面处理	28,410,870.42	20,368,280.70	24,421,304.69	16,694,124.35
6. 科研项目	1,875,207.45	0.00	1,858,197.13	0.00
小 计	<u>787,699,446.28</u>	<u>597,029,513.85</u>	<u>731,815,600.57</u>	<u>550,150,797.34</u>
公司内各业务分部相互抵销	222,293.70	5,964,690.39	222,293.70	5,964,690.39
合 计	<u>787,477,152.58</u>	<u>591,064,823.46</u>	<u>731,593,306.87</u>	<u>544,186,106.95</u>
国内销售收入	703,763,243.72	529,621,340.98	651,049,184.52	491,393,571.18
出口销售收入	83,713,908.86	61,443,482.48	80,544,122.35	52,792,535.77
小 计	787,477,152.58	591,064,823.46	731,593,306.87	544,186,106.95
公司内各地区分部相互抵销				
合 计	<u>787,477,152.58</u>	<u>591,064,823.46</u>	<u>731,593,306.87</u>	<u>544,186,106.95</u>

公司向前五名客户销售总额为 503,325,180.69 元, 占公司本年全部主营业务收入的 63.92%。

(二十三) 主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	2,308,250.04	1,729,681.90
城建税	357,427.24	140,152.21
其 他	204,244.16	148,753.26
合 计	<u>2,869,921.44</u>	<u>2,018,587.37</u>

(二十四) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
材料销售	798,205.74	132,632.00	665,573.74	6,586,943.81	1,752,972.71	4,833,971.10
资产租赁	9,046,174.20	4,499,409.88	4,546,764.32	8,773,069.20	4,498,142.63	4,274,926.57
技术服务	<u>10,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>250,000.00</u>	<u>13,875.00</u>	<u>236,125.00</u>
合 计	<u>9,854,379.94</u>	<u>4,632,041.88</u>	<u>5,222,338.06</u>	<u>15,610,013.01</u>	<u>6,264,990.34</u>	<u>9,345,022.67</u>

(二十五) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	530,541.32	137,330.00
减：利息收入	4,638,140.62	3,139,219.24
汇兑损失	817,013.84	209,420.30
其 他	37,726.83	183,030.75
合 计	<u>-3,252,858.63</u>	<u>-2,609,438.19</u>

(二十六) 投资收益：

1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	成本法下确认的		减值准备	收回投资取得的	合 计
		股权投资收益	股权投资收益			
长期股权投资	4,347,800.43	67,512.00	1,693,987.19	4,623,833.50	661,515.73	11,394,648.85

2、上年发生数:

类别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	减值准备	合计
	<u>股权投资收益</u>	<u>股权投资收益</u>	<u>股权投资收益</u>		
长期股权投资	834,823.48	607,512.00	-341,369.28	-6,558,798.50	-5,457,832.30

3、本年度所获得的投资收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动:

业务内容	相关成本	交易金额
出售股票—申能股份	3,018,495.00	6,371,668.95

(二十七) 营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	226,724.40	2,257,429.80
赔偿及罚款收入	3,400.00	0.00
其他	15,533.00	0.18
合计	<u>245,657.40</u>	<u>2,257,429.98</u>

(二十八) 营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	434,298.84	268,476.48
罚款支出	10,500.00	16,600.00
合计	<u>444,798.84</u>	<u>285,076.48</u>

(二十九) 收到的其他与经营活动有关的现金 7,696,940.01 元

其中:

项目	金额
往来款项	3,058,799.39
利息收入	4,638,140.62

(三十) 支付的其他与经营活动有关的现金 17,531,010.17 元

其中:

项目	金额
管理费用	8,225,120.69
营业费用	662,021.95

**(三十一) 支付的其他与投资活动有关的现金 1,125,274.59 元**

系因 2006 年 10 月起减少合并报表范围,不再纳入合并报表范围的公司上海江南船舶管业有限公司 2006 年 9 月末的现金余额。

**(三十二) 支付的其他与筹资活动有关的现金 2,767,867.32 元**

其中:

