

双良节能系统股份有限公司

600481

2010 年年度报告



# 目录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	27
十、 重要事项 .....	27
十一、 财务会计报告 .....	34

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	缪志强
主管会计工作负责人姓名	马学军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马学军

公司负责人缪志强、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）马学军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	双良节能系统股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	双良节能
公司的法定英文名称	Shuangliang Eco-Energy Systems Co.,Ltd
公司法定代表人	缪志强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓松	汪洋
联系地址	江苏省江阴市利港镇	江苏省江阴市利港镇
电话	0510-86632358	0510-86632358
传真	0510-86632307	0510-86632307
电子信箱	<a href="mailto:600481@shuangliang.com">600481@shuangliang.com</a>	600481@shuangliang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市利港镇双良工业园
注册地址的邮政编码	214444
公司国际互联网网址	<a href="http://www.shuangliang.com">www.shuangliang.com</a>
电子信箱	600481@shuangliang.com

#### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	双良节能系统股份有限公司董事会办公室

#### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	双良节能	600481	双良股份

#### (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 10 月 5 日		
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 12 月 20 日	
	企业法人营业执照注册号	320000400001692	
	税务登记号码	320281607984659	
公司聘请的会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8F		

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	287,218,103.70
利润总额	290,036,220.63
归属于上市公司股东的净利润	231,253,042.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	228,852,386.94
经营活动产生的现金流量净额	-44,044,478.50

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-180,924.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,961,300.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,962,259.10
所得税影响额	-420,486.49
少数股东权益影响额（税后）	3,024.70
合计	2,400,655.14

#### (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	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减 (%)	2008 年
营业收入	4,192,030,108.83	3,712,571,300.81	12.91	3,914,682,485.50
利润总额	290,036,220.63	459,504,355.53	-36.88	118,584,567.39
归属于上市公司股东的净利润	231,253,042.08	355,150,367.64	-34.89	105,312,264.92
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	228,852,386.94	359,478,160.75	-36.34	110,002,631.65
经营活动产生的现金流量净额	-44,044,478.50	383,105,076.24	-111.50	-65,378,160.44
	2010 年末	2009 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2008 年末
总资产	5,193,545,870.33	3,832,757,288.41	35.50	3,680,905,800.50
所有者权益（或股东权益）	2,302,985,961.57	2,103,660,323.34	9.48	1,903,775,912.18

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.2855	0.4384	-34.88	0.1300
稀释每股收益（元 / 股）	0.2855	0.4384	-34.88	0.1300
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	0.2825	0.4438	-36.35	0.1358
加权平均净资产收益率（%）	10.58	17.72	减少 7.14 个百分点	5.81
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	10.47	17.94	减少 7.47 个百分点	6.07
每股经营活动产生的现金流量 净额（元 / 股）	-0.0544	0.4729	-111.50	-0.0807
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	2.84	2.60	9.23	2.35

#### 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：万股

	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	292.50	0.43				-292.50	-292.50		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	292.50	0.43				-292.50	-292.50		

其中：境内非国有法人持股	292.50	0.43				-292.50	-292.50		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	67,214.4376	99.57			13,501.3875	293.1061	13,794.4936	81,008.9312	100.00
1、人民币普通股	67,214.4376	99.57			13,501.3875	293.1061	13,794.4936	81,008.9312	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,506.9376	100.00			13,501.3875	0.6061	13,501.9936	81,008.9312	100.00

#### 股份变动的批准情况

1、2010年3月17日，江苏双良集团有限公司2008年1月参与公司公开增发网下优先配售部分292.50万股解禁手续办理完毕，计入无限售条件股份。

2、2010年4月21日，经公司2009年度股东大会审议通过，公司实施了2009年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止2009年12月31日的总股本67,506.9376万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币81,008.3251万元。上述注册资本和股本总额已经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，并于2010年7月28日出具天衡验字（2010）032号验资报告验证确认。

3、截至2010年12月31日止，公司可转换债券累计转股6061股，公司股本总额变更81,008.9312万股。

#### 2、限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因
江苏双良集团有限公司	292.50	292.50	0	0	2010年3月17日，江苏双良集团有限公司2008年1月参与公司公开增发网下优先配售部分292.50万股解禁手续办理完毕，计入无限售条件股份。

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
公开增发A股	2008年1月4日	14.27	63,069,376	2008年1月21日	60,144,376
可转换公司债券	2010年5月4日	100	7,200,000张	2010年5月14日	7,200,000张

1、2008年，经中国证监会批准于1月4日向社会公开增发人民币普通股6,306.9376万股，并于2008年1月21日在上海证券交易所上市，本次发行后双良股份总股本为675,069,376股。

2、2010年5月4日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720万张，每张面值为人民币100元，按票面金额平价发行，发行总额人民币72,000万元，发行期限5年，自2010年5月4日至2015年5月4日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为21.11元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。截止2010年12月31日止已累计转股6061股，债转股金额128,000.00元，本公司发行在外的可转换债券余额为719,872,000.00元。

## 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。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				55,858 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏双良集团有限公司	境内非国有法人	34.02	275,556,865		0	无
STAR BOARD LIMITED	境外法人	23.43	189,840,000		0	无
东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	未知	1.26	10,172,773			未知
江苏双良科技有限公司	境内非国有法人	1.20	9,696,000		0	无
江苏双良停车设备有限公司	境内非国有法人	1.20	9,696,000		0	无
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	未知	0.86	7,003,200			未知
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	0.86	7,000,000			未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	0.66	5,357,411			未知
华夏成长证券投资基金	未知	0.62	4,999,875			未知
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	未知	0.62	4,999,838			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
江苏双良集团有限公司		275,556,865		人民币普通股		
STAR BOARD LIMITED		189,840,000		人民币普通股		

东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	10,172,773	人民币普通股
江苏双良停车设备有限公司	9,696,000	人民币普通股
江苏双良科技有限公司	9,696,000	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	7,003,200	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	7,000,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	5,357,411	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	4,999,875	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	4,999,838	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中江苏双良集团有限公司、江苏双良停车设备有限公司、江苏双良科技有限公司互为关联方，他们拥有共同的终极自然人股东。</p> <p>公司未知除上述关联股东外的其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	江苏双良集团有限公司
单位负责人或法定代表人	缪双大
成立日期	1993年11月9日
注册资本	1,050,000,000
主要经营业务或管理活动	股权投资管理及贸易

### (2) 实际控制人情况

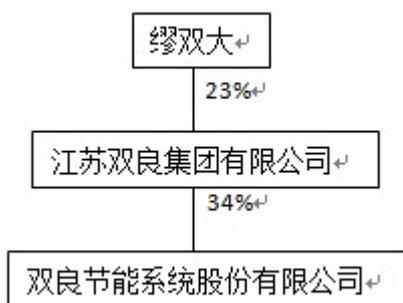
自然人

姓名	缪双大
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	江苏双良集团有限公司 董事长、总裁

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
STAR BOARD LIMITED	谭伟楠		国际贸易和投资	

#### (四) 可转换公司债券情况

##### 1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452号文核准,公司于2010年5月4日公开发行了720万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额72,000万元。本次发行扣除承销及保荐费等发行费用的实际募集资金净额为69,925万元人民币,本次发行的可转换公司债券存续的起止日期为自2010年5月4日至2015年5月4日,转股期为自本可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。债券利率第一年到第五年的利率分别为:0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。经上海证券交易所上证发字[2010]16号文同意,公司7.2亿元可转换公司债券已于2010年5月14日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“双良转债”,债券代码“110009”。相关公告详见2010年4月29日、2010年5月12日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《双良节能系统股份有限公司可转换公司债券募集说明书摘要》和《双良节能系统股份有限公司可转换公司债券上市公告书》。

##### 2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	1,198	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
中国建设银行股份有限公司—银华信用债券型证券投资基金	56,300,000	7.82
中国工商银行—兴业可转债混合型证券投资基金	53,014,000	7.36
中国建设银行—交银施罗德增利债券证券投资基金	46,587,000	6.47
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	38,766,000	5.39
中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	32,220,000	4.48
全国社保基金二零一组合	30,226,000	4.20
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	29,245,000	4.06
中国工商银行—融通债券投资基金	25,111,000	3.49
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	23,340,000	3.24
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	21,572,000	3.00

### 3、 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
双良转债	720,000,000	128,000				719,872,000

### 4、 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	128,000
报告期转股数（股）	6,061
累计转股数（股）	6,061
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00075
尚未转股额（元）	719,872,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.98

## 五、 董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
缪志强	董事长	男	44	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0		32.88	否
节连山	董事、总经理	男	48	2010年7月6日	2013年7月5日	6,075 注2	7,290	公司2009年利润分配方案每10股资本公积金转增2股所致	16.5	否
马培林	副董事长	男	45	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0		15.2	否
缪双大	董事	男	60	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0			是
江荣方	董事	男	62	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0			是
谭伟楠	董事	男	52	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0			是
隋永滨	董事	男	69	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0		6	否
王雨蓬	独立董事	男	62	2010年7月6日	2013年7月5日	0	0		6	否
史敏	独立董	女	51	2010年	2013年	0	0		6	否

	事			7月6日	7月5日					
李永盛	独立董事	男	60	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		6	否
邹晖	独立董事	女	43	2010年 7月6日	注1	0	0		6	否
王晓松	董事会 秘书	男	48	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		12	否
陈强	监事会 主席	男	38	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0			是
李志浩	监事	男	81	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0			否
曹友志	监事	男	41	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0			否
李华宝	监事	男	44	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		12	否
刘电收	监事	男	52	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		13	否
薛海君	副总理	男	52	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		12	否
马学军	财务部 经理	男	43	2010年 7月6日	2013年 7月5日	0	0		11.4	否

注1: 根据财政部下发《关于规范财政部工作人员在企业兼职行为的暂行办法》的有关规定, 公司独立董事邹晖女士已于2011年2月5日向公司递交辞职申请, 鉴于邹晖女士的辞职导致公司独立董事人数低于董事会总人数的1/3, 根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定, 邹晖女士的辞职申请应在公司股东大会选举新任独立董事补其缺额后生效, 在此之前, 邹晖女士将继续履行独立董事职责。

注2: 公司董事、总经理节连山先生所持有全部公司股票为2008年7月11日上任之前购买所得, 节连山先生任期内至今未有增减持公司股票行为发生。

缪志强: 1987年进入江阴市溴冷机厂, 从事溴化锂空调的设计研究工作及售后服务工作, 对溴化锂制冷机的设计、制造、调试有较丰富的经验, 主持开发溴化锂产品多年, 荣获国家、省市证书多次。曾任江苏双良停车设备公司副总经理。现任公司董事长, 兼任江阴华顺新材料投资有限公司董事。

节连山: 1995年加入江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司, 历任信息中心主任、销售总监、公司副总经理, 2007年5月加入江苏双良氨纶有限公司, 担任副总经理。现任双良节能系统股份有限公司总经理、董事。

马培林: 1992年9月加入江苏双良集团公司, 历任江苏双良集团公司财务科长、江苏双良集团公司财务总监、江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司财务部经理、江苏双良空调设备有限公司财务部经理。现任本公司副董事长。

缪双大: 1983年创立江阴市溴冷机厂, 为江苏双良集团公司主要创办人。任江苏双良集团公司董事长兼总裁。现任本公司董事。

江荣方: 江苏双良集团有限公司创始人之一, 自1983年起担任江阴市溴冷机厂副厂长, 1993年以后担任江苏双良集团董事, 1995年起担任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司董事、副总经理。现任本公司董事。

谭伟楠: 曾任亚洲旅行社董事兼经理, 现任(英属维尔京群岛)MAGASTAND COMPANY INC 董事、香港STAR BOARD LIMITED 董事等。

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

王雨蓬: 1948年出生, 中国国籍, 博士研究生学历, 教授级高工。历任电力部信息研究所副教授, 龙

源电力集团公司技术开发部经理，龙源电力工程技术有限责任公司总经理，龙源电力集团公司副总工程师兼龙源工程公司常务副董事长，龙源有限总经理、董事长，科环集团总工程师，科环集团副总经理。享受国务院特殊津贴专家，省级技术中心主任。负责组织管理公司各项研发项目，其组织、负责研发项目荣获国家五部委、国家经贸委国家级重点新产品和国家环保总局国家重点环保新产品（A类）称号、中国电力科学技术一等奖、国家科技进步二等奖、国电集团科技进步一等奖。是多项等离子体发生器及燃烧器等相关专利发明人之一，其中“一种直接点燃煤粉锅炉的等离子体点火装置”荣获“第十届中国专利金奖”。现任烟台龙源电力技术股份有限公司董事长，本公司独立董事。

史敏：曾任合肥通用机械研究所制冷空调分所副所长；2000年任中国机械工程学会流体工程学会第四届理事会理事；现任合肥通用机械研究院制冷环境研究所所长，全国冷冻空调标准化委员会副主任委员。本公司独立董事。

李永盛：曾任南京冶金物资供销公司副总经理，南京清新电子通讯有限公司总经理，南京医药产业集团人力资源部副经理，现任南京医药产业集团办公室主任。本公司独立董事。

邹晖：毕业于北方交通大学经济管理系，高级会计师。1989年8月至今一直在中国注册会计师协会工作，曾任注册部副主任。现任中国注册会计师协会监管部副主任。本公司独立董事。

王晓松：1992年毕业于华东师范大学经济系，并获经济学硕士学位。曾任中信实业银行南京分行证券部驻上海证券交易所交易员，中国农村发展信托投资公司江苏代表处投资银行处副处长，日本日兴证券株式会社上海代表处代表，江苏双良集团有限公司总裁助理兼投资总监，现任本公司董事会秘书。

陈强：1996年进入江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司财务部工作，现任江苏双良集团有限公司财务部经理。本公司监事会主席。

李志浩：1959年一机部第六设计研究院和南京建筑工程学院工作，长期从事暖通空调制冷工程设计、研究与教学工作。现任本公司监事。

曹友志：1998年-2006年就职于江苏双良集团有限公司法务部经理。现为江苏江成律师事务所江阴分所主任。本公司监事。

李华宝：1992年起任职于江阴市溴冷机厂、江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司、江苏双良空调设备有限公司材料工程师和质检部经理。现任双良节能系统股份有限公司企管部经理。本公司监事。

刘电收：1994年加入江苏双良集团公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司、江苏双良空调设备有限公司产品设计部经理，在溴化锂制冷机产品设计上丰富经验。本公司监事。

薛海君：1994年加入江苏双良集团公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司生产技术部经理、本公司管理者代表，现任本公司副总经理、技术中心主任。

马学军：1993年5月加入本公司，在公司先后从事财务核算、总帐报表、财务分析、电算化实施管理等工作，2000年至2004年担任财务部副经理的职务，现任公司财务经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
缪双大	江苏双良集团有限公司	董事长、总裁	是
	江苏双良科技有限公司	董事	否
	江苏澄利投资咨询有限公司	董事长	否
	江苏双良停车设备有限公司	董事	否
江荣方	江苏双良集团有限公司	董事	是
	江苏双良科技有限公司	董事	否
	江苏澄利投资咨询有限公司	董事	否
	江苏双良停车设备有限公司	董事	否
马培林	江苏双良集团有限公司	董事	否
	江苏双良科技有限公司	董事长	否

	江苏双良停车设备有限公司	董事	否
王晓松	江苏双良集团有限公司	董事	否
陈强	江苏双良集团有限公司	财务经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
缪双大	江苏双良锅炉有限公司	董事	否
	江阴国际大酒店有限公司	董事	否
	江苏双良特种纤维有限公司	董事长	否
	江阴舒卡纤维有限公司	董事长	否
	江阴华顺新材料投资有限公司	董事长	否
	四川舒卡特种纤维股份有限公司	董事	否
江荣方	江苏双良锅炉有限公司	董事	否
	江阴国际大酒店有限公司	董事	否
	江苏双良特种纤维有限公司	董事	否
	江阴舒卡纤维有限公司	董事	否
	江阴华顺新材料投资有限公司	董事	否
	四川舒卡特种纤维股份有限公司	董事	否
马培林	江苏双良锅炉有限公司	董事	否
	江阴国际大酒店有限公司	董事	否
	江苏双良特种纤维有限公司	董事	否
	江阴舒卡纤维有限公司	董事	否
	江阴友利特种纤维有限公司	董事	否
	江阴华顺新材料投资有限公司	董事	否
	四川舒卡特种纤维股份有限公司	监事	否
缪志强	江阴华顺新材料投资有限公司	董事	否
	江阴市港利物资有限公司	执行董事	否
	深圳市先施科技股份有限公司	董事	否
	江苏双良合同能源管理有限公司	执行董事	否
王晓松	深圳市先施科技股份有限公司	董事	否
	四川新荷花中药饮片股份有限公司	董事	否
	光大新能低碳创业投资江苏有限公司	董事	否
马学军	江苏双良合同能源管理有限公司	监事	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会下属的薪酬委员会每年对公司各位董事和高级管理人员的职责、能力和工作业绩进行评价，并提出相应薪酬建议报公司董事会和股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据经公司董事会和股东大会审议通过的高管人员和董事的薪酬计划确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王武生	独立董事	离任	董事会换届
宋常	独立董事	离任	董事会换届
孟宪刚	独立董事	离任	董事会换届
耿鸣	董事	离任	董事会换届
王雨蓬	独立董事	聘任	董事会换届
李永盛	独立董事	聘任	董事会换届
邹晖	独立董事	聘任	董事会换届
隋永滨	董事	聘任	董事会换届