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
股权分置相关费用	2,703,261.00
银行承兑汇票贴现利息支出	64,606.32

**六、母公司财务报表主要项目注释(如无特别注明,货币单位均为人民币元)**

**(一) 应收账款**

**1、账龄分析**

<u>账龄</u>	<u>年末数</u>			
	<u>占应收账款总</u>		<u>计提比例</u>	
	<u>余额</u>	<u>额的比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>(%)</u>
1 年以内	20,659,193.00	14.42	76,827.08	0.37
1 年至 2 年	37,808,224.86	26.38	1,845,842.14	4.88
2 年至 3 年	38,783,644.92	27.07	7,723,672.66	19.91
3 年至 4 年	31,407,401.10	21.92	4,392,266.24	13.98
4 年至 5 年	10,352,071.25	7.22	4,676,035.63	45.17
5 年以上	<u>4,284,818.00</u>	2.99	<u>3,621,178.40</u>	84.51
合计	<u><u>143,295,353.13</u></u>	100.00	<u><u>22,335,822.15</u></u>	

<u>账龄</u>	<u>年初数</u>			
	<u>占应收账款总</u>		<u>计提比例</u>	
	<u>余额</u>	<u>额的比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>(%)</u>
1 年以内	73,580,733.13	38.37	262,261.99	0.36
1 年至 2 年	42,895,657.22	22.37	1,937,086.74	4.52
2 年至 3 年	54,588,593.19	28.46	3,777,824.06	6.92
3 年至 4 年	12,352,071.25	6.44	2,470,414.25	20.00
4 年至 5 年	6,039,717.00	3.15	982,409.00	16.27
5 年以上	<u>2,320,000.00</u>	1.21	<u>1,856,000.00</u>	80.00
合计	<u><u>191,776,771.79</u></u>	100.00	<u><u>11,285,996.04</u></u>	

2、年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 83,385,046.20 元，占应收账款总额的 58.19%。

3、本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

(1) 公司年末应收英国克里夫兰桥梁有限公司 A384 江阴大跨越超高大型铁塔项目的款项为 9,613,270.43 元，帐龄为 2 至 3 年。本年公司与英国克里夫兰桥梁有限公司就有关结账事宜进行沟通，双方对结账金额存在一定的分歧，故公司根据谨慎性原则，对该项应收款按 50% 的比例计提坏账准备，截止 2006 年 12 月 31 日该项应收账款累计计提坏帐准备 4,806,635.22 元。

(2) 公司年末应收上海市第一建筑工程有限公司 A316 久事大厦项目的款项为 2,320,000.00 元，帐龄已达 7 年以上，公司根据谨慎性原则，对该项应收款按 100% 的比例计提坏账准备，截止 2006 年 12 月 31 日该项应收账款累计计提坏帐准备 2,320,000.00 元。

4、以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回、重组的说明：

无。

5、对金额较大或账龄较长的应收账款不计提坏账准备，或计提坏账准备比例为 5% 及以下的说明：  
无。

6、本年度实际核销的应收账款：

无。

7、年末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、公司对截至 2007 年 2 月末已收回的大额应收帐款未按其 2006 年年末余额及相应的坏帐计提比例计提坏帐准备。具体为 2006 年年末帐龄在 1 年以内的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 5,293,777.04 元，2006 年年末帐龄在 1-2 年以内的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 891,382.00 元，2006 年年末帐龄在 3-4 年的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 9,446,069.91 元，2006 年年末帐龄在 4-5 年以上的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 1,000,000.00 元，2006 年年末帐龄在 5 年以上的应收帐款中于 2007 年 2 月末前已收回的金额为 338,345.00 元。公司对上述应收帐款未计提坏帐准备，对 2006 年度净利润的影响数为 2,730,927.97 元。