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,114
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,079
销售和售后人员	514
技术人员	213
财务人员	19
行政人员	97
其他	192
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上	783

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，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要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，力争使股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制。

#### 1、 股东与股东大会：

公司严格按照《股东大会规范意见》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

#### 2、 控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、 董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度执行，各位董事认真出席董事会和股东大会，正确行使权利。

#### 4、 监事和监事会：

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

## 5、信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，为加强公司的信息披露管理，制定了《信息披露事务管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

## 6、投资者关系管理

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
缪志强	否	12	5	7	0	0	否
节连山	否	12	5	7	0	0	否
马培林	否	12	5	7	0	0	否
缪双大	否	12	5	7	0	0	否
江荣方	否	12	5	7	0	0	否
谭伟楠	否	12	5	7	0	0	否
耿鸣	否	5	2	3	0	0	否
王武生	是	5	2	3	0	0	否
宋常	是	5	2	3	0	0	否
孟宪刚	是	5	2	3	0	0	否
史敏	是	12	1	7	4	0	是
隋永滨	否	7	0	4	3	0	是
王雨蓬	是	7	1	4	2	0	是
李永盛	是	7	3	4	0	0	否
邹晖	是	7	2	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2010 年召开的相关会议，

对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务上与控股股东不存在同业竞争情况，拥有独立的产供销系统，独立开展业务。公司主营业务与控股股东主营业务完全不同，且无替代关系。本公司独立采购生产所需原材料，独立制造产品，并通过全资所有的销售分公司和技术服务分公司完成产品的销售和售后服务。公司生产经营活动不依赖于控股股东任何支持。
人员方面独立完整情况	是	公司的董事、监事和高管人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。公司还制定了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化，公司独立聘用员工和高级管理人员，所有员工都与本公司签订劳动合同。
资产方面独立完整情况	是	公司自成立之日起，即拥有独立完整的资产结构，具有完整的采购、生产和销售系统即配套设施。公司独立拥有自己生产所需地产及房产，拥有生产、经营所需的机器设备、辅助设施、工业产权和非专利技术资产。
机构方面独立完整情况	是	目前公司已建立了适应公司发展需要的组织结构，各部门和分公司也组成了一个有机的整体，且与控股股东的机构相互独立。
财务方面独立完整情况	是	公司和控股股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系。公司制定了《财务管理制度》、《会计管理制度》、《内部控制制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格的财务监督管理制度和内部控制制度。公司独立在银行开设帐户，与控股股东帐户分立。公司作为独立的纳税主体，依法纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等法律、法规等规范性文件，公司董事会制定了、修改和健全了相关内部控制制度，并力促公司的各项管理制度和措施落实到位，保障内部控制架构真正发挥实效。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司目前通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等规范性文件，通过对公司运作的各个环节设置授权权限，股东大会、董事会、总经理在各自的授权范围内实施相关决策，监事会负责对公司运作的各个环节实施监督，并督促公司董事、高级管理人员勤勉、尽责，确保公司重大决策的程序、权限及流程高效、合法。

内部控制检查监督部门的设置情况	公司根据不同的岗位制定了各项具体工作制度，主要有财务管理制度、投资管理制度、内部审计制度、人事制度、信息披露管理制度以及投资者关系管理制度等；公司通过对子公司实施包括人员管理、财务管理、订单管理等多种措施保证对子公司实施过程控制。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《双良节能系统股份有限公司内部审计制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。审计部门作为稽核监督的机构，按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，确保内部控制的贯彻实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司已经建立起涵盖总部、子公司二个层面的监督检查体系，通过自身专业检查对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。公司内部控制的监督检查主要包括：管理评审、内部审计、招标监督管理、稽查管理，内部控制自我评估也是内部控制监督检查的一项重要内容。审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，还包括由审计人员及各职能部门专业人士组成的审计小组，对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员报告，并督促改进和完善。同时，对公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，公司董事会将根据证监会、交易所有关规定及公司执行过程中的自我监控，进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度科学化和体系化。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司财务管理系按照财政部相关内部控制规范制定，相关事项的授权批准手续、签章等内部控制环节均得到有效执行；公司会计核算体系按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定和公司业务经营的具体特点建立健全；各项财务控制制度保证了公司会计核算的真实、准确和完整；公司公章、印鉴管理制度健全完善，实行主管领导审批制，专人管理印章，执行情况合规、合法。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 9 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 10 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 7 月 6 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 8 月 27 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 9 月 14 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 15 日

## 八、 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2010年是中国经济形势较为复杂的一年，对本公司业务的影响好坏参半。通胀压力、劳动力成本上升以及包括石油、电解铜等大宗商品价格的攀升加大了公司的经营成本。但同时国民节能减排意识不断提高，政府相关鼓励政策不断推出和强化，使得公司的节能系统产品业务市场前景日趋明朗，市场需求显著上升。

报告期内，公司共实现营业收入419,203.01 万元，较上年同期相比上升12.91%，实现净利润24,543.25 万元，同比下降40.56%，归属于母公司的净利润23,125.3万元，较上年同期比下降了34.89%。

#### 1)、机械制造业务

2010年全年公司余热利用业务受节能减排政策的进一步落实、国内工业企业固定资产投资恢复的带动，业务收入增长显著。空冷器业务则由于客户出现工程进度放缓、延迟交货以及市场竞争加剧等因素影响，业务收入出现下滑。但公司机械业务总体上保持稳定。报告期内，公司机械业务净利润（扣除投资收益）18,150.23 万元，与上年同期相比增长了5.21%。具体分产品情况如下：

报告期内，公司余热利用主导产品溴化锂制冷机产品和溴化锂吸收式热泵产品共实现收入71,749.1 万元，与上年同期比上升28.21%；毛利33,654.88万元，同比上涨26.59%。在节能减排大背景下，公司通过直接推广、收购参股地方热力公司，与大型电力公司建立战略合作伙伴关系等方式，重点推广热电厂余热利用系统产品。在2009年公司山西阳煤集团热电厂余热利用项目试点成功之后，2010年公司成功实施了目前国内最大热电厂余热利用项目，即大同第二热电厂10×35MW余热回收系统，标志着公司的热电余热利用系统已进入国内大型热电领域。同时，公司还积极推进余热利用系统在其他工业领域的应用，如钢铁、化工、多晶硅等。余热利用业务收入的增长提升了公司溴冷机和热泵产品的毛利率水平，在原材料价格不断走高的情况下，公司溴冷机和热泵产品的毛利率依然维持在46.91%。

报告期内，公司空冷器产品实现销售收入46,886.72 万元，与上年同期比下降了18.42%。进入2010年，受电力行业投资放缓和市场竞争加剧影响，公司电站空冷器产品销售收入有所下滑。在大型空分装置空冷器领域，2010年公司已获得开空、川空、林德等公司的合格供应商资格，并开始少量供货。尽管2010年公司空冷器业务收入有所下降，但公司狠抓内部管理，优化产线布局，提高工人劳动绩效，使得公司空冷器业务毛利稳步提高，2010年达到29.97%。

报告期内，公司高效换热器共实现销售收入7,712.77 万元，与上年同期比下降了53.54%。公司高效换热器的主要客户为国外大型空分装置制造商。空分市场还没有完全复苏，市场需求依然不振。为应对换热器市场不利局面，公司积极开发热管换热器等新产品，目前公司热管换热器已在氨纶等行业广泛应用，并有望成为公司换热器业务的新的增长点。

#### 2)、化工业务

报告期内，公司化工产品实现营业收入287,170.66 万元，较2009 年同期上涨21.61%；毛利14,210.02 万元，同比下降50.74%。营业收入同比增长主要是因为苯乙烯价格同比有所上涨，而毛利下降主要是因为纯苯和乙烯原料成本价格高涨，侵蚀了毛利率。5月18日，公司24万吨EPS项目投料试车。EPS项目的投产拉长了公司化工业务产业链，可在一定程度上减缓原料价格波动的影响。公司2010年全年累计生产苯乙烯30.6万吨，EPS 6.2万吨，累计销售苯乙烯26.8万吨，EPS 5.39万吨。

#### 2、公司主营业务及经营情况

(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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工产品	2,871,706,568.05	2,729,606,324.32	4.95	21.61	31.67	减少 7.27 个百分点
溴冷机 (热泵)	717,490,966.85	380,942,154.05	46.91	28.21	29.67	减少 0.60 个百分点
换热器产品	77,127,665.73	52,431,444.06	32.02	-53.54	-52.00	减少 2.18 个百分点
空冷器产品	468,867,198.67	328,333,867.46	29.97	-18.42	-23.18	增加 4.34 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表:

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)	
化工业务	省内	151,875.70	56.28
	省外	135,294.96	-3.21
机械业务	国内	124,205.26	6.48
	国外	9,189.62	-31.39

(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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
化工产品	2,871,706,568.05	2,729,606,324.32	4.95
溴冷机 (热泵)	717,490,966.85	380,942,154.05	46.91
换热器产品	77,127,665.73	52,431,444.06	32.02
空冷器产品	468,867,198.67	328,333,867.46	29.97

(4)、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	188,321.59	占采购总额比重	56.83%
前五名销售客户销售金额合计	116,193.85	占销售总额比重	27.72%

3、公司资产构成变动情况

(1) 公司资产构成变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年末		2009 年末		10 年同比 09 年增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	1,119,433,837.38	21.55%	645,866,510.36	16.85%	73.3%
应收票据	379,715,127.44	7.31%	197,762,422.90	5.16%	92.0%
应收账款	490,985,246.68	9.45%	309,305,491.92	8.07%	58.7%
预付款项	179,816,544.61	3.46%	110,790,284.43	2.89%	62.3%
在建工程	295,135,009.54	5.68%	212,189,764.47	5.54%	39.1%
无形资产	176,910,950.17	3.41%	113,688,707.46	2.97%	55.6%
短期借款	780,636,852.15	15.03%	537,449,420.00	14.02%	45.2%

应付票据	84,533,554.21	1.63%	51,067,539.85	1.33%	65.5%
应付账款	374,576,566.55	7.21%	277,119,764.57	7.23%	35.2%
应付职工薪酬	32,142,728.17	0.62%	24,059,515.81	0.63%	33.6%
应交税费	60,374,012.07	1.16%	7,362,864.44	0.19%	720.0%
应付利息	3,528,771.94	0.07%	982,753.24	0.03%	259.1%
一年内到期的非流动负债	128,472,021.07	2.47%	204,504,450.00	5.34%	-37.2%
长期借款	3,000,000.00	0.06%	13,000,000.00	0.34%	-76.9%
应付债券	579,725,274.18	11.16%	-	-	-
长期应付款	219,504,302.76	4.23%	-	-	-
其他非流动负债	7,288,699.18	0.14%	5,500,000.00	0.14%	32.5%

- 1) 主要原因系公司本年度发行可转换债券，筹资活动产生的现金净额增加较多形成。
- 2) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末收到的较多的银行承兑汇票形成。
- 3) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末尚未收到的销售货款增加形成。
- 4) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末预付的材料采购款增加形成。
- 5) 主要原因系公司子公司江苏利士德化工有限公司本期新增加储运项目形成。
- 6) 主要原因系公司本期新购置了四处土地使用权形成。
- 7) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加，新增银行借款形成。
- 8) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，票据结算量增加，期末开出了较多的银行承兑汇票形成。
- 9) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，往来结算量增加，期末尚未支付的材料采购款项增加形成。
- 10) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末尚未支付的职工第 12 月份工资及年终奖增加形成。
- 11) 主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末应交增值税和企业所得税增加形成。
- 12) 主要原因系对外公开发行人可转换公司债券，期末尚未支付的债券利息增加形成。
- 13) 主要原因系公司本期归还了较多的到期银行中长期借款形成。
- 14) 主要原因系公司本期归还了较多的到期银行中长期借款形成。
- 15) 主要原因系公司本期对外公开发行了 5 年期可转换公司债券形成。
- 16) 主要原因系公司子公司江苏利士德化工有限公司本期将开展融资租赁业务，取得融资款项形成。
- 17) 主要原因系公司本期收到了较多的与资产相关的政府补助形成。

## (2) 公司利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	增减比例
财务费用	53,557,077.41	34,568,326.18	54.9%
资产减值损失	16,542,480.99	6,282,631.38	163.3%
加: 营业外收入	5,302,603.58	1,038,820.50	410.4%
减: 营业外支出	2,484,486.65	6,706,126.67	-63.0%

- 1) 主要原因系公司本期对外公开发行人可转换公司债券，利息支出增加形成。
- 2) 主要原因系公司本期期末应收款项增加较多，计提的坏账准备增加形成。
- 3) 主要原因系公司本期政府补助增加形成。
- 4) 主要原因系公司本期固定资产清理损失和地方综合基金支出减少形成。

## 4、公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-44,044,478.50	383,105,076.24	-111.5%
投资活动产生的现金流量净额	-340,305,899.63	-165,656,656.85	105.4%
筹资活动产生的现金流量净额	830,259,008.48	-323,678,512.51	356.5%

- 1) 主要原因系公司本期利润减少和经营性应收项目增加导致经营性现金减少。
- 2) 主要原因系公司本期购置资产增加所形成。
- 3) 主要原因系公司本期发债及融资租赁筹资活动产生的现金增加所形成。

## 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币 万元

公司名称	主要产品和服务	注册资本	资产规模	2010 年度 净利润
江苏双良空调安装有限公司	中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)	1,000	2,370.59	-12.78
江阴市图腾精细化工有限公司	制造、加工、销售：溴化锂溶液、高效传热管、机械设备配件	1,000	4,011.21	135.38
江苏利士德化工有限公司	生产苯乙烯、乙苯、甲苯、硝基苯和苯胺，销售自产产品	5,500 万美元	251,253.80	7,456.87
江阴华顺新材料投资有限公司	化工新材料项目的投资	25,000	30,517.35	4.09
深圳市先施科技股份有限公司	计算机软件系统的开发与销售；通讯、电子产品的开发与销售；射频识别系统设备、标签卡设计、开发生产和销售	2,142	6,412.74	-67.04
江阴市港利物资有限公司	金属材料建材化工产品、五金的销售	100	0.215	-8.31

## 6、公司技术创新、节能减排情况

**机械业务：**完成 J 型溴冷机、直燃三效机、MMI3 专用控制系统等 6 项开发工作，完成太阳能配套小型热水型溴冷机的可行性研究，完成溶液热交换器、溶液喷淋系统优化，进一步降低了 H2 机组溶液充灌量。开发了不锈钢管板翅片级间冷却器、高效凝水及余热回收热管换热器、凝汽器等，申报了电站锅炉烟气余热极限回收系统、苯乙烯蒸汽过热器防温差应力泄漏装置等两项专利技术。

**化工业务：**更换乙苯蒸发器的方案、对急冷水供应来源进行改造的方案以及调整乙苯单元苯/烯比的措施，全年可节约蒸汽 36000t；对循环水泵、制氮机组等公用工程系统的管理控制，实现全年节电 500 万 kwh。

## 7、对公司未来发展的展望

2011 年是公司发展转型的关键一年。从以制冷为主到制冷、供热并举；从销售产品到提供系统解决方案和初步开展合同能源管理业务。由于公司全部产品都具有节能减排特性，在低碳经济的大背景下，公司余热利用产品销售将加快增长。公司管理层认为，未来随着政府节能减排政策的不断细化和强力执行，公司节能、节水、建筑节能产品将迎来一个高速发展期。

### 1、机械业务

2011 年公司的业务发展重点是余热利用系统在热电及其它工业领域的的推广、空冷器产品海外市场的开拓和国内市场的巩固、海水淡化装置合同记录零的突破。

公司余热利用系统以溴化锂制冷机和溴化锂吸收式热泵产品为代表，其在热电及工业领域的应用已有诸多典型案例，市场培育已基本完成。另外，政府的相关鼓励政策也更加具体明确，如国家发改委会同环保部等部门颁布《节能环保产业发展规划》，明确要求重点示范基于吸收式换热的新型热电联产集中供热