## (二) 其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账 龄	年 末 数			
	余 额	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)
1 年以内	4,468,929.02	70.38	22,344.65	0.50
1 年至 2 年	1,863,000.00	29.34	93,150.00	5.00
2 年至 3 年	18,000.00	0.28	1,800.00	10.00
合 计	6,349,929.02	100.00	117,294.65	

账 龄	年初数			
	占其他应收款总			计提比例
	余额	额的比例 (%)	坏账准备	(%)
1 年以内	6,433,698.80	98.88	32,168.49	0.50
1 年至 2 年	23,000.00	0.35	1,150.00	5.00
3 年至 4 年	50,000.00	0.77	10,000.00	20.00
合 计	6,506,698.80	100.00	43,318.49	

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 6,222,100.00 元，占其他应收款总金额的比例为 97.99%。

3、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
备用金	5,422,100.00	个人借款及履约保证金
江苏省吕四海洋经济开发区	500,000.00	存出保证金

4、年末其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### （三）长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	161,635,000.61	4,665,565.00	162,961,919.04	9,289,398.50

## 1、长期股票投资

## (1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
		(股)	注册资本比例(%)	成本			
申达股份	限售流通股	203,280	<5	562,897.00	562,897.00		562,897.00
锦江投资	限售流通股	396,352	<5	1,384,555.54	1,384,555.54		1,384,555.54
申能股份	流通股		<5	3,018,495.00	0.00		3,018,495.00
上海三毛	限售流通股	92,400	<5	358,650.00	358,650.00	2,910.00	358,650.00
豫园商城	限售流通股	3,229,279	<5	13,825,492.62	13,825,492.62		13,825,492.62
物贸中心	限售流通股	7,000,000	<5	28,388,000.00	28,388,000.00		28,388,000.00
天宸股份	限售流通股	4,800,000	<5	16,070,513.00	16,070,513.00		16,070,513.00
龙头股份	限售流通股	1,800,000	<5	9,762,200.00	9,762,200.00	3,714,200.00	9,762,200.00
百联股份	限售流通股	1,155,196	<5	4,237,882.00	4,237,882.00		4,237,882.00
广电信息	限售流通股	732,050	<5	3,803,450.00	3,803,450.00	948,455.00	3,803,450.00
天地源	限售流通股	200,000	<5	558,820.00	558,820.00		558,820.00
西北轴承	限售流通股	2,330,000	<5	3,728,000.00	3,728,000.00		3,728,000.00
合 计				85,698,955.16	82,680,460.16	4,665,565.00	85,698,955.16

## (2) 其他股权投资:

## A. 成本法核算的股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本比例(%)	年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
北京中船信息科技有限公司	20 年	2.50	400,000.00	0.00	400,000.00
上海银行		<5	729,139.20	0.00	729,139.20
上海江南三淼生物工程设 备有限公司	20 年	0.33	588,484.27	-578,484.27	10,000.00
上海染料研究所有限公司	20 年	15.00	10,282,850.00	0.00	10,282,850.00
合 计			12,000,473.47	-578,484.27	11,421,989.20

## B. 权益法核算的对子公司股权投资

投资单位名称	投资 期限	占被投资单位		本年合计	本年权益增减额				年末余额		
		注册资本比例 (%)	年初余额		其 中				初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海江南船用电气设 备厂	20年	100	16,127,678.96	606,248.53	606,248.53				14,292,034.31	2,441,893.18	16,733,927.49