技术。因此 2011 年将是公司全面推广余热利用系统之年。公司的市场推广思路为是以热电供热领域为重点，结合已有典型案例，针对各大电力公司和地方热电厂全面介绍和推广双良热电余热利用系统。同时针对条件好的项目，有选择地开展合同能源管理业务，实现长期稳定的收益。除此之外，公司还会加强余热利用系统在一般工业领域，如油田、化工、冶金等行业的应用，开发更多的应用领域，快速提升公司余热利用业务的收入水平。2011 年公司还将开始余热利用系统海外市场拓展，重点是中东地区。在新产品研发方面，公司的重点是直燃三效机组、太阳能型机组和分布式能源机组。余热利用业务将成为 2011 年公司增长最快的业务。

在空冷器方面，2011 年公司的发展思路为：1)加大对间接空冷的研发力度和整岛设计能力；2)对内部生产流程进行优化，提高员工工作效率；3)继续深化与国内大型承包公司合作，共同开发海外电站空冷市场。公司管理层认为，国家西部大开发战略会刺激电力投资及电站空冷器市场需求。另外包括本公司在内的国产品牌空冷器在设计技术、制造成本、售后服务等方面已完全达到目前占主导地位的国外品牌产品水平，具有很强的国际竞争力，公司空冷器产品完全有能力全面“走出去”，争取更多更大的海外订单。2011 年公司空冷器产品有望海外销售显著增长，国内销售恢复性增长。

在高效换热器方面，2011 年，公司传统高效换热器业务的增长将保持平稳，而余热利用型热管换热器的市场将进一步扩大，收入将显著增长，并且有望占据公司换热器业务的半壁江山。

在海水淡化方面，2010 年公司与国华电力联合设计研发的“日产 2.5 万吨大型低温多效海水淡化中试装置”试验成功，表明公司低温多效海水淡化技术取得重大突破。目前，公司已具备日产淡水 2.5 万吨和 1.25 万吨海水淡化装置的工程设计、设备制造、工程安装、技术服务等综合能力。淡水短缺是全球性问题，在中国也格外突出。海水淡化装置的市场需求一直旺盛，但客户对制造商的技术和经验要求苛刻。大型海水淡化装置的国产化进程已经开始，公司凭借技术和制造优势，有望实现大型海水淡化装置国产化零的突破。同时，公司也在寻求低温多效装置在污水处理等领域的应用机会。

## 2、化工业务

2011 年，安全稳定高效生产依然是公司化工业务的重点。随着 2010 年新增产能的释放，2011 年国内苯乙烯供给将趋平稳，同时在石油价格的推升下，苯乙烯价格坚挺，苯乙烯产品的毛利率有望较 2010 年改善。公司 EPS 项目的全面投产将使公司化工业务直接受益于建筑节能市场的需求扩张，同时平滑苯乙烯业务的波动，公司化工业务的整体毛利率水平有望比 2010 年有所提高。

### (1) 新年度经营计划

公司管理层力争在 2011 年实现主营业务收入 50 亿元人民币左右，主营业务成本控制在 42.3 亿元左右，费用控制在共 3.8 亿元左右，为股东创造良好回报。

### (2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (一) 公司投资情况

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
深圳市先施科技股份有限公司	从事射频识别(RFID)读写设备、RFID 电子标签及电子标签专用集成电路的开发\生产\销售\应用集成的国家级高新技术企业。	27.17
江苏双良合同能源管理有限公司	合同能源管理；节能项目投资；工业余热利用；节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。	100
上海友利能源技术有限公司	环保节能工程施工，环保节能设备销售，环保科技领域内的技术开发、技术服务。	70

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	增发	86,781.81	15,858.22	82,901.81	3,880.00	苯乙烯和空冷器项目
2010	发行可转债	69,490.00	23,332.33	23,332.33	46,157.67	海水淡化和 EPS 项目

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
苯乙烯项目--公增	否	36,845.63	36,845.63	是	100.00
空冷器项目--公增	否	54,132.00	46,056.19	是	100.00
EPS 项目--可转债	否	22,952.94	22,952.94	是	100.00
海水淡化项目--可转债	否	49,609.10	379.39	是	0.76

苯乙烯项目:公司增发招股意向书中承诺苯乙烯项目达产后,可实现销售收入 175800 万元,利润总额 19100 万元。2010 年度该项目实际销售收入 117,385.04 万元,利润总额 2,767.73 万元。由于 2010 年度国际原油价格起伏幅度较大,以石油为原材料的产品价格上下起伏也较大,因此导致苯乙烯项目盈利不稳定。

空冷器项目:公司增发招股意向书中承诺空冷器项目达产后,可实现销售收入 102700 万元,利润总额 14082 万元。2010 年度该实际销售收入 46,886.72 万元,利润总额 9,553.73 万元。由于公司空冷项目实施周期较长,受 2008 下半年开始的全球金融危机和国家宏观调控的影响,部分电厂项目暂停或暂缓开工,导致空冷器项目订单减少。

EPS 项目:公司可转换公司债券募集说明书中承诺 EPS 项目达产后,可实现年销售收入 227800 万元。2010 年 5 月项目建成后,2010 年 6-12 月实际销售收入 48,960.92 万元。由于该项目尚未完全达到设计产能,暂不具可比性。

海水淡化项目:该项目目前仍处于建设期,由于订单仍在洽谈,建设进度放缓。

## 3、 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。

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

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (三) 董事会日常工作情况

### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届七次董事会	2010 年 2 月 7 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 2 月 8 日
三届董事会 2010 年第一	2010 年 3		《上海证券报》、《证券	2010 年 3

次临时会议	月 19 日		时报》、《中国证券报》	月 20 日
三届董事会 2010 年第二次临时会议	2010 年 4 月 21 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 22 日
三届董事会 2010 年第三次临时会议	2010 年 5 月 19 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 20 日
三届董事会 2010 年第四次临时会议	2010 年 6 月 18 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 19 日
四届一次董事会	2010 年 7 月 6 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日
四届二次董事会	2010 年 8 月 6 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 7 日
四届董事会 2010 年第一次临时会议	2010 年 8 月 11 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 12 日
四届董事会 2010 年第二次临时会议	2010 年 8 月 27 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日
四届董事会 2010 年第三次临时会议	2010 年 10 月 22 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 10 月 23 日
四届董事会 2010 年第四次临时会议	2010 年 12 月 15 日		《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 12 月 16 日
四届董事会 2010 年第五次临时会议		审议《关于公司与烟台龙源电力技术股份有限公司买卖合同的议案》		

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2009 年度利润分配方案为向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），共计 168,767,344 元，剩余未分配利润滚存到以后年度；以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本。该利润分配方案经 2010 年 4 月 9 日公司 2009 年度股东大会审议通过并已于 2010 年 4 月 26 日实施完毕。

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

双良节能系统股份有限公司（以下简称双良股份）董事会审计委员会系根据《公司法》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，由双良股份董事会选举产生，并根据《公司章程》、《审计委员会议事规则》等规定承担监督、指导公司审计工作的职责。经双良股份股东大会决议，聘请江苏天衡会计师事务所（以下简称江苏天衡）为双良股份审计机构，负责 2010 年度财务报表审计工作。审计委员会全程参与公司本次 2010 年度财务报表的审计工作，并多次与审计机构就审计中碰到的问题进行沟通。现就公司 2010 年度财务报表的审计工作中会计师的工作做出如下总结。

### 一、审计机构的主体资格

1、公司聘请的审计机构江苏天衡会计师事务所，现持有编号为 32000010 执业证，和编号为 037 号的证券从业资格认定书。该所在最近三年未因出具载有重大遗漏、虚假以及误导性陈述内容的财务报告而遭受行政处罚，亦无其他重大违法违规行为。根据该所提供的必要资料以及相关人员的陈述，我们认为该所质量控制制度健全，在对本公司以前年度的审计工作中督导制度和内核制度都得到落实。

2、该所指派了狄云龙为本公司从事本年度审计工作的项目负责人。本次审计的注册会计师狄云龙，持有编号为 320000100002 的注册会计师执业证书，注册会计师常桂华，持有编号为 320100030034 的注册

会计师执业证书，均无违法违规记录。在为本公司进行审计工作时，尽职尽责，严格遵守新的审计准则、职业道德规范等执业道德规范。

因此我们认为本次的审计机构江苏天衡会计师事务所具备进行本次 2010 年度财务报表审计的主体资格。注册会计师具备进行审计的执业资格。

## 二、会计师在本次审计中的工作过程

江苏天衡于 2010 年 12 月 13 日开始，进驻本公司进行审计工作，总计委派了工作人员 11 名，有效工作时间超过 4500 小时。其工作内容包括审计计划阶段、预审阶段、年终盘点、年终审计阶段和审计报告阶段，时间依次为：

1、2010 年 12 月 13 日—2011 年 1 月 19 日为审计初步计划阶段，项目经理根据对公司初步了解情况编制审计计划，项目负责人、项目质量控制人复核了审计计划，主任会计师批准了审计计划；

2、2010 年 12 月 13 日至 2010 年 12 月 30 日为预审阶段，江苏天衡按照新审计准则，实施风险导向审计，对公司内控进行了复核性测试，查找风险点，并确定了进一步实施的程序，对公司及子公司 1—11 月的会计报表及 12 月份部分账项进行了实质性测试；

3、2010 年 12 月 30 日至 2011 年 1 月 1 日，盘点阶段，江苏天衡对公司及子公司存货、固定资产、在建工程、票据进行了盘点监盘；

4、2011 年 1 月 4 日至 2011 年 2 月 25 日，江苏天衡按照新审计准则，实施风险导向审计，对公司及子公司的会计报表进行了实质性测试；

5、2011 年 1 月 19 日审计委员会与江苏天衡就公司 2010 年度会计报表审计工作的时间安排进行了协商，确定了审计报告的出具时间。

6、2011 年 2 月 24 日至 2011 年 3 月 24 日为审计报告阶段，

(1) 2011 年 2 月 24 日江苏天衡就审计中发现的问题与公司管理层进行了沟通，提出了审计调整意见，公司管理层同意江苏天衡的审计调整；

(2) 2011 年 2 月 24 日江苏天衡就审计中发现的问题与公司治理层进行了沟通，提出了审计调整意见，公司治理层亦同意江苏天衡的审计调整；

(3) 2011 年 2 月 25 日江苏天衡就审计中发现的问题与公司审计委员会、独立董事进行了沟通，江苏天衡向审计委员会、独立董事汇报了审计结果，并提交了经审计调整后的会计报表，听取了审计委员会成员和独立董事对 2010 年度会计报表的审阅意见；

(4) 2011 年 3 月 10 日完成审计报告初稿，并报会计师事务所完成审计报告的内核工作；

7、2011 年 3 月 24 日，完成审计工作，并向公司递交审计报告。

## 三、审计委员会对本次审计工作的督促

自公司董事会设立审计委员会以来，审计委员会全程履行了对本年度会计报表审计的督促工作，并与财务部沟通确定了本次审计的工作计划，在审计前后都审阅了公司的财务报表，对审计机构的工作多次进行督促。

1、具体督促的情况如下表所示：

时间	督促内容	督促方式	督促结果
2011 年 1 月 19 日	关于本年度审计工作安排，审阅公司编制的会计报表	审计委员会向财务部负责人提交书面督促函	审计委员会获取了审计工作安排计划，出具了对公司编制的会计报表的审阅意见
2011 年 1 月 19 日	与会计师事务所协商审计工作时间安排	财务部负责人、审计委员会与年审注册会计师见面会	确定了出具审计报告时间
2011 年 2 月 25 日-3 月 23 日	听取审计情况汇报，审阅经审计的会计报表	审计委员会成员、独立董事与年审注册会计师见面会	出具了同意经审计的会计报表交审计委员会表决的书面意见

时间	督促内容	督促方式	督促结果
2011年3月23日	督促年审注册会计师按期出具审计报告	审计委员会给年审会计师事务所出具的书面督促函	2011年3月24日审计委员会收到审计报告

## 2、审计委员会对公司财务工作的意见

(1) 本公司财务报告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本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

(2) 公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司信息披露管理办法》等规定和《双良股份信息披露事务管理制度》的要求，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，不含有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(3) 公司的关联交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，不影响公司的独立性，对公司及全体股东是平等的，没有损害非关联股东的利益，符合公开、公正和公平的原则，符合公司及全体股东的最大利益；重大关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定。

(4) 公司财务部门人员认真学习新的会计准则，并严格执行企业会计准则，财务部门负责人拥有丰富的专业知识和实践经验，认真负责，保证了公司财务核算工作的规范运作，保证了公司会计报表编制的真实、完整。

(5) 为公司提供审计工作的江苏天衡会计师事务所严格遵守审计准则，对公司实施风险导向审计，经办注册会计师及相关审计人员勤勉尽责，加班加点，严格实施了审计程序，按期提交了审计报告，保证了公司如期公布年报。

## 四、结论

经过审计委员会的考核评价，我们认为：江苏天衡严格遵守审计准则，实施了风险导向审计，对重要审计领域的确定、重要性水平的确定均符合专业要求；审计程序的选用恰当、合规，审计证据充分、适当，审计工作底稿要素完整；审计总结内容完整和充分，关注了公司重大事项，并在会计报表附注中进行了披露，为公司出具的 2010 年度审计意见真实合法、依据充分。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会严格按照《双良节能系统股份有限公司董事会薪酬委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

## 5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

## (四) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司的审计[天衡审字(2011)418 号]，公司 2010 年度母公司实现净利润 310,164,613.16 元，按 10%提取法定盈余公积 31,016,461.32 元，加年初未分配利润 172,562,098.73 元，减公司于 2010 年 4 月向全体股东分配现金股利 168,767,344.00 元，可供股东分配的利润为 282,942,906.57 元，

决定向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），剩余未分配利润滚存到以后年度；本年度不进行资本公积转增股本。

#### (五) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的 数额（含税）	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2007	6,750	12,706	53.13
2008	15,527	10,531	147.44
2009	16,877	35,515	47.52

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
三届八次监事会	1、审议公司《2009 年度监事会工作报告》；2、审议公司《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；3、审议公司《2009 年度报告和年度报告摘要》的议案。
三届九次监事会	1、《关于审议公司 2010 年第一季度全文及其正文的议案》。
三届十次监事会	1、《关于监事会换届选举的议案》
四届一次监事会	1、《选举陈强先生为公司第四届监事会主席》的议案
四届二次监事会	1、《关于审议公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》
四届三次监事会	1、审议《关于变更公开增发募集资金投资项目实施方式》的议案
四届四次监事会	1、《关于审议并披露 2010 年第三季度报告及其摘要的议案》。
四届五次监事会	1、审议通过《关于将公开增发节余募集资金补充公司流动资金的议案》的议案

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策科学、合法。公司董事、高管人员遵纪守法，履行职责恪尽职守，踏实勤勉，使公司的各项业务取得了较大发展。未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司财务状况良好，财务管理规范，内部制度健全。江苏天衡会计事务所有限公司所出具的标准无保留意见的 2008 年度财务报告，真实、准确、完整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

2010 年 12 月 15 日，四届五次监事会，公司监事会根据相关规定，对公司关于将公开增发节余募集资金补充公司流动资金的议案进行了认真审核，出具书面意见如下：公司将公开增发节余募集资金用于补充公司流动资金，可提高募集资金使用效率，同意公司将公开增发节余募集资金用于补充公司流动资金。

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)
山西科莱再生能源开发利用有限公司	51%股权	2010年10月10日	25,500,000	否
四联智能技术股份有限公司	14%股权	2010年10月23日	31,500,000	否

1、 2010年10月10日,公司全资子公司江苏双良合同能源管理有限公司(以下简称"双良合同能源")与山西科莱再生能源开发利用有限公司(以下简称"山西科莱")签署相关增资协议,双良合同能源以货币资金2,550万元人民币认购山西科莱注册资本增资额1041万元,占增资后注册资本的51%。山西科莱是一家专业从事水(地)源热泵供热系统工程建设和运营的企业。

2、2010年10月23日,双良合同能源公司以货币资金3,150万元认购四联智能技术股份有限公司14%股权,四联智能技术股份有限公司是一家为节能减排及新能源利用提供咨询、设计、实施、运营等全套解决方案的公司。

(五) 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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏双良国际贸易有限公司	股东的子公司	提供劳务	仓储服务	协议价	820.51	100.00
江苏双良科技有限公司热电分公司	集团兄弟公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电汽	市场价	5,077.59	1.44
江阴国际大酒店有限公司	股东的子公司	接受劳务	酒店服务	协议价	671.76	4.07

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因
江阴恒创金属制品有限公司	其他	购买除商品以外的资产	厂房、土地及相关设备	市场价	5,150.60	6,668.80	6,668.80	土地增值
江苏双良复合材料有限公司	其他	购买除商品以外的资产	厂房、土地及相关设备	市场价	4,643.21	5,215.62	5,215.62	土地增值

收购江阴恒创金属制品有限公司和江苏双良复合材料有限公司的厂房、土地及相关设备已经公司四届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过，公司独立董事对此议案发表了独立意见。