## C. 权益法核算的对联营企业股权投资

被投资公司名称	投资 期限	占被投资公司		本年合计	本年权益增减额			年末余额		
		注册资本比例 (%)	年初余额		其 中			初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	分得利润			
南京中船绿洲环保设备工程有 限责任公司	20年	33.33	5,108,245.61	585,634.19	905,634.19	320,000.00	4,000,000.00	1,693,879.80	5,693,879.80	
上海中船环境工程有限公司	20年	40.00	5,984,568.06	62,961.02	62,961.02		6,000,000.00	47,529.08	6,047,529.08	
上海中船防火防腐工程技术有 限公司	20年	44.45	1,895,481.14	618,074.40	618,074.40		2,000,000.00	513,555.54	2,513,555.54	
上海江南船舶管业有限公司	20年	45.00	<u>36,146,516.64</u>	<u>397,142.70</u>	<u>397,142.70</u>		<u>36,000,000.00</u>	<u>543,659.34</u>	<u>36,543,659.34</u>	
合 计			<u>49,134,811.45</u>	<u>1,663,812.31</u>	<u>1,983,812.31</u>	<u>320,000.00</u>	<u>48,000,000.00</u>	<u>2,798,623.76</u>	<u>50,798,623.76</u>	

## 2、长期投资减值准备

被投资公司名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
龙头股份	4,704,200.00	0.00	990,000.00	3,714,200.00	市值低于帐面价值
上海三毛	54,654.00	0.00	51,744.00	2,910.00	市值低于帐面价值
天宸股份	3,590,513.00	0.00	3,590,513.00	0.00	
广电信息	897,211.50	51,243.50	0.00	948,455.00	市值低于帐面价值
天地源	42,820.00	0.00	42,820.00	0.00	
合 计	<u>9,289,398.50</u>	<u>51,243.50</u>	<u>4,675,077.00</u>	<u>4,665,565.00</u>	

**(四) 主营业务收入及主营业务成本**

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
钢结构	493,281,406.01	469,432,493.08	464,895,779.12	441,762,666.43
船配件	86,692,424.02	67,475,438.09	77,714,809.97	61,657,491.49
机械制造	157,473,971.08	26,306,573.63	145,657,533.70	19,239,154.04
科研项目	1,875,207.45	0.00	1,858,197.13	0.00
合 计	<u>739,323,008.56</u>	<u>563,214,504.80</u>	<u>690,126,319.92</u>	<u>522,659,311.96</u>

**(五) 投资收益**

## 1、本年发生数

类 别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	减值准备	收回投资取	合 计
长期股权投资	4,347,800.43	67,512.00	2,590,060.84	4,623,833.50	661,515.73	12,290,722.50

## 2、上年发生数

类 别	股票投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
长期股权投资	834,823.48	607,512.00	352,420.96	0.00	0.00	-6,558,798.50	-4,764,042.06

## 3、本年度所获得的投资收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	相关成本	交易金额
出售股票—申能股份	3,018,495.00	6,371,668.95

**七、关联方关系及其交易****(一) 存在控制关系的关联方情况**

## 1、存在控制关系的关联方

## (1) 控制公司的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
江南造船(集团)有限责任公 司	上海市高雄路2号	军工产品、船舶修 造、起重机械等	母公司	国有	聂成根

(2) 受公司控制的关联方

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
江南造船（集团）有限责任公司	1,314,073,658.46	127,724,999.54	0.00	1,441,798,658.00
上海江南船用电气设备厂	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

公司名称	年 初 数		本 年 增 加 数		本 年 减 少		年 末 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
江南造船（集团）有限责 任公司	197,710,656.00	54.55			52,715,520.00	14.54	144,995,136.00	40.01
上海江南船用电气设备厂	14,292,034.31	100.00					14,292,034.31	100.00%

(二) 不存在控制关系的关联方情况

公 司 名 称	与 本 公 司 的 关 系
上海江南船舶管业有限公司	同受母公司控制
上海江南建设工程总承包公司	同受母公司控制
上海求新造船厂	同受母公司控制
江南造船厂热镀锌分厂	同受母公司控制

(三) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物

(1) 交易规模

公司名称	本 年 度		上 年 度	
	金 额	或：占年度销货 百分比 (%)	金 额	或：占年度销货 百分比 (%)
江南造船（集团） 有限责任公司	28,187,502.10	3.85	33,684,012.34	6.19
上海求新造船厂	0.00	0.00	3,913,787.35	0.72