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

###### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

###### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

##### 2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

##### 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### 4、 其他重大合同

2010 年 3 月 12 日，公司与河北建投沙河发电有限责任公司签署了关于河北建投沙河电厂 600MW 空冷工程 1 号机组直接空冷系统的买卖合同，合同总金额为 14,450 万元。根据合同约定，所有设备将于 2011 年 6 月底之前交付。

#### (七) 承诺事项履行情况

##### 1、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	12

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

1、2010年8月27日,公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同,将公司账面原值为47,874.56万元、净值为36,517.46万元的一期年产21万吨苯乙烯生产装置(处于海关监管期的设备除外)、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用,融资金额为人民币36,500.00万元,融资期限为36个月,年租息率为同期银行贷款基准利率的90%。

截止2010年12月31日,公司应付融资租赁款期末余额为337,976,323.83元。

2、2010年5月4日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452号文核准,公司公开发行可转换公司债券(简称双良转债)720万张,每张面值为人民币100元,按票面金额平价发行,发行总额人民币72,000万元,发行期限5年,自2010年5月4日至2015年5月4日。第一年到第五年的利率分别为:0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为21.11元/股,转股起止时期:自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

截止2010年12月31日止已累计转股6061股,债转股金额128,000.00元,本公司发行在外的可转换债券余额为719,872,000.00元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
双良股份2009年度业绩预增公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年1月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届七次董事会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份年报摘要	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份年报	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份内幕信息知情人登记制度	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010年2月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届八次监事会	《上海证券报》、《证券	2010年2	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

决议公告	时报》、《中国证券报》	月 8 日	
双良股份关于申请发行可转换公司债券事宜获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份空冷器合同公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于江苏双良集团有限公司网下配售 A 股股票上市流通的提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会通知	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份年报信息披露重大差错责任追究制度	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份外部信息使用人管理制度	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份 2009 年度股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份 2010 年一季报业绩预增公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份 2009 年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份 2009 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份 2009 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于申请发行可转换公司债券事宜获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份第一季度季报	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份可转换公司债券发行公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份公开发行可转换公司债券网上路演公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份可转换公司债券募集说明书摘要	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份可转换公司债券募集说明书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份公开发行可转换	《上海证券报》、《证券	2010 年 5	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司债券发行方案提示性公告	时报》、《中国证券报》	月 4 日	
双良股份可转换公司债券发行结果公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份可转换公司债券网上中签结果公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份可转换公司债券上市公告书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于控股股东配售可转换公司债券结果的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届董事会 2010 年第三次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于签署募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于控股子公司装置检修及开车公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份关于 2010 年职工代表大会决议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份三届十次监事会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良股份变更证券简称公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届一次董事会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届一次监事会会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关联交易决策制	《上海证券报》、《证券	2010 年 7	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

度	时报》、《中国证券报》	月 7 日	
双良节能关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能半年报	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能半年报摘要	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关于“双良转债”跟踪信用评级结果的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年 7.2 亿元可转换公司债券跟踪信用评级报告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第二次临时股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届三次监事会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关于变更公开增发募集资金投资项目实施方式的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第二次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关联交易公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关于对外投资设立子公司的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能控股子公司售后回租融资租赁公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第三次临时股东大会会议资料	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能 2010 年第三次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 9 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能业绩预减公告	《上海证券报》、《证券	2010 年 10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	时报》、《中国证券报》	月 11 日	
双良节能第三季度季报	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 10 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关于“双良转债”实施转股事宜的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 11 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能关于将公开增发节余募集资金用于补充公司流动资金的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
双良节能四届五次监事会决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师狄云龙、常桂华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

# 审计报告

天衡审字（2011）418号

双良节能系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的双良节能系统股份有限公司（以下简称双良节能公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2010年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者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双良节能公司管理层的责任。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，双良节能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双良节能公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师

狄云龙

中国·南京

2011年3月24日

中国注册会计师

常桂华

(一) 财务报表

合并资产负债表  
2010年12月31日

编制单位:双良节能系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	1,119,433,837.38	645,866,510.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	379,715,127.44	197,762,422.90
应收账款	五、3	490,985,246.68	309,305,491.92
预付款项	五、4	179,816,544.61	110,790,284.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	72,833,224.56	64,992,888.67
买入返售金融资产			
存货	五、6	541,838,961.21	556,958,150.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,784,622,941.88	1,885,675,748.78
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	179,569,332.66	148,235,131.10
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,675,656,199.31	1,403,367,620.70
在建工程	五、9	295,135,009.54	212,189,764.47
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	176,910,950.17	113,688,707.46
开发支出			
商誉	五、11	9,047,061.81	
长期待摊费用	五、12	33,767,445.80	30,710,922.75
递延所得税资产	五、13	15,225,778.48	13,301,108.84
其他非流动资产	五、14	23,611,150.68	25,588,284.31
非流动资产合计		2,408,922,928.45	1,947,081,539.63
资产总计		5,193,545,870.33	3,832,757,288.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、16	780,636,852.15	537,449,420.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	84,533,554.21	51,067,539.85
应付账款	五、18	374,576,566.55	277,119,764.57
预收款项	五、19	340,632,740.18	342,191,051.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	32,142,728.17	24,059,515.81
应交税费	五、21	60,374,012.07	7,362,864.44
应付利息	五、22	3,528,771.94	982,753.24
应付股利	五、23	803,950.65	803,950.65
其他应付款	五、24	99,476,462.53	84,337,618.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五、25	128,472,021.07	204,504,450.00
其他流动负债	五、26	35,757,286.63	30,544,313.24
流动负债合计		1,940,934,946.15	1,560,423,241.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、27	3,000,000.00	13,000,000.00
应付债券	五、28	579,725,274.18	

长期应付款	五、29	219,504,302.76	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、30	7,288,699.18	5,500,000.00
非流动负债合计		809,518,276.12	18,500,000.00
负债合计		2,750,453,222.27	1,578,923,241.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、31	810,089,312.00	675,069,376.00
资本公积	五、32	972,962,441.85	971,142,437.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	143,026,267.87	112,009,806.55
一般风险准备			
未分配利润	五、34	376,907,939.85	345,438,703.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,302,985,961.57	2,103,660,323.34
少数股东权益	五、35	140,106,686.49	150,173,723.34
所有者权益合计		2,443,092,648.06	2,253,834,046.68
负债和所有者权益 总计		5,193,545,870.33	3,832,757,288.41

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位:双良节能系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		851,674,026.73	623,386,534.06
交易性金融资产			
应收票据		114,609,036.30	123,694,883.05
应收账款	十一、1	462,856,475.26	308,026,194.20
预付款项		80,834,661.73	40,351,803.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	234,119,887.94	382,207,405.32
存货		133,402,395.09	191,733,607.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,877,496,483.05	1,669,400,427.42
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	953,866,242.86	665,044,725.21
投资性房地产			
固定资产		488,751,262.21	318,098,465.39
在建工程		50,239,750.18	75,607,698.39
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,371,619.66	25,283,000.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,579,096.73	15,792,257.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,586,807,971.64	1,099,826,147.16
资产总计		3,464,304,454.69	2,769,226,574.58
<b>流动负债:</b>			

短期借款		150,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		173,398,725.61	118,031,229.02
预收款项		185,072,612.09	302,579,960.21
应付职工薪酬		27,192,049.45	19,864,107.81
应交税费		48,290,927.92	25,130,335.84
应付利息		2,632,645.00	371,700.00
应付股利			
其他应付款		47,981,447.44	58,477,350.58
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		30,701,310.62	25,488,337.23
流动负债合计		665,269,718.13	829,943,020.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券		579,725,274.18	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,288,699.18	5,500,000.00
非流动负债合计		590,013,973.36	8,500,000.00
负债合计		1,255,283,691.49	838,443,020.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		810,089,312.00	675,069,376.00
资本公积		972,962,276.76	971,142,272.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		143,026,267.87	112,009,806.55
一般风险准备			
未分配利润		282,942,906.57	172,562,098.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,209,020,763.20	1,930,783,553.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,464,304,454.69	2,769,226,574.58

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

**合并利润表**  
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,192,030,108.83	3,712,571,300.81
其中：营业收入	五、36	4,192,030,108.83	3,712,571,300.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,902,513,849.66	3,244,801,810.04
其中：营业成本	五、36	3,526,856,985.53	2,930,995,330.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、37	3,551,074.98	3,394,108.98
销售费用	五、38	157,438,462.17	146,732,955.69
管理费用	五、39	144,567,768.58	122,828,456.82
财务费用	五、40	53,557,077.41	34,568,326.18
资产减值损失	五、41	16,542,480.99	6,282,631.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、42	-2,298,155.47	-2,597,829.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-165,798.44	-860,028.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		287,218,103.70	465,171,661.70
加：营业外收入	五、43	5,302,603.58	1,038,820.50
减：营业外支出	五、44	2,484,486.65	6,706,126.67
其中：非流动资产处置损失		505,636.45	2,236,005.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		290,036,220.63	459,504,355.53
减：所得税费用	五、45	44,603,713.92	46,591,946.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		245,432,506.71	412,912,409.35

归属于母公司所有者的净利润		231,253,042.08	355,150,367.64
少数股东损益	五、46	14,179,464.63	57,762,041.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、47	0.2855	0.4384
（二）稀释每股收益	五、47	0.2855	0.4384
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		245,432,506.71	412,912,409.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		231,253,042.08	355,150,367.64
归属于少数股东的综合收益总额		14,179,464.63	57,762,041.71

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

**母公司利润表**  
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,333,948,835.26	1,363,253,271.35
减：营业成本	十一、4	822,327,287.16	885,753,085.61
营业税金及附加		2,689,219.71	2,305,188.21
销售费用		151,484,649.83	142,009,989.32
管理费用		115,150,176.77	103,476,932.53
财务费用		24,104,618.49	8,969,618.09
资产减值损失		5,256,170.37	14,903,466.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	128,662,284.89	-465,472.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-165,798.44	-860,028.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		341,598,997.82	205,369,518.90
加：营业外收入		5,302,343.58	1,038,524.90
减：营业外支出		2,462,566.17	3,657,983.11
其中：非流动资产处置损失		505,636.45	2,229,218.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		344,438,775.23	202,750,060.69
减：所得税费用		34,274,162.07	30,243,895.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		310,164,613.16	172,506,164.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		310,164,613.16	172,506,164.70

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

## 合并现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		3,208,691,326.86	3,204,440,265.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,552,931.65	3,891,406.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	4,181,580.36	7,324,547.38
经营活动现金流入小计		3,217,425,838.87	3,215,656,219.37
购买商品、接受劳务支付的现金		2,824,407,881.46	2,362,422,158.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付			

款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		126,197,862.99	92,167,428.34
支付的各项税费		106,353,050.52	227,007,884.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	204,511,522.40	150,953,671.61
经营活动现金流出小计		3,261,470,317.37	2,832,551,143.13
经营活动产生的现金流量净额		-44,044,478.50	383,105,076.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			394,556.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00	341,362.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、50	6,750,000.00	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		6,805,000.00	6,235,919.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,610,899.63	141,892,576.34
投资支付的现金		31,500,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		347,110,899.63	171,892,576.34

投资活动产生的现金流量净额		-340,305,899.63	-165,656,656.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,008,464,758.38	842,986,920.00
发行债券收到的现金		699,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51	365,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,072,714,758.38	842,986,920.00
偿还债务支付的现金		969,847,087.20	976,918,135.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,821,422.94	189,747,297.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		42,942,694.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	32,787,239.76	
筹资活动现金流出小计		1,242,455,749.90	1,166,665,432.51
筹资活动产生的现金流量净额		830,259,008.48	-323,678,512.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,033,839.97	800,045.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		440,874,790.38	-105,430,047.50
加：期初现金及现金等价物余额		549,751,286.24	650,682,829.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、53 (3)	990,626,076.62	545,252,782.06

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		897,550,890.49	1,154,020,150.08
收到的税费返还		4,552,931.65	3,891,406.67
收到其他与经营活动有关的现金		828,897,750.86	412,609,345.54
经营活动现金流入小计		1,731,001,573.00	1,570,520,902.29
购买商品、接受劳务支付的现金		364,781,527.12	486,905,093.23
支付给职工以及为职工支付的现金		100,112,182.28	76,256,968.80
支付的各项税费		101,726,440.41	127,783,029.78
支付其他与经营活动有关的现金		910,698,877.29	735,694,502.08
经营活动现金流出小计		1,477,319,027.10	1,426,639,593.89
经营活动产生的现金流量净额		253,682,545.90	143,881,308.40
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		63,382,900.70	394,556.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00	341,362.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,750,000.00	5,500,000.00
投资活动现金流入小计		70,187,900.70	6,235,919.49
购建固定资产、无形		189,863,964.25	35,305,213.76

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		288,987,316.09	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		478,851,280.34	65,305,213.76
投资活动产生的现金流量净额		-408,663,379.64	-59,069,294.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	383,000,000.00
发行债券收到的现金		699,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		949,250,000.00	383,000,000.00
偿还债务支付的现金		380,000,000.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,100,832.86	164,037,298.62
支付其他与筹资活动有关的现金		4,350,000.00	
筹资活动现金流出小计		551,450,832.86	544,037,298.62
筹资活动产生的现金流量净额		397,799,167.14	-161,037,298.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,294,206.62	481,602.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		235,524,126.78	-75,743,682.43
加：期初现金及现金等价物余额		523,772,805.76	599,516,488.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		759,296,932.54	523,772,805.76

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军



风险准备											
3. 对所有者 (或股东)的 分配								-168,767,344.00		-42,942,694.45	-211,710,038.45
4. 其他											
(五)所有者 权益内部结 转	135,013,875.00	-135,013,875.00									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	135,013,875.00	-135,013,875.00									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 其他											
(六)专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七)其他										18,696,192.97	18,696,192.97
四、本期期末 余额	810,089,312.00	972,962,441.85			143,026,267.87			376,907,939.85		140,106,686.49	2,443,092,648.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余 额	675,069,376.00	971,142,437.70			94,759,190.08		162,804,908.40		92,411,681.63	1,996,187,593.81
加: 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余 额	675,069,376.00	971,142,437.70			94,759,190.08		162,804,908.40		92,411,681.63	1,996,187,593.81
三、本期增减变					17,250,616.47		182,633,794.69		57,762,041.71	257,646,452.87

动金额（减少以“－”号填列）									
（一）净利润						355,150,367.64		57,762,041.71	412,912,409.35
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						355,150,367.64		57,762,041.71	412,912,409.35
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					17,250,616.47	-172,516,572.95			-155,265,956.48
1.提取盈余公积					17,250,616.47	-17,250,616.47			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-155,265,956.48			-155,265,956.48
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	675,069,376.00	971,142,437.70			112,009,806.55	345,438,703.09		150,173,723.34	2,253,834,046.68

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军



4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	810,089,312.00	972,962,276.76			143,026,267.87		282,942,906.57	2,209,020,763.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	675,069,376.00	971,142,272.61			94,759,190.08		172,572,506.98	1,913,543,345.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	675,069,376.00	971,142,272.61			94,759,190.08		172,572,506.98	1,913,543,345.67
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					17,250,616.47		-10,408.25	17,240,208.22
(一) 净利润							172,506,164.70	172,506,164.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							172,506,164.70	172,506,164.70
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					17,250,616.47		-172,516,572.95	-155,265,956.48
1. 提取盈余公积					17,250,616.47		-17,250,616.47	

2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-155,265,956.48	-155,265,956.48
4. 其他								
(五)所有者 权益内部 结转								
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)								
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)								
3. 盈余公 积弥补 亏损								
4. 其他								
(六)专项 储备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七)其他								
四、本 期期末 余额	675,069,376.00	971,142,272.61			112,009,806.55		172,562,098.73	1,930,783,553.89

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

**双良节能系统股份有限公司**  
**2010 年度财务报表审计报告**  
天衡审字（2011）418 号

江苏天衡会计师事务所有限公司

二〇一一年三月二十四日

# 审计报告

天衡审字（2011）418 号

双良节能系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的双良节能系统股份有限公司（以下简称双良节能公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者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双良节能公司管理层的责任。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，双良节能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双良节能公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国·南京

2011年3月24日

中国注册会计师

# 双良节能系统股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

双良节能系统股份有限公司（原名：江苏双良空调设备股份有限公司，以下简称公司）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 973 号批复，由江苏双良空调设备有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，公司原注册资本人民币 22,600 万元。

2003 年 4 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]30 号文核准，公司向社会公众公开发行 8000 万股人民币普通股，并于 2003 年 4 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 30,600 万元。

2007 年 8 月 27 日，经公司 2007 年度第三次临时股东大会审议通过，公司实施了 2007 年度中期资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2007 年 6 月 30 日的总股本 30600 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 61,200 万元。

2008 年 1 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]494 号文核准，公司向社会公众公开发行 6306.9376 万股人民币普通股，公司注册资本变更为人民币 67,506.9376 万元。

2010 年 4 月 21 日，经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2009 年 12 月 31 日的总股本 67,506.9376 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 81,008.3251 万元。

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券 720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。初始转股价格为 21.11 元/股，转股期自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。截止 2010 年 12 月 31 日止已累计转股 6061 股，公司股本总额变更 81,008.9312 万股。

2010 年 6 月 17 日，经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，并经江苏省工商行政管理局核准，公司注册名称变更为：双良节能系统股份有限公司；同时经营范围变更为：

许可经营项目：无。一般经营项目：研究、开发、生产空调、热泵、空气冷却塔设备、海水淡化节能设备、能源综合回收节能系统及其零部件并提供相关产品服务。

主要子公司江苏利士德化工有限公司经营范围：许可经营项目：生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品（限危险化学品经营许可证所列范围）的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：无。公司和子公司目前主要产品以溴化锂制冷机（热泵）、高效换热器、空冷器等换热设备和苯乙烯、聚苯乙烯产品为主，涉及机械制造和化工产品两大行业业务。

公司注册地址和经营地址均为江苏省江阴市利港镇，组织形式为股份有限公司（上市公司），企业法人营业执照号：320000400001692。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产

①公司将持有的金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

### ④金融资产的减值准备

公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

**B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。**

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## (2) 金融负债

①公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。**

**B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。**

## (3) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在人民币 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合一	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	账龄分析法

②账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内 (含一年, 以下类推)	6%	6%
一至两年	8%	8%
两至三年	20%	20%
三至四年	50%	50%
四至五年	50%	50%
五年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司、对方单位破产、清算、解散、涉及重大法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

11、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及周转材料等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料成本差异；在产品、产成品及委托加工材料采用实际成本核算，发出时按移动加权平均法核算，除原材料采购成本外，在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司

的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所

占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30	5%	3.17%
化工专用设备	15	5%	6.33%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、应付债券

应付债券指本公司发行的可转换公司债券。可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入

在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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权

收入。

## 22、政府补助

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

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 26、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## 27、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税额	技术服务收入适用 5%；安装收入适用 3%。
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用 15%；江苏利士德化工有限公司（以下简称利士德公司）适用 12.50%；其他公司适用 25%。
城建税	实际缴纳流转税税额	母公司和利士德公司 1-11 月免征，12 月开始征收，适用 5%；其他子公司适用 5%。
教育费附加	实际缴纳流转税税额	母公司和利士德公司 1-11 月适用 1%，12 月开始适用 4%；其他公司适用 4%。
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	实际占有的土地面积	4 元/平方米/年

## 2、税收优惠及批文

### 企业所得税：

2008 年 10 月 21 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的 GR200832000488 号高新技术企业资格认定证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，故公司自 2008 年度起企业所得税的适用税率为 15%。

利士德公司：系生产性外商投资企业，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定自公司获利年度起享受两免三减半的税收优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，上述定期减免的优惠政策可以继续享受至期满。2007 年系公司第一个获利年度，2007 年度、2008 年度企业所得税全免，2009 年度开始减半征收，实际税率为 12.50%。

### 地方税金及附加

（1）城市维护建设税：公司和利士德公司系外商投资企业，按照财政部 1985 年财税字第 069 号文的规定，无须缴纳该项税。2010 年 12 月 1 日起，根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号）的规定，按照缴纳流转税额的 5% 计缴城市维护建设税。

（2）教育费附加：公司和利士德公司系外商投资企业，按实际缴纳流转税额的 1% 计缴地方教育费附加。2010 年 12 月 1 日起，根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号）的规定，按照缴纳流转税额的 4% 计缴教育费附加。

#### 四、企业合并及合并财务报表

(以下如无特别说明, 金额以人民币万元为单位)

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏双良空调安装有限公司	有限公司	江阴市	1,000.00	许可经营项目: 无。一般经营项目: 中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)	900.00	-	90%	90%	是	79.34	20.66	-
江苏利士德化工有限公司	有限公司(中外合作)	江阴市	5,500.00 万美元	许可经营项目: 生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯; 从事公司自产产品同类商品(限危险化学品经营许可证所列范围)的批发、进出口业务(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额的, 按国家有关规定办理申请)。一般经营项目: 无。	68,273.86	-	75%	75%	是	12,149.19	-	-
江苏双良合同能源管理有限公司	有限公司	江阴市	5,000.00	许可经营项目: 无。一般经营项目: 合同能源管理; 节能项目投资; 工业余热利用; 节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。(以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类, 涉及专项审批的, 经批准后方可经营)	5,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
上海友利能源技术有限公司	有限公司	上海市	3300.00	环保节能工程施工, 环保节能设备销售, 环保科技领域内的技术开发、技术服务。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	660.00	-	70%	70%	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司: 无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司:

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴市图腾精细化工有限公司	有限公司	江阴市	1,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：溴化锂溶液、高效传热管、机械设备配件的制造、加工、销售。	5,715.83	-	100%	100%	是	-	-	-
江阴市港利物资有限公司	有限公司	江阴市	100.00	许可经营项目：无。一般经营项目：金属材料、建材、化工产品（不含危险品）、五金的销售。	30.00	-	100%	100%	是	-	-	-
山西双良再生能源开发利用有限公司	有限公司	太原市	2,041.00	许可经营项目：无；一般经营项目：水（地）源热泵、污水源热泵、生物质能、太阳能、风能、地能、水能项目建设、开发利用及技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。	2,550.00	-	51%	51%	是	1,509.64	229.86	-
太原市再生能源供热有限公司	有限公司	太原市	500.00	从事在太原市行政区域内水（地）源热泵、（污水源热泵）项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	500.00	-	100%	100%	是	-	-	-
大同市再生能源供热有限公司	有限公司	大同市	500.00	利用环保再生能源提供服务（国家禁止经营专项审批的除外）	350.00	-	70%	70%	是	54.67	95.33	-
吕梁市再生能源供热有限公司	有限公司	吕梁市	500.00	水（地）源、热泵、（污水源热泵）项目的投资开发利用的技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	300.00	-	60%	60%	是	157.25	42.75	-
兴县再生能源供热有限公司	有限公司	兴县	500.00	兴县行政区域内水（地）源热泵、污（中）水源热泵、风能、光伏能、生物植能等利用可再生能源供热、制冷项目的技术咨询、规划建设、专营、开发利用、管理、服务及收费；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	450.00	-	90%	90%	是	34.21	15.79	-
汾阳市再生能源供热有限公司	有限公司	汾阳	100.00	从事在汾阳市行政区域内水（地）源热泵、（污水源热泵）项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	70.00	-	70%	70%	是	26.36	3.64	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

3、合并范围的特殊说明：无

4、报告期合并范围的变动情况：

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
江苏双良合同能源管理有限公司	4961.40	-38.60
上海友利能源技术有限公司	660.00	
山西双良再生能源开发利用有限公司	3,353.39	-161.52
太原市再生能源供热有限公司	223.48	-14.00
大同市再生能源供热有限公司	182.24	-34.46
吕梁市再生能源供热有限公司	393.11	-14.36
汾阳市再生能源供热有限公司	93.73	-0.27
兴县再生能源供热有限公司	465.68	-0.25

(2) 本期不再纳入合并范围的主体：无

5、报告期发生的同一控制下企业合并：无

6、报告期发生的非同一控制下企业合并：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山西双良再生能源开发利用有限公司	904.71	合并成本减去合并日合并中取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额

7、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司：无

8、报告期发生的反向购买：无

9、报告期发生的吸收合并：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2010 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

(1) 明细项目：

明细	币别	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	人民币			2,383,313.13			2,448,427.04
现金	美元	89,805.95	6.6227	594,757.86	101,506.00	6.8282	693,103.27
现金	欧元	11,900.00	8.8065	104,797.35			
现金	港币	417,000.00	0.85093	354,837.81			
小计				3,437,706.15			3,141,530.31
银行存款	人民币			952,003,756.11			497,360,333.53
银行存款	美元	3,663,619.25	6.6227	24,263,051.21	5,289,080.28	6.8282	36,114,897.97
银行存款	港币	6,637.11	0.85093	5,647.72	6,635.76	0.88048	5,842.65
银行存款	欧元	914,508.65	8.8065	8,053,620.43	663,100.06	9.7971	6,496,457.60
小计				984,326,075.47			539,977,531.75
其他货币资金	人民币			129,984,096.29			101,738,406.09
其他货币资金	美元	181,702.82	6.6227	1,203,363.27	146,585.50	6.8282	1,000,915.11
其他货币资金	欧元	54,800.00	8.8065	482,596.20	3.85	9.7971	37.72
其他货币资金	日元				109,639.00	0.07378	8,089.38
小计				131,670,055.76			102,747,448.30
合计				1,119,433,837.38			645,866,510.36

(2) 其他货币资金明细项目：

项目	期末余额	年初余额
银行保函保证金	91,700,756.32	99,604,686.10
信用证保证金	1,676,337.87	1,009,042.20
外币借款保证金	32,660,666.57	
海关进口保证金	2,770,000.00	
存出投资款	2,862,295.00	2,133,720.00
合计	131,670,055.76	102,747,448.30

(3) 货币资金期末余额中除保证金存款合计 128,807,760.76 元外不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 明细项目：

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	20,700,000.00	
银行承兑汇票	359,015,127.44	197,762,422.90

项目	期末余额	年初余额
合计	379,715,127.44	197,762,422.90

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联单位票据。

(3) 公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本账户期末余额中已质押的应收票据金额为 84,533,554.21 元。

(5) 公司期末已背书转让给他方但尚未到期金额最大的前五项应收票据:

出票单位	金额	出票日期	到期日
重庆华南物资(集团)有限公司	2,000,000.00	2010年10月28日	2011年4月28日
天津市保润达实业有限公司	2,000,000.00	2010年11月3日	2011年5月3日
新能凤凰(滕州)能源有限公司	2,000,000.00	2010年11月8日	2011年2月8日
鄂尔多斯市盛泰商贸有限责任公司	2,000,000.00	2010年11月19日	2011年5月19日
浙江经发实业集团有限公司	2,040,000.00	2010年12月9日	2011年6月9日
合计	10,040,000.00		

### 3、应收账款

#### (1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	582,984,697.68	100.00%	91,999,451.00	15.78%	383,568,559.28	100.00%	74,263,067.36	19.36%
小计	582,984,697.68	100.00%	91,999,451.00	15.78%	383,568,559.28	100.00%	74,263,067.36	19.36%
单项金额不重大但单项计提								

坏账准备 应收账款								
合计	582,984,697.68	100.00%	91,999,451.00	15.78%	383,568,559.28	100.00%	74,263,067.36	19.36%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	332,724,565.15	57.07%	19,963,473.91	250,881,525.64	65.41%	15,052,891.54
一至两年	168,870,012.27	28.97%	13,509,600.98	66,216,736.53	17.26%	5,297,338.92
两至三年	23,220,551.24	3.98%	4,644,110.24	7,679,410.97	2.00%	1,535,882.19
三至四年	4,500,544.60	0.77%	2,250,272.30	8,210,069.43	2.15%	4,105,034.72
四至五年	4,074,061.71	0.70%	2,037,030.86	4,617,793.45	1.20%	2,308,896.73
五年以上	49,594,962.71	8.51%	49,594,962.71	45,963,023.26	11.98%	45,963,023.26
合计	582,984,697.68	100.00%	91,999,451.00	383,568,559.28	100.00%	74,263,067.36

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款，也无转销应收账款坏账的情况。

(5) 本账户期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 本账户期末余额中应收关联方款项如下：

关联方名称	与公司关系	金额	占应收账款总额比例
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	48,300,000.00	8.28%
合计		48,300,000.00	8.28%

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
烟台龙源电力技术股份有限公司	关联方	48,300,000.00	一年以内	8.28%

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
内蒙古大唐国际发电股份有限公司	客户	46,000,196.10	一年以内	7.89%
瑞士 CALORIFER AGST	客户	44,893,542.85	一年至两年	7.70%
河北建投沙河发电有限责任公司	客户	32,069,500.00	一年以内	5.50%
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	客户	27,778,000.00	一年至两年	4.76%
合计		199,041,238.95		34.13%

(8) 本账户余额中的外币余额:

项目	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
美元	533,820.00	6.6227	3,535,329.71	383,540.00	6.8282	2,618,887.83
欧元	4,950,710.10	8.8065	43,598,428.49	5,020,685.10	9.7971	49,188,153.99
港币	239,109.98	0.85093	203,458.86	239,115.41	0.88048	210,536.34
合计			47,337,217.06			52,017,578.16

4、预付账款

(1) 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	156,432,898.81	87.00%	108,522,919.19	97.95%
一至两年	21,817,725.92	12.13%	1,896,778.58	1.71%
两至三年	1,195,333.22	0.67%	199,511.16	0.18%
三年以上	370,586.66	0.20%	171,075.50	0.16%
合计	179,816,544.61	100.00%	110,790,284.43	100.00%

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预付账款期末余额中账龄在一年以上的款项合计 23,383,645.80 元, 形成原因主要系公司预付购置土地款项等尚未进行最终结算形成。

(4) 本账户期末余额中金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	预付时间	未结算原因
北京宝都钢结构工程有限公司	原材料供应商	18,358,780.00	一年以内	合同尚未执行完毕
江阴市宏谟贸易有限公司	原材料供应商	19,494,940.33	一年以内	合同尚未执行完毕
福建联合石油化工有限公司	原材料供应商	21,719,042.29	一年以内	合同尚未执行完毕
青岛佳施化工有限公司	原材料供应商	21,460,607.22	一年以内	合同尚未执行完毕
江阴开发区利港园区投资有限公司	土地供应商	20,000,000.00	一至两年	合同尚未执行完毕
合计		101,033,369.84		

(5) 本账户期末余额中的外币余额:

项目	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
美元	26,865.00	6.6227	177,918.84	94,815.00	6.8282	647,415.78
欧元	1,402.80	8.8065	12,353.76	285,954.84	9.7971	2,801,528.16
日元				2,085,250.06	0.073782	153,853.92
合计			190,272.60			3,602,797.86

5、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	80,226,787.72	100.00%	7,393,563.16	9.22%	73,090,628.01	100.00%	8,097,739.34	11.08%
小计	80,226,787.72	100.00%	7,393,563.16	9.22%	73,090,628.01	100.00%	8,097,739.34	11.08%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其								

他应收款								
合计	80,226,787.72	100.00%	7,393,563.16	9.22%	73,090,628.01	100.00%	8,097,739.34	11.08%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	62,840,379.46	78.33%	3,770,422.76	46,017,195.71	62.96%	2,761,031.73
一至两年	13,515,423.09	16.85%	1,081,233.85	15,384,383.04	21.05%	1,230,750.64
两至三年	1,069,593.27	1.33%	213,918.66	8,710,498.12	11.92%	1,742,099.62
三至四年	232,494.42	0.29%	116,247.21	836,917.57	1.14%	418,458.79
四至五年	714,313.60	0.89%	357,156.80	392,470.04	0.54%	196,235.03
五年以上	1,854,583.88	2.31%	1,854,583.88	1,749,163.53	2.39%	1,749,163.53
合计	80,226,787.72	100.00%	7,393,563.16	73,090,628.01	100.00%	8,097,739.34

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司报告期不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况，也无转销其他应收款坏账的情况。

(5) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(6) 本账户期末余额主要项目情况如下：

项目	金额
各类保证金	24,236,738.00
各办事处备用金	43,853,992.59
职工个人备用金	7,295,128.39
其他	4,840,928.74
合计	80,226,787.72

(7) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	14,600,000.00	一年以内	18.20%
上海办事处	公司办事处	5,874,832.71	一年以内	7.32%
西南办事处	公司办事处	7,047,781.31	一年以内	8.78%
东北办事处	公司办事处	2,573,676.07	一年以内	3.21%
甘肃办事处	公司办事处	2,971,512.03	一年以内	3.70%
合计		33,067,802.12		41.21%

## 6、存货

### (1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	304,419,493.43	1,230,100.00	303,189,393.43	242,998,078.70	1,240,676.00	241,757,402.70
委托加工材料	4,306,977.59		4,306,977.59	8,873,885.16		8,873,885.16
在产品	59,506,328.21		59,506,328.21	39,584,239.58		39,584,239.58
工程施工	1,508,659.65		1,508,659.65			
产成品	173,327,602.33		173,327,602.33	266,742,623.06		266,742,623.06
合计	543,069,061.21	1,230,100.00	541,838,961.21	558,198,826.50	1,240,676.00	556,958,150.50

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,240,676.00			10,576.00	1,230,100.00
合计	1,240,676.00			10,576.00	1,230,100.00