(2) 采购价格的确定依据：市场价。

### 3、向关联方销售货物

#### (1) 交易规模

公司名称	本 年 度		上 年 度	
	金额	或：占年度销货 百分比（%）	金额	或：占年度销货 百分比（%）
江南造船（集团） 有限责任公司	85,482,174.32	10.86	124,061,397.04	20.99
上海求新造船厂	19,312,333.22	2.45	9,600,000.00	1.62
上海江南三淼生物 工程设备有限公司	0.00	0.00	702,564.12	0.12
上海江南建设工程 总承包公司	13,543,715.41	1.72	146,923.08	0.02

#### (2) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理

公司参照市场价格确定交易价格，并与上述关联方签订服务协议，如产生需计入资本公积的关联交易差价，按照财政部财会[2001]64号文《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》处理。

## 4、关联方往来款项余额

项 目	金 额		或：占全部应收（付）款项余额的 比重（%）	
	本年末	上年末	本年末	上年末
<b>应收账款</b>				
江南造船(集团)有 限责任公司	0.00	945,554.98	0.00	0.48
上海江南建设工程 总承包公司	1,895,215.50	0.00	1.31	0.00
<b>其他应收款</b>				
江南造船(集团)有 限责任公司	0.00	799,993.80	0.00	9.14
江南造船厂热镀锌 分厂	0.00	2,850,000.00	0.00	32.55
<b>应付账款</b>				
上海江南建设工程 总承包公司	480,000.00	480,000.00	0.44	0.42
<b>预收帐款</b>				
江南造船(集团) 有限责任公司	3,460,000.00	0.00	1.44	0.00
<b>其他应付款</b>				
江南造船(集团) 有限责任公司	679,859.53	1,666,421.58	7.58	10.93

## 5、其他关联方交易事项

### (1) 向关联方收取租赁费

<u>企业名称</u>	<u>本 年 度</u>			<u>上 年 度</u>		
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收益</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收益</u>
江南造船（集团）有限责 任公司	5,609,920.00	3,548,079.73	2,061,840.27	5,609,920.00	3,697,360.84	1,912,559.16

(2) 为关联方提供担保情况：无。

## 八、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

无。

(二) 截止 2006 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

无。

(三) 其他或有负债：

无。

## 九、承诺事项

(一) 对外经济担保事项，详见附注八。

(二) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

无。

(三) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：

无。

(四) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

无。

(五) 其他重大财务承诺事项：

无。

## 十、资产负债表日后事项

(一)公司于 2007 年 4 月 7 日召开第四届董事会第五次会议,有关利润分配方案决议如下:按 2006 年度净利润得 10%、5%分别提取法定盈余公积金和任意盈余公积金后,本年度利润暂不作分配。

(二)年末已到期而未收回的债权,于资产负债表日后已收回的情况说明:

无。

(三)年末已到期而未偿付的负债,于资产负债表日后已偿付的情况说明:

无。

## 十一、其他事项说明

(一) 本年度公司实施股权分置改革的情况和进展情况说明:

2006 年 4 月 3 日经公司股东会决议表决通过股权分置改革方案:非流通股股东向流通股股东每 10 股支付对价 3.2 股;非流通股股东合计支付股份总数为 52,715,520 股,持股数由 197,710,656 股减至 144,995,136 股,持股比例由 54.55%降至 40.01%。公司于 2006 年 4 月 10 日完成了股权分置改革。股权分置改革后,股权结构发生变动,注册资本未发生变化。

(二)非货币性交易:

无。

(三)债务重组:

无。

(四)资产置换:

无。

(五)委托理财:

无。

(六)其他需要披露的重要事项:

无。

十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	3,145,599.51
（二）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	6,929.70
（三）以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,623,833.50
（四）所得税影响额	-472,383.88
合 计	7,303,978.83

上列数据已扣除少数股东损益因素。

十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司董事会于 2007 年 4 月 7 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、（一）载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 2、（二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、（四）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、（五）上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供。

董事长：谭作钧  
江南重工股份有限公司  
2007 年 4 月 7 日