(3) 存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

## 7、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	36,500,000.00		36,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	143,069,332.66		143,069,332.66	143,235,131.10		143,235,131.10
合计	179,569,332.66		179,569,332.66	148,235,131.10		148,235,131.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京实创环保发展有限公司	5.00%	5.00%	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
四联智能技术股份有限公司	14.06%	14.06%	31,500,000.00		31,500,000.00		31,500,000.00
合计			36,500,000.00	5,000,000.00	31,500,000.00		36,500,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,160,654.06	16,346.42		113,177,000.48	
深圳市先施科技股份有限公司	27.17%	27.17%	30,000,000.00	30,074,477.04		182,144.86	29,892,332.18	
合计			130,000,000.00	143,235,131.10	16,346.42	182,144.86	143,069,332.66	

(4) 合营企业及联营企业

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、合营企业</b>											
<b>二、联营企业</b>											
江阴华顺新材料投资有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	25,000.00	40.00%	40.00%	30,309.66	2,015.41	28,294.25	-	4.09
深圳市先施科技股份有限公司	股份有限公司	深圳市	冯建华	2,142.00	27.17%	27.17%	6,335.54	852.32	5,483.23	1,154.41	-67.04

(5) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(6) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

## 8、固定资产

(1) 明细项目：

明细项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>					
房屋建筑物	299,087,547.29	167,339,814.42		465,468.09	465,961,893.62
机器设备	233,304,873.22	38,942,374.72		138,116.52	272,109,131.42
化工专用设备	1,259,553,017.06	537,995,472.34		478,745,593.55	1,318,802,895.85
运输设备	29,077,663.39	9,707,719.00		1,766,046.00	37,019,336.39
电子设备	13,013,037.66	2,748,119.05		45,981.37	15,715,175.34
其他设备	11,995,930.05	2,189,673.80		14,887.50	14,170,716.35
合计	1,846,032,068.67	758,923,173.33		481,176,093.03	2,123,779,148.97
<b>二、累计折旧</b>					
	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
房屋建筑物	62,246,694.14		12,016,801.32	66,562.10	74,196,933.36
机器设备	134,825,634.37	1,236.19	12,300,319.85	129,876.29	146,997,314.12

明细项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
化工专用设备	211,545,042.09		87,795,255.59	113,570,967.23	185,769,330.45
运输设备	17,435,371.59	274,788.85	4,113,322.35	1,672,321.81	20,151,160.98
电子设备	7,437,547.46	93,177.53	2,150,107.04	38,124.84	9,642,707.19
其他设备	7,532,971.11		2,205,488.36	14,143.12	9,724,316.35
合计	441,023,260.76	369,202.57	120,581,294.51	115,491,995.39	446,481,762.45
三、账面净值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	236,840,853.15				391,764,960.26
机器设备	98,479,238.85				125,111,817.30
化工专用设备	1,048,007,974.97				1,133,033,565.40
运输设备	11,642,291.80				16,868,175.41
电子设备	5,575,490.20				6,072,468.15
其他设备	4,462,958.94				4,446,400.00
合计	1,405,008,807.91				1,677,297,386.52
四、减值准备	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物					
机器设备	1,641,187.21				1,641,187.21
化工专用设备					
运输设备					
电子设备					
其他设备					
合计	1,641,187.21				1,641,187.21
五、账面价值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	236,840,853.15				391,764,960.26
机器设备	96,838,051.64				123,470,630.09
化工专用设备	1,048,007,974.97				1,133,033,565.40
运输设备	11,642,291.80				16,868,175.41
电子设备	5,575,490.20				6,072,468.15
其他设备	4,462,958.94				4,446,400.00

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,403,367,620.70			1,675,656,199.31

(2) 公司本期计提的折旧金额为 120,581,294.51 元。

(3) 本期增加固定资产中从在建工程转入的项目明细：

明细项目	金额
房屋建筑物	167,339,814.42
机器设备	38,786,416.58
化工专用设备	172,995,472.34
合计	379,121,703.34

(4) 融资租赁租入的固定资产

类别	期末余额			年初余额		
	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
化工专用设备	365,000,000.00	8,891,025.64	356,108,974.36			

2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。

(5) 公司期末不存在暂时闲置的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(6) 期末固定资产减值准备计提依据为：按期末账面实存的固定资产，采用单项比较法对期末固定资产的账面价值与可收回金额进行比较，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备 1,641,187.21 元。

## 9、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电站及石化空冷器项目				74,435,944.37		74,435,944.37
EPS 项目				91,767,831.83		91,767,831.83
储运项目	230,008,306.12		230,008,306.12	44,814,234.25		44,814,234.25
海水淡化项目	18,056,130.17		18,056,130.17	1,171,754.02		1,171,754.02
车间改造	17,468,960.89		17,468,960.89			
待安装设备	14,714,659.12		14,714,659.12			
其他	14,886,953.24		14,886,953.24			
合计	295,135,009.54		295,135,009.54	212,189,764.47		212,189,764.47

(2) 在建工程本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资 产	本期其他 减少	期末余额
电站及石化空冷器项目	54132万元	74,435,944.37	113,783,532.81	188,219,477.18		
EPS 项目	18828 万元	91,767,831.83	99,134,394.33	190,902,226.16		
储运项目	24000 万	44,814,234.25	185,194,071.87			230,008,306.12
海水淡化	30393 万	1,171,754.02	16,884,376.15			18,056,130.17
车间改造			17,468,960.89			17,468,960.89
待安装设备			14,714,659.12			14,714,659.12
其他			14,886,953.24			14,886,953.24
合计		212,189,764.47	462,066,948.41	379,121,703.34		295,135,009.54

项目名称	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率	资金来源
电站及石化空冷器项目	85.08%	完工	-	-	-	募股资金

项目名称	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
EPS 项目	101.39%	完工	-	-	-	发债资金
储运项目	95.84%	95%	-	-	-	其他
海水淡化	5.94%	5%	13,091,323.91	13,091,323.91	6.47%	发债资金
车间改造						其他
待安装设备						其他
其他						其他
合计			13,091,323.91	13,091,323.91		

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

## 10、无形资产

(1) 明细项目：

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	129,441,367.05	66,690,525.80		196,131,892.85
吸收式设备专有技术	20,793,500.40			20,793,500.40
软件	674,659.84	532,766.16		1,207,426.00
合计	150,909,527.29	67,223,291.96		218,132,819.25
二、累计摊销				
土地使用权	16,427,319.43	2,793,623.25		19,220,942.68
吸收式设备专有技术	20,793,500.40			20,793,500.40
软件		1,207,426.00		1,207,426.00
合计	37,220,819.83	4,001,049.25		41,221,869.08
三、账面净值				
土地使用权	113,014,047.62	63,896,902.55		176,910,950.17
吸收式设备专有技术				

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
软件	674,659.84		674,659.84	
合计	113,688,707.46	63,896,902.55	674,659.84	176,910,950.17
四、减值准备				
土地使用权				
吸收式设备专有技术				
软件				
合计				
五、账面价值				
土地使用权	113,014,047.62	63,896,902.55		176,910,950.17
吸收式设备专有技术				
软件	674,659.84		674,659.84	
合计	113,688,707.46	63,896,902.55	674,659.84	176,910,950.17

(2) 公司无形资产本期摊销金额为 3,969,593.87 元。

(3) 期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(4) 期末尚未办妥产权证书的无形资产金额为 46,688,877.80 元，未办妥原因为系 2010 年新购置土地。

## 11、商誉

### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
山西双良再生能源开发利用有限公司	9,047,061.81		9,047,061.81			
合计	9,047,061.81		9,047,061.81			

### (2) 本期变动情况:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西双良再生能源开发利用有		9,047,061.81		9,047,061.81

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限公司				
合计		9,047,061.81		9,047,061.81

(3) 期末商誉不存在需要计提减值准备的情况。

## 12、长期待摊费用

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	摊余期限
化工用 催化剂	93,483,125.18	30,710,922.75	15,709,803.70	13,284,637.12	60,347,035.85	33,136,089.33	48-54 月
房租	658,806.75		658,806.75	27,450.28	27,450.28	631,356.47	23 月
合计	94,141,931.93	30,710,922.75	16,368,610.45	13,312,087.40	60,374,486.13	33,767,445.80	

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

①已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	15,225,778.48	12,806,211.17
开办费		494,897.67
小计	15,225,778.48	13,301,108.84
递延所得税负债		
小计		

②未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	561,001.90	
可抵扣亏损	3,397,486.99	1,185,369.85
合计	3,958,488.89	1,185,369.85

③未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额	备注
2011 年度			
2012 年度	700,000.00	700,000.00	
2013 年度	300,000.00	300,000.00	
2014 年度	185,369.85	185,369.85	

年度	期末余额	年初余额	备注
2015 年度	2,212,117.14		
合计	3,397,486.99	1,185,369.85	

④应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项目	金额
应纳税暂时性差异	
小计	
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	102,264,301.37
可抵扣亏损	3,397,486.99
小计	105,661,788.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：无。

14、其他非流动资产

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	摊余期限
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额	38,027,033.65	25,588,284.31		2,132,357.03	14,571,106.37	23,455,927.28	132 月
递延收益—未实现售后租回损益(融资租赁)	174,626.32		174,626.32	19,402.92	19,402.92	155,223.40	32 月
合计	38,201,659.97	25,588,284.31	174,626.32	2,151,759.95	14,590,509.29	23,611,150.68	

15、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	82,360,806.70	17,736,383.64		704,176.18	704,176.18	99,393,014.16
二、存货跌价准备	1,240,676.00			10,576.00	10,576.00	1,230,100.00
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						

七、固定资产减值准备	1,641,187.21					1,641,187.21
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	85,242,669.91	17,736,383.64		714,752.18	714,752.18	102,264,301.37

## 16、短期借款

### (1) 明细项目：

借款类别	期末余额		年初余额	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
信用借款				
保证借款		748,000,000.00		448,000,000.00
保证借款			USD13,100,000.00	89,449,420.00
质押借款	USD4,927,879.35	32,636,852.15		
合计		780,636,852.15		537,449,420.00

### (2) 保证借款的担保单位明细：

担保单位	期末余额	年初余额
江苏双良集团有限公司	500,000,000.00	209,449,420.00
江阴恒创科技有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司		20,000,000.00
江苏双良集团有限公司和江苏双良停车设备有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00
江苏双良集团有限公司和自然人缪双大、自然人缪志强		160,000,000.00
江苏双良集团有限公司和自然人缪双大、朱多妹夫妻	100,000,000.00	

担保单位	期末余额	年初余额
合计	748,000,000.00	537,449,420.00

(3) 质押借款明细:

质押物	期末余额	年初余额
人民币存单 3266.07 万元	32,636,852.15	

(4) 公司报告期不存在已到期未偿还的短期借款情况。

17、应付票据

(1) 明细项目

类别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	84,533,554.21	51,067,539.85
合计	84,533,554.21	51,067,539.85

(2) 应付票据将于下一会计期间到期的金额为 84,533,554.21 元。

(3) 本账户期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方票据。

18、应付账款

(1) 本账户期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 本账户期末余额中应付关联方款项如下:

单位名称	期末余额	年初余额
江苏双良停车设备有限公司	2,663,278.74	2,681,758.75
江苏双良科技有限公司热电分公司	318,009.60	
合计	2,981,288.34	2,681,758.75

(3) 本账户期末余额中的外币余额:

项目	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
美元	16,112,470.62	6.6227	106,708,059.18	11,561,141.02	6.8282	78,941,783.11
欧元	405,416.93	8.8065	3,570,304.19	350,616.93	9.7971	3,435,029.12
瑞士法郎	28,350.80	7.0562	200,048.91	28,350.80	6.5938	186,939.51
合计			110,478,412.28			82,563,751.74

19、预收账款

(1) 本账户期末余额中无预收公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(2) 本账户期末余额中的外币余额:

项目	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
美元	1,012,996.02	6.6227	6,708,768.75	1,181,973.75	6.8282	8,070,753.16
欧元	91,532.90	8.8065	806,084.48	229,275.90	9.7971	2,246,238.92
合计			7,514,853.23			10,316,992.08

20、应付职工薪酬

(1) 明细项目:

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,060,989.43	122,709,863.47	114,349,499.57	27,421,353.33
二、职工福利费	3,346,232.97	3,649,503.81	3,649,503.81	3,346,232.97
三、社会保险费	84,457.02	14,091,361.93	13,968,839.23	206,979.72
四、住房公积金	280.00	3,220,835.00	3,221,115.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,567,556.39	1,977,378.99	2,376,773.23	1,168,162.15
六、非货币福利				

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合计	24,059,515.81	145,648,943.20	137,565,730.84	32,142,728.17

(2) 职工福利费期末余额系以前年度计提的职工奖励及福利基金。

## 21、应交税费

### (1) 明细项目

明细	期末余额	年初余额
增值税	21,976,576.22	-12,680,317.14
营业税	2,752,273.49	1,273,732.59
城建税	450,600.63	325,220.00
企业所得税	21,937,610.67	4,524,895.08
个人所得税	9,344,573.13	8,788,073.59
印花税	207,806.62	127,880.75
房产税	496,644.04	526,532.04
土地使用税	650,304.04	345,458.30
教育费附加	104,482.13	9,308.31
地方综合规费	2,453,141.10	4,122,080.92
合计	60,374,012.07	7,362,864.44

(2) 公司主要税种执行的税率及税收优惠政策参见本财务报表附注三。

## 22、应付利息：

明细项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	1,114,448.61	682,249.40
分期付息到期还本的长期借款利息	14,750.00	300,503.84
应付可转换债券利息	2,399,573.33	

明细项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	1,114,448.61	682,249.40
合计	3,528,771.94	982,753.24

### 23、应付股利：

明细	期末余额	年初余额
应付子公司少数股东现金股利	803,950.65	803,950.65
合计	803,950.65	803,950.65

### 24、其他应付款

(1) 本账户期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(2) 本账户期末应付关联方款项情况如下：

项目	期末余额	年初余额
江阴国际大酒店有限公司	10,349,954.81	6,174,976.93
江苏双良锅炉有限公司		20,097.10
合计	10,349,954.81	6,195,074.03

(3) 本账户余额中金额较大项目：

项目	金额	内容
基建工程及设备款	45,427,211.70	基建及购买设备应付款项
瑞士卡莱瑞福公司	7,477,221.55	商标及技术使用费
江阴国际大酒店有限公司	10,349,954.81	应付酒店消费款项
合计	63,254,388.06	

### 25、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	204,504,450.00

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	118,472,021.07	
合计	128,472,021.07	204,504,450.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 明细项目

借款类别	期末余额		年初余额	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
信用借款				
保证借款		10,000,000.00		
抵押+保证借款—美元			USD7,250,000.00	49,504,450.00
抵押+保证借款—人民币				155,000,000.00
合计		10,000,000.00		204,504,450.00

② 余额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	金额
中国工商银行江阴利港支行	2009年3月13日	2011年8月18日	人民币	5.31%	10,000,000.00
合计					10,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款：详见本财务报表附注五、29 (2) 之②。

26、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
运输费	7,758,937.70	12,430,000.00
销售费用	27,093,348.93	17,499,313.24
其他	905,000.00	615,000.00
合计	35,757,286.63	30,544,313.24

27、长期借款

(1) 明细项目

项目	期末余额	年初余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
抵押借款		
合计	3,000,000.00	13,000,000.00

(2) 余额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	金额
江苏省科学技术厅	2009 年 11 月 27 日	2012 年 11 月 27 日	人民币	0.30%	3,000,000.00
合计					3,000,000.00

28、应付债券

(1) 应付债券明细:

债券名称	发行面值	发行日期	债券期限	发行金额
双良转债	720,000,000.00	2010 年 5 月 4 日	2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日	720,000,000.00
合计	720,000,000.00			720,000,000.00

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
双良转债		2,399,573.33		2,399,573.33	579,725,274.18
合计		2,399,573.33		2,399,573.33	579,725,274.18

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

(2) 双良转债明细

明细项目	期末余额	年初余额
债券面值	719,872,000.00	
利息调整	-140,146,725.82	
合计	579,725,274.18	

①利息调整初始金额为 161,836,248.82 元，本期利息调整金额 21,664,603.60 元，期末利息调整余额为-140,171,645.22 元；

②截止 2010 年 12 月 31 日止已累计转股 6061 股，债转股金额 128,000.00 元，本公司发行在外的可转换债券余额为 719,872,000.00 元，利息调整余额相应调整为 -140,146,725.82 元。

29、长期应付款

(1) 金额前五名的长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	2010 年 8 月 27 日至 2013 年 8 月 27 日	365,000,000.00	银行同期贷款利率的 90%	5,552,663.59	219,504,302.76	融资租赁
合计				5,552,663.59	219,504,302.76	

(2) 应付融资租赁款明细

项目	期末余额	年初余额
交银金融租赁有限责任公司	219,504,302.76	
合计	219,504,302.76	

①2010 年 8 月 27 日，公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

②截止 2010 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 337,976,323.83 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 118,472,021.07 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 219,504,302.76 元。

③未确认融资费用初始金额 30,114,064.32 元，本期已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 5,552,663.59 元，期末未确认融资费用金额 24,561,400.73 元。

### 30、其他非流动负债

明细项目	期末余额	年初余额
递延收益——百万千瓦级超临界火电机组直接空冷系统的研发及产业化重大科技成果转化专项政府补助	3,288,699.18	5,500,000.00
递延收益——技术中心创投资项目专项政府补助	4,000,000.00	
合计	7,288,699.18	5,500,000.00

### 31、股本

#### (1) 明细项目：

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量(万股)	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计(万股)	数量(万股)	比例
一、有限售条件股份	292.50	0.43%				-292.50	-292.50		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	292.50	0.43%				-292.50	-292.50		
其中：境内非国有法人持股	292.50	0.43%				-292.50	-292.50		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	67,214.4376	99.57%			13,501.3875	293.1061	13,794.4936	81,008.9312	100.00%
1、人民币普通股	67,214.4376	99.57%			13,501.3875	293.1061	13,794.4936	81,008.9312	100.00%
2、境内上市的外资股									

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量(万股)	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计(万股)	数量(万股)	比例
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,506.9376	100.00%			13,501.3875	0.6061	13,501.9936	81,008.9312	100.00%

(2) 2010年3月17日,江苏双良集团有限公司2008年1月参与公司公开增发网下优先配售部分292.50万股解禁手续办理完毕,计入无限售条件股份。

(3) 2010年4月21日,经公司2009年度股东大会审议通过,公司实施了2009年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止2009年12月31日的总股本67,506.9376万股为基数,以资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本,公司注册资本变更为人民币81,008.3251万元。上述注册资本和股本总额已经江苏天衡会计师事务所有限公司审验,并于2010年7月28日出具天衡验字(2010)032号验资报告验证确认。

(4) 截至2010年12月31日止,公司可转换债券累计转股6061股,公司股本总额变更81,008.9312万股。

### 32、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	971,142,241.53	121,939.00	135,013,875.00	836,250,305.53
其他	196.17			196.17
股权转换权		136,736,248.82	24,308.67	136,711,940.15
合计	971,142,437.70	136,858,187.82	135,038,183.67	972,962,441.85

### 33、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,009,806.55	31,016,461.32		143,026,267.87

### 34、未分配利润

(1) 明细项目:

项目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	345,438,703.09	162,804,908.40
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	345,438,703.09	162,804,908.40
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	231,253,042.08	355,150,367.64
减: 提取法定盈余公积	31,016,461.32	17,250,616.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	168,767,344.00	155,265,956.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	376,907,939.85	345,438,703.09

(2) 2010 年 4 月 21 日, 经公司 2009 年度股东大会审议通过, 公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2009 年 12 月 31 日的总股本 67,506.9376 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.50 元 (含税) 共计支付现金股利 168,767,344.00 元。

35、少数股东权益

项目	期末余额	年初余额
江苏双良空调安装有限公司少数股东权益	793,416.45	806,192.91
江苏利士德化工有限公司少数股东权益	121,491,940.78	149,367,530.43
山西双良再生能源开发利用有限公司少数股东权益	17,821,329.26	
合计	140,106,686.49	150,173,723.34

36、营业收入及营业成本

(1) 明细项目

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,136,527,642.98	3,492,018,663.92	3,661,842,009.79	2,903,429,386.51

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,136,527,642.98	3,492,018,663.92	3,661,842,009.79	2,903,429,386.51
其他业务	55,502,465.85	34,838,321.61	50,729,291.02	27,565,944.48
合计	4,192,030,108.83	3,526,856,985.53	3,712,571,300.81	2,930,995,330.99

(2) 主营业务明细项目

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工产品	2,871,706,568.05	2,729,606,324.32	2,361,483,186.14	2,073,028,990.11
溴冷机（热泵）	717,490,966.85	380,942,154.05	559,630,951.91	293,775,391.25
换热器产品	77,127,665.73	52,431,444.06	166,006,069.08	109,228,751.49
空冷器产品	468,867,198.67	328,333,867.46	574,721,802.66	427,396,253.66
其他项目	1,335,243.68	704,874.03		
合计	4,136,527,642.98	3,492,018,663.92	3,661,842,009.79	2,903,429,386.51

(3) 其他业务明细项目

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
修理服务	22,695,264.14	11,813,991.02	26,418,661.46	12,553,775.10
零配件销售	24,602,073.51	22,894,989.57	16,169,603.92	15,012,169.38
仓储服务	8,205,128.20	129,341.02	8,141,025.64	
合计	55,502,465.85	34,838,321.61	50,729,291.02	27,565,944.48

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下：

项目	本期金额	上期金额
金额	1,161,938,480.64	1,219,083,561.44

项目	本期金额	上期金额
比例	27.72%	32.84%

### 37、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	2,939,311.74	1,505,109.98
城市维护建设税	195,234.52	80,272.52
教育费附加	416,528.72	1,808,726.48
合计	3,551,074.98	3,394,108.98

### 38、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	27,797,723.32	22,483,466.11
折旧费	3,057,423.16	3,321,742.26
办公费	7,127,427.92	6,703,716.17
差旅费	18,512,586.27	17,812,364.87
销售服务费	26,971,008.82	28,804,694.57
交际费	9,643,859.09	7,433,791.82
运输费	21,434,114.01	21,338,422.42
促销费	7,816,333.32	5,576,126.30
售后服务费	5,374,775.46	4,910,736.43
调试费	13,839,322.80	14,839,388.31
咨询费	15,863,888.00	13,508,506.43
合计	157,438,462.17	146,732,955.69

### 39、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	27,247,034.45	18,959,823.32
折旧费	13,396,104.70	12,965,610.80
修理费	3,805,049.59	3,059,228.64
办公费	11,210,165.12	8,309,819.28
差旅费	10,239,687.24	11,008,986.80
交际费	3,286,348.42	1,663,286.68
保险费	2,004,030.63	1,471,432.23
租金	1,160,512.33	1,179,834.06
税金	4,932,833.60	5,763,489.08
无形资产摊销	3,969,593.87	1,802,925.84
咨询费	9,066,047.17	7,615,396.76
研究发展费用	54,250,361.46	49,028,623.33
合计	144,567,768.58	122,828,456.82

#### 40、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	51,155,221.40	38,535,267.05
减：利息收入	4,164,989.26	6,370,216.75
汇兑损益	5,099,150.94	537,478.27
手续费	1,467,694.33	1,865,797.61
合计	53,557,077.41	34,568,326.18

#### 41、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	17,333,953.45	5,879,578.57
其他应收款坏账准备	-791,472.46	403,052.81
合计	16,542,480.99	6,282,631.38

## 42、投资收益

### (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		394,556.67
权益法核算的长期股权投资收益	-165,798.44	-860,028.71
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额摊销	-2,132,357.03	-2,132,357.03
合计	-2,298,155.47	-2,597,829.07

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司		394,556.67
合计		394,556.67

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料有限公司	16,346.42	-934,505.75
深圳市先施科技股份有限公司	-182,144.86	74,477.04
合计	-165,798.44	-860,028.71

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 43、营业外收入

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益金额
政府补贴	4,961,300.82	4,961,300.82		
固定资产清理收益	324,711.66	324,711.66	84,489.87	84,489.87
违约金收入	1,900.00	1,900.00	930,914.53	930,914.53
罚款收入	8,671.10	8,671.10	23,416.10	23,416.10
其他	6,020.00	6,020.00		
合计	5,302,603.58	5,302,603.58	1,038,820.50	1,038,820.50

#### 44、营业外支出

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益金额
固定资产清理损失	505,636.45	505,636.45	2,236,005.49	2,236,005.49
综合基金	658,230.48	658,230.48	3,533,389.09	3,533,389.09
捐赠支出	1,050,000.00	1,050,000.00	500,000.00	500,000.00
其他支出	270,619.72	270,619.72	436,732.09	436,732.09
合计	2,484,486.65	2,484,486.65	6,706,126.67	6,706,126.67

#### 45、所得税费用

##### (1) 明细项目

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	46,528,383.56	47,004,964.83
递延所得税费用	-1,924,669.64	-413,018.65
合计	44,603,713.92	46,591,946.18

##### (2) 所得税费用与会计利润的关系

项目	本期金额	上期金额
母公司利润总额	344,438,775.23	202,750,060.69
加：减值准备等调增	16,772,240.39	17,888,464.73
减：投资收益等调减	128,662,284.89	-465,472.04
母公司应纳税所得额	232,548,730.73	221,103,997.46
母公司企业所得税税率	15.00%	15.00%
母公司当期应计所得税费用	34,882,309.61	33,165,599.62
子公司当期应计所得税费用	11,467,382.35	14,592,513.03
加：上年度企业所得税汇算清缴差额	178,691.60	-753,147.82
合并报表口径当期应计所得税费用	46,528,383.56	47,004,964.83

#### 46、少数股东损益

项目	本期金额	上期金额
江苏双良空调安装有限公司少数股东损益	-12,776.46	3,725.73
江苏利士德化工有限公司少数股东损益	15,067,104.80	57,758,315.98
山西双良再生能源开发利用有限公司少数股东损益	-874,863.71	
合计	14,179,464.63	57,762,041.71

#### 47、每股收益计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项目		本期金额	上期金额
期初股份总数	S0	675,069,376.00	675,069,376.00
报告期月份数	M0	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	135,013,875.20	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	6,061.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	810,083,756.28	675,069,376.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	231,253,042.08	355,150,367.64
基本每股收益		0.2855	0.4384
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		7,687,303.93	
转换费用			

项目	本期金额	上期金额
所得税率	15.00%	
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	22,733,998.18	
稀释每股收益	0.2855	0.4384

此外，按照《企业会计准则第 34 号—每股收益》的第四章第十三条的相关规定：发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按照调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。因此，公司在计算 2009 年度每股收益时的基数为公司 2010 年 4 月资本公积转增后的新股本 810,083,251.20 股。

48、收到其他与经营活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	4,164,989.26	6,370,216.75
营业外收入	16,591.10	954,330.63
合计	4,181,580.36	7,324,547.38

49、支付其他与经营活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
办公费用	18,337,593.04	15,003,576.40
差旅费	30,114,794.70	29,863,887.85
销售服务费	29,749,416.70	25,907,083.38
交际费	12,930,207.51	9,097,078.50
运输费	20,547,298.23	18,100,311.14
促销费	7,816,333.32	5,576,126.30
售后服务费	5,374,775.46	4,910,736.43
调试费	13,839,322.80	14,839,388.31

项目	本期金额	上期金额
咨询费	24,929,935.17	21,123,903.19
修理费	3,805,049.59	3,059,228.64
保证金	32,660,666.57	
保险费	2,004,030.63	1,471,432.23
租金	1,160,512.33	1,179,834.06
其他	1,241,586.35	821,085.18
合计	204,511,522.40	150,953,671.61

50、收到其他与投资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
收到的与资产相关政府补助	6,750,000.00	5,500,000.00
合计	6,750,000.00	5,500,000.00

51、收到其他与筹资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
收到融资租赁款项	365,000,000.00	
合计	365,000,000.00	

52、支付其他与筹资活动有关的现金，主要项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
支付的债券发行费用	4,350,000.00	
支付的融资租赁租金	28,437,239.76	
合计	32,787,239.76	

53、现金流量表补充资料：

(1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		412,912,409.35

项目	本期金额	上期金额
	245,432,506.71	
加：资产减值准备	16,542,480.99	6,282,631.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,581,294.51	104,932,439.17
无形资产摊销	3,969,593.87	1,802,925.84
长期待摊费用摊销	13,312,087.40	20,086,708.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	180,924.79	2,151,515.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	55,488,024.02	39,072,745.32
投资损失（收益以“-”号填列）	2,298,155.47	2,597,829.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,924,669.64	-413,018.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,922,284.26	-94,536,959.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-660,511,622.21	-158,557,533.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,664,461.33	46,773,384.10
经营活动产生的现金流量净额	-44,044,478.50	383,105,076.24
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	365,000,000.00	
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	990,626,076.62	545,252,782.06
减：现金的期初余额	549,751,286.24	650,682,829.56
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	440,874,790.38	-105,430,047.50

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位：无。

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	990,626,076.62	545,252,782.06
其中：库存现金	3,437,706.15	3,141,530.31
可随时用于支付的银行存款	984,326,075.47	539,977,531.75
可随时用于支付的其他货币资金	2,862,295.00	2,133,720.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	990,626,076.62	545,252,782.06

六、关联方及关联方交易

(以下如无特别说明，金额以人民币万元为单位)

1、本公司的母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
江苏双良集团有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	许可经营项目：煤炭的销售；化工产品的批发（按许可证所列范围经营）。一般经营项目：空调系列产品、空调配套产品及零配件、普通机械、电器机械及器材、交通运输设备、停车设备、电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接受设施和发射装置）、金属制品、压力容器（仅限于子公司经营）、溴化锂溶液、建筑装潢材料、金属材料的制造、加工、销售；煤炭、化工产品及原料（不含危险品）、纺织品及原料、塑料制品、热塑性复合材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；下设江苏双良集团有限公司销售分公司。	105,000.00	34.02%	34.02%	14224434-2

本公司的最终控制方是自然人缪双大。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏双良空调安装有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目：无。一般经营项目：中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)	1000.00	90.00%	90.00%	75144010-3
江阴市图腾精细化工有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目：无。一般经营项目：溴化锂溶液、高效传热管、机械设备配件的制造、加工、销售。	1000.00	100.00%	100.00%	25038164-3
江苏利士德化工有限公司	中外合作企业	江阴市	缪志强	许可经营项目：生产苯乙烯、乙苯、甲苯、硝基苯和苯胺。一般经营项目：无。	5500 万美元	75.00%	75.00%	75274999-7
江阴市港利物资有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目：无。一般经营项目：金属材料、建材、化工产品（不含危险品）、五金的销售。	100.00	100.00%	100.00%	25036118-3
江苏双良合同能源管理有限公司	有限公司	江阴市	缪志强	许可经营项目：无。一般经营项目：合同能源管理；节能项目投资；工业余热利用；节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营）	5,000.00	100.00%	100.00%	56177896-3
上海友利能源技术有限公司	有限公司	上海市	节连山	环保节能工程施工，环保节能设备销售，环保科技领域内的技术开发、技术服务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	3,300.00	70.00%	70.00%	56801858-8
山西双良再生能源开发利用有限公司	有限公司	太原市	马福林	许可经营项目：无；一般经营项目：水（地）源热泵、污水源热泵、生物质能、太阳	2,041.00	51.00%	51.00%	78328863-6

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
				能、风能、地能、水能项目建设、开发利用及技术服务；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。				
太原市再生能源供热有限公司	有限公司	太原市	李宝山	从事在太原市行政区域内水（地）源热泵、（污水源热泵）项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	500.00	100.00%	100.00%	68809993-3
大同市再生能源供热有限公司	有限公司	大同市	李宝山	利用环保再生能源提供服务（国家禁止经营专项审批的除外）	500.00	70.00%	70.00%	69428013-0
吕梁市再生能源供热有限公司	有限公司	吕梁市	李宝山	水（地）源、热泵、（污水源热泵）项目的投资开发利用的技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	500.00	60.00%	60.00%	69669621-X
兴县再生能源供热有限公司	有限公司	兴县	李宝山	兴县行政区域内水（地）源热泵、污（中）水源热泵、风能、光伏能、生物植能等利用可再生能源供热、制冷项目的技术咨询、规划建设、专营、开发利用、管理、服务及收费；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。	500.00	90.00%	90.00%	55656818-7
汾阳市再生能源供热有限公司	有限公司	汾阳市	李宝山	从事在汾阳市行政区域内全部水（地）源、污水源	100.00	70.00%	70.00%	56131927-3

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
有限公司				热泵、太阳能、生物质能、光辐射能等利用可再生能源供热、制冷项目的实验、专营、开发利用；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。				

3、本公司的合营及联营企业：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
<b>合营企业</b>							
<b>联营企业</b>							
江阴华顺新材料投资有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	25,000.00	40.00%	40.00%	76985993-0
深圳市先施科技股份有限公司	股份有限公司	深圳市	冯建华	2,142.00	27.17%	27.17%	76046380-9

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
自然人缪志强	公司法定代表人	/
自然人朱多妹	公司实际控制人的配偶	/
江阴国际大酒店有限公司	同一母公司	60798576-6
江苏双良锅炉有限公司	相同实际控制人	71865112-8
江苏双良停车设备有限公司	相同实际控制人	25042098-0
江苏双良科技有限公司热电分公司	相同实际控制人	71326078-5
江苏双良国际贸易有限公司	相同实际控制人	78436582-4
江苏双良复合材料有限公司	相同实际控制人	75641119-2

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江阴恒创金属制品有限公司	该公司实际控制人为占公司股份 5% 股东的实际控制人	77248115-8
江阴友利氨纶科技有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	67763248-0
江苏双良氨纶有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	73827629-X
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	70587768-9

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏双良锅炉有限公司	外协加工	销售货物	市场价			22.48	
江阴友利氨纶科技有限公司	产品	销售货物	市场价			1,826.02	0.49%
烟台龙源电力技术股份有限公司	销售产品	销售货物	市场价	5,897.44	1.41%		
江苏双良氨纶有限公司	服务	提供劳务	市场价	33.16			
江苏双良国际贸易有限公司	仓储服务	提供劳务	协议价	820.51	100.00%	814.10	100.00%
江苏双良锅炉有限公司	设备	采购货物	市场价	2,169.28	4.69%	711.56	3.44%
江苏双良科技有限公司热电分公司	水电汽	采购货物	市场价	5,077.59	1.44%	6,118.70	2.09%
江阴国际大酒店有限公司	酒店服务	接受劳务	协议价	671.76	4.07%	569.39	3.88%
江苏双良国际贸易有限公司	原材料	采购货物	市场价			3,215.38	1.10%

### (2) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保内容	期末余额	担保起始日至担保到期日	担保是否已经履行完毕	年初余额
江苏双良集团有限公司	公司	短期借款	50,000.00	2010年4月至2011年12月	否	20,944.94

担保方	被担保方	担保内容	期末余额	担保起始日至担保到期日	担保是否已经履行完毕	年初余额
江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司	公司	短期借款			是	2,000.00
江苏双良集团有限公司和江苏双良停车设备有限公司	公司	短期借款	8,800.00	2010 年 12 月至 2011 年 12 月	否	8,800.00
江苏双良集团有限公司和自然人缪双大、缪志强	公司	短期借款			是	16,000.00
江苏双良集团有限公司和自然人缪双大、朱多妹夫妻	公司	短期借款	10,000.00	2010 年 12 月至 2011 年 12 月	否	
江苏双良集团有限公司	公司	一年内到期的非流动负债	12,847.20	2010年8月至2013年8月	否	20,450.45
江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司	公司	长期应付款	21,950.43	2010年8月至2013年8月	否	
江苏双良集团有限公司	公司	长期借款			是	1,000.00
江苏双良集团有限公司	公司	信用证及保函	21,155.73	长期	否	11,670.59

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江阴恒创金属制品有限公司	厂房、土地及相关设备	收购资产	市场价	6,668.80	56.11%	-	-
江苏双良复合材料有限公司	厂房、土地及相关设备	收购资产	市场价	5,215.62	43.89%		

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台龙源电力技术股份有限公司	4,830.00	289.80		
预付账款	江苏双良科技有限公司热电分公司			151.65	

(2) 应付关联方款项:

项目	关联单位名称	期末余额	年初余额
其他应付款	江苏双良锅炉有限公司		2.01
应付账款	江苏双良科技有限公司热电分公司	31.80	
其他应付款	江阴国际大酒店有限公司	1,035.00	617.50
应付账款	江苏双良停车设备有限公司	266.33	268.18

## 七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2011 年 3 月 24 日, 公司四届三次董事会通过了公司 2010 年度利润分配预案, 决定向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元 (含税), 本年度不进行资本公积转增股本。本次利润分配预案尚待公司股东大会审议通过后实施。

## 十、其他重要事项

### 1、融资租赁

2010 年 8 月 27 日, 公司子公司江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公

司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为 47,874.56 万元、净值为 36,517.46 万元的一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年利息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由江苏双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司应付融资租赁款期末余额为 337,976,323.83 元。

## 2、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

截止 2010 年 12 月 31 日止已累计转股 6061 股，债转股金额 128,000.00 元，本公司发行在外的可转换债券余额为 719,872,000.00 元。

除上述其他重要事项外，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2010 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、应收账款

#### （1）分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	552,898,865.55	100.00%	90,042,390.29	16.29%	382,143,701.59	100.00%	74,117,507.39	19.40%

小计	552,898,865.55	100.00%	90,042,390.29	16.29%	382,143,701.59	100.00%	74,117,507.39	19.40%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	552,898,865.55	100.00%	90,042,390.29	16.29%	382,143,701.59	100.00%	74,117,507.39	19.40%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	303,574,859.48	54.91%	18,214,491.57	250,854,969.55	65.64%	15,051,298.18
一至两年	168,816,987.41	30.53%	13,505,358.99	64,859,155.13	16.97%	5,188,732.41
两至三年	22,378,169.84	4.05%	4,475,633.96	7,679,410.97	2.01%	1,535,882.19
三至四年	4,500,544.60	0.81%	2,250,272.30	8,199,349.23	2.15%	4,099,674.62
四至五年	4,063,341.51	0.74%	2,031,670.76	4,617,793.45	1.21%	2,308,896.73
五年以上	49,564,962.71	8.96%	49,564,962.71	45,933,023.26	12.02%	45,933,023.26
合计	552,898,865.55	100.00%	90,042,390.29	382,143,701.59	100.00%	74,117,507.39

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款，也不存在转销应收账款坏账。

(5) 本账户期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 本账户期末余额中应收关联方款项如下:

关联方名称	与公司关系	金额	占应收账款总额比例
烟台龙源电力技术股份有限公司	该公司法定代表人任公司独立董事	48,300,000.00	8.74%
合计		48,300,000.00	8.74%

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
烟台龙源电力技术股份有限公司	关联方	48,300,000.00	一年以内	8.74%

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
内蒙古大唐国际发电股份有限公司	客户	46,000,196.10	一年以内	8.32%
瑞士 CALORIFER AGST	客户	44,893,542.85	一年至两年	8.12%
河北建投沙河发电有限责任公司	客户	32,069,500.00	一年以内	5.80%
内蒙古京海煤矸石发电有限责任公司	客户	27,778,000.00	一年至两年	5.02%
合计		199,041,238.95		36.00%

(8) 期末应收账款中的外币余额

项目	期末余额			年初余额		
	外币	折算率	人民币金额	外币	折算率	人民币金额
美元	533,820.00	6.6227	3,535,329.71	383,540.00	6.8282	2,618,887.83
欧元	4,950,710.10	8.8065	43,598,428.49	5,020,685.10	9.7971	49,188,153.99
港币	239,109.98	0.85093	203,458.86	239,115.41	0.88048	210,536.34
合计			47,337,217.06			52,017,578.16

2、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	251,733,522.03	100.00%	17,613,634.09	7.00%	410,489,751.94	100.00%	28,282,346.62	6.89%
小计	251,733,522.03	100.00%	17,613,634.09	7.00%	410,489,751.94	100.00%	28,282,346.62	6.89%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	251,733,522.03	100.00%	17,613,634.09	7.00%	410,489,751.94	100.00%	28,282,346.62	6.89%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	234,731,038.10	93.25%	14,083,862.29	383,501,292.12	93.43%	23,010,077.53
一至两年	13,210,201.24	5.25%	1,056,816.10	15,374,756.00	3.75%	1,229,980.48
两至三年	1,065,166.23	0.42%	213,033.25	8,708,318.12	2.12%	1,741,663.62
三至四年	230,314.42	0.09%	115,157.21	826,677.57	0.20%	413,338.79
四至五年	704,073.60	0.28%	352,036.80	382,843.87	0.09%	191,421.94
五年以上	1,792,728.44	0.71%	1,792,728.44	1,695,864.26	0.41%	1,695,864.26
合计	251,733,522.03	100.00%	17,613,634.09	410,489,751.94	100.00%	28,282,346.62

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司报告期不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款, 也不存在转销其他应收款坏账。

(5) 本账户期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(6) 本账户期末余额中应收关联方款项情况如下:

关联方名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额比例
江苏利士德化工有限公司	子公司	178,503,267.25	70.91%
江阴市港利物资有限公司	子公司	254,462.64	0.10%
江苏双良合同能源管理有限公司	子公司	10,419,856.84	4.14%
合计		189,177,586.73	75.15%

(8) 本账户期末余额较大的项目情况

项目	金额	内容
江苏利士德化工有限公司	178,503,267.25	暂借流动资金
江苏双良合同能源管理有限公司	10,419,856.84	暂借款
各办事处备用金	43,853,992.59	

项目	金额	内容
江苏利士德化工有限公司	178,503,267.25	暂借流动资金
江苏双良合同能源管理有限公司	10,419,856.84	暂借款
投标保证金	9,636,738.00	
合计	242,413,854.68	

(9) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
江苏利士德化工有限公司	子公司	178,503,267.25	一年以内	70.91%
江苏双良合同能源管理有限公司	子公司	10,419,856.84	一年以内	4.14%
上海办事处	公司办事处	5,874,832.71	一年以内	2.33%
西南办事处	公司办事处	7,047,781.31	一年以内	2.80%
甘肃办事处	公司办事处	2,971,512.03	一年以内	1.18%
合计		204,817,250.14		81.36%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	810,796,910.20		810,796,910.20	521,809,594.11		521,809,594.11
按权益法核算的长期股权投资	143,069,332.66		143,069,332.66	143,235,131.10		143,235,131.10
合计	953,866,242.86		953,866,242.86	665,044,725.21		665,044,725.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京实创环保发展有限公司	5.00%	5.00%	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏双良空调安装有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00
江阴市港利物资有限公司	100.00%	100.00%	300,000.00	300,000.00			300,000.00
江阴市图腾精细化工有限公司	100.00%	100.00%	57,158,321.75	54,300,405.66	2,857,916.09		57,158,321.75
江苏利士德化工有限公司	75.00%	75.00%	682,738,588.45	453,209,188.45	229,529,400.00		682,738,588.45
江苏双良合同能源管理有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
上海友利能源技术有限公司	70.00%	70.00%	6,600,000.00		6,600,000.00		6,600,000.00
合计			810,796,910.20	521,809,594.11	288,987,316.09		810,796,910.20

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	114,095,159.81	16,346.42		113,177,000.48	
深圳市先施科技股份有限公司	27.17%	27.17%	30,000,000.00	30,074,477.04		182,144.86	29,892,332.18	
合计			130,000,000.00	144,169,636.85	16,346.42	182,144.86	143,069,332.66	

(4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、合营企业</b>											
<b>二、联营企业</b>											
江阴华顺新材料投资有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	25,000.00	40.00%	40.00%	30,309.66	2,015.41	28,294.25	-	4.09

司	司											
深圳市先施科 技股份有限公 司	股份有 限公司	深圳市	冯建华	2,142.00	27.17%	27.17%	6,335.54	852.32	5,483.23	1,154.41	-67.04	

(5) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(6) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 明细项目

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,288,421,560.68	788,480,340.46	1,322,548,121.87	859,825,438.30
其他业务	45,527,274.58	33,846,946.70	40,705,149.48	25,927,647.31
合计	1,333,948,835.26	822,327,287.16	1,363,253,271.35	885,753,085.61

##### (2) 主营业务明细

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
溴冷机（热泵）	742,426,696.28	407,715,028.94	581,820,250.13	323,200,433.15
换热器产品	77,127,665.73	52,431,444.06	166,006,069.08	109,228,751.49
空冷器产品	468,867,198.67	328,333,867.46	574,721,802.66	427,396,253.66
合计	1,288,421,560.68	788,480,340.46	1,322,548,121.87	859,825,438.30

##### (3) 其他业务明细

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
修理服务	22,695,264.14	11,813,991.02	26,418,661.46	12,553,775.10

零配件销售	22,832,010.44	22,032,955.68	14,286,488.02	13,373,872.21
合计	45,527,274.58	33,846,946.70	40,705,149.48	25,927,647.31

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下:

项目	本期金额	上期金额
金额	419,831,065.48	603,038,716.74
比例	31.47%	44.24%

## 5、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	128,828,083.33	394,556.67
权益法核算的长期股权投资收益	-165,798.44	-860,028.71
合计	128,662,284.89	-465,472.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司		394,556.67
江苏利士德化工有限公司	128,828,083.33	
合计	128,828,083.33	394,556.67

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料有限公司	16,346.42	-934,505.75
深圳市先施科技股份有限公司	-182,144.86	74,477.04
合计	-165,798.44	-860,028.71

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料:

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	310,164,613.16	172,506,164.70
加：资产减值准备	5,256,170.37	14,903,466.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,673,169.74	23,197,450.12
无形资产摊销	1,024,322.92	707,835.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	180,924.79	2,144,728.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,206,546.78	13,910,962.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,662,284.89	465,472.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-786,839.14	-2,168,555.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,341,788.35	69,317,264.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,603,344.83	-120,747,346.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,112,521.35	-30,356,134.00
经营活动产生的现金流量净额	253,682,545.90	143,881,308.40
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	759,296,932.54	523,772,805.76
减：现金的期初余额	523,772,805.76	599,516,488.19
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	235,524,126.78	-75,743,682.43

## 十二、补充财务资料

## 1、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助	4,961,300.82	
非流动资产处置损益	-180,924.79	-2,151,515.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,962,259.10	-3,515,790.55
减：所得税的影响	420,486.49	-821,086.12
减：少数股东损益的影响	-3,024.70	-518,426.94
非经常性损益净额	2,400,655.14	-4,327,793.11

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 加权平均净资产收益率

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	10.58%	17.72%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.47%	17.94%

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P<sub>0</sub> 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> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；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次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 每股收益

项目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2855	0.2855	0.4384	0.4384
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2825	0.2825	0.4438	0.4438

①稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。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对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

②本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股股数为 3410.10 万股。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 合并报表口径：

(1) 货币资金：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 73.32%，主要原因系公司本年度发行可转换债券，筹资活动产生的现金净额增加较多形成。

(2) 应收票据：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 92.01%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末收到的较多的银行承兑汇票形成。

(3) 应收账款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 51.99%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末尚未收到的销售货款增加形成。

(4) 预付账款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 62.30%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末预付的材料采购款增加形成。

(5) 在建工程：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 39.09%，主要原因系公司子公司江苏利士德化工有限公司本期新增加储运项目形成。

(6) 无形资产：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 44.55%，主要原因系公司本期新购置了四处土地使用权形成。

(7) 短期借款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 45.25%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，流动资金需求增加，新增银行借款形成。

(8) 应付票据：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 65.53%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，票据结算量增加，期末开出了较多的银行承兑汇票形成。

(9) 应付账款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 35.17%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，往来结算量增加，期末尚未支付的材料采购款项增加形成。

(10) 应付职工薪酬：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 33.60%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末尚未支付的职工第 12 月份工资及年终奖增加形成。

(11) 应交税费：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 719.98%，主要原因系随着公司生产经营规模扩大，期末应交增值税和企业所得税增加形成。

(12) 应付利息：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 259.07%，主要原因系对外公开发行可转换公司债券，期末尚未支付的债券利息增加形成。

(13) 一年内到期的非流动负债：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 37.18%，主要原因系公司本期归还了较多的到期银行中长期借款形成。

(14) 长期借款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 76.92%，主要原因系公司本期归还了较多的到期银行中长期借款形成。

(15) 应付债券：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额增加，主要原因系公司本期对外公开发行了 5 年期可转换公司债券形成。

(16) 长期应付款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额增加，主要原因系公司子公司江苏利士德化工有限公司本期将开展融资租赁业务，取得融资款项形成。

(17) 其他非流动负债：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 32.52%，主要原因系公司本期收到了较多的与资产相关的政府补助形成。

(18) 财务费用：2010 年度本期金额较上期金额上升 54.93%，主要原因系公司本期对外公开发行可转换公司债券，利息支出增加形成。

(19) 资产减值损失：2010 年度本期金额较上期金额上升 163.30%，主要原因系公司本期期末应收款项增加较多，计提的坏账准备增加形成。

(20) 营业外收入：2010 年度本期金额较上期金额上升 410.44%，主要原因系公司本期政

府补助增加形成。

(21) 营业外支出：2010 年度本期金额较上期金额下降 62.95%，主要原因系公司本期固定资产清理损失和地方综合基金支出减少形成。

#### **母公司报表口径：**

(1) 应收账款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 44.68%，主要原因系公司 2010 年度下半年销售较多，期末尚未收到的销售货款增加形成。

(2) 其他应收款：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 38.67%，主要原因系公司本期收回了子公司江苏利士德化工有限公司较多的暂借流动资金形成。

(3) 长期股权投资：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 43.43%，主要原因系公司本期增加了对子公司江苏利士德化工有限公司的投资形成。

(4) 投资收益：2010 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 27741.25%，主要原因系公司本期收到了子公司江苏利士德化工有限公司的现金分红形成。

### **十三、财务报表之批准**

2011 年 3 月 24 日，公司四届三次董事会审议批准了公司 2010 年度财务报表。

双良节能系统股份有限公司

2011 年 3 月 24 日