

苏州海陆重工股份有限公司

002255

2009 年年度报告

目录

| | |
|----------------------|-----|
| 一、重要提示 | 2 |
| 二、公司基本情况简介 | 2 |
| 三、会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 四、股本变动及股东情况 | 7 |
| 五、董事、监事和高级管理人员 | 11 |
| 六、公司治理结构 | 15 |
| 七、股东大会情况简介 | 23 |
| 八、董事会报告 | 23 |
| 九、监事会报告 | 40 |
| 十、重要事项 | 42 |
| 十一、财务会计报告 | 52 |
| 十二、备查文件目录 | 125 |

一、重要提示

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

2、江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司负责人徐元生，主管会计工作负责人朱建忠，会计机构负责人（会计主管人员）陆惠丰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：苏州海陆重工股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海陆重工

公司英文名称：Suzhou Hailu Heavy Industry Co., Ltd

公司英文名称缩写：SZHL

2、公司法定代表人：徐元生

3、公司董事会秘书：潘建华

电话：(0512)58913056

传真：(0512)58683105

E-mail: stock@hailu-boiler.cn

联系地址：江苏省张家港市杨舍镇

公司证券事务代表：张郭一

电话：(0512)58913056

传真：(0512)58683105

E-mail: stock@hailu-boiler.cn

联系地址：江苏省张家港市杨舍镇

4、公司注册地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号（省经济开发区）

公司办公地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号（省经济开发区）

邮政编码：215600

公司国际互联网网址：<http://www.hailu-boiler.cn>

公司电子信箱：stock@hailu-boiler.cn

5、公司信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券办

6、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：海陆重工

公司 A 股代码：002255

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 1 月 18 日

公司首次注册登记地点：苏州市张家港工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 11 月 6 日

公司变更注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320500000043614

公司税务登记号码：320582718543100

公司组织机构代码：71854310-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：江苏省无锡市梁溪路 28 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减 (%) | 2007 年 |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业总收入 | 979,420,179.37 | 752,622,891.07 | 30.13 | 660,936,125.23 |
| 利润总额 | 158,567,363.88 | 94,132,934.73 | 68.45 | 101,109,783.88 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 109,285,136.14 | 74,658,001.85 | 46.38 | 57,039,703.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 100,036,925.51 | 73,095,272.29 | 36.86 | 51,453,393.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,953,071.47 | 19,970,551.49 | 560.74 | 150,454,362.82 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年 | 2007 年末 |

| | | | 未增减 (%) | |
|----------------------|------------------|------------------|---------|----------------|
| 总资产 | 1,990,972,048.05 | 1,403,088,918.46 | 41.90 | 721,272,693.26 |
| 归属于上市公司股东的 的所有者权益 | 1,048,531,713.82 | 507,074,870.51 | 106.78 | 162,433,568.66 |
| 股本 | 129,100,000.00 | 110,700,000.00 | 16.62 | 83,000,000.00 |

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2007 年 |
|-----------------------------|---------|---------|----------------------|-------------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.95 | 0.77 | 23.38 | 0.69 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.95 | 0.77 | 23.38 | 0.69 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.87 | 0.77 | 12.99 | 0.62 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 16.48 | 22.30 | -5.82 | 45.00 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 15.09 | 21.84 | -6.75 | 40.59 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 1.02 | 0.18 | 466.67 | 1.81 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上 年末增减 (%) | 2007 年 末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 8.12 | 4.58 | 77.29 | 1.96 |

(三) 加权平均净资产收益率及基本每股收益的计算过程

| 相关数据 | | 本期数 |
|---------------------|---|------------------|
| 归属于母公司的净利润 | ① | 109,285,136.14 |
| 非经常性损益 | | 9,248,210.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 | ② | 100,036,925.51 |
| 期末净资产 | ③ | 1,048,531,713.82 |
| 加权平均净资产 | ④ | 662,950,905.09 |
| 当期发行在外的普通股加权平均数 | ⑤ | 115,300,000 |
| 考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数 | ⑥ | 115,300,000 |

| | | |
|-------------------|--|-------|
| 净资产收益率的计算： | | |
| 加权平均=①÷④ | | 16.48 |
| 每股收益的计算： | | |
| 基本每股收益=①÷⑤ | | 0.95 |
| 稀释每股收益=①÷⑤ | | 0.95 |
| 考虑非经常损益后的指标计算过程同上 | | |

说明：本公司 2009 年度相关指标计算如下（单位：万元）：

1、基本每股收益

（1）基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 109,285,136.14 \div (110700000 + 18400000 \times 3 \div 12) = 0.95$$

（2）基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= (109,285,136.14 - 9,248,210.63) \div (11,070,000 + 18,400,000 \times 3 \div 12) = 0.87$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

（1）稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 109,285,136.14 / (110700000 + 18400000 \times 3 / 12) = 0.95$$

（2）稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = (109,285,136.14 - 9,248,210.63) / (110,700,000 + 18,400,000 \times 3 / 12) = 0.87$$

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。

$$3、\text{当期加权平均净资产} = 50,707.49 + 10,928.51 \div 2 + 44,943.20 * 3/12 + 429.71 * 5/12 - 2,214.00 * 7/12 = 66,295.09$$

4、本期公司无稀释性潜在普通股。

（四）非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益 | 4,111,684.63 | 股权处置收益及固定资产处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,985,775.48 | 各项补贴收入 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -547,451.99 | |
| 所得税影响额 | -348,946.28 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,952,851.21 | |
| 合计 | 9,248,210.63 | - |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 83,000,000 | 74.98 | 18,400,000 | | | | 18,400,000 | 101,400,000 | 78.54 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 7,800,000 | | | | 7,800,000 | 7,800,000 | 6.04 |
| 3、其他内资持股 | 36,445,195 | 32.92 | 1,060,000 | | | | 1,060,000 | 47,045,195 | 36.44 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 23,656,337 | 21.37 | 8,400,000 | | | | 8,400,000 | 32,056,337 | 24.83 |
| 境内自然人持股 | 12,788,858 | 11.55 | 2,200,000 | | | | 2,200,000 | 14,988,858 | 11.61 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 46,554,805 | 42.05 | | | | | | 46,554,805 | 36.06 |
| 二、无限售条件股份 | 27,700,000 | 25.02 | | | | | | 27,700,000 | 21.46 |
| 1、人民币普通股 | 27,700,000 | 25.02 | | | | | | 27,700,000 | 21.46 |
| 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 | 110,700,000 | 100.00 | 18,400,000 | | | | 18,400,000 | 129,100,000 | 100.00 |

2、限售股份变动情况：

| 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 | 解除限售日期 |
|-----------------|------------|----------|------------|-------------|------|-------------|
| 首次发行前股东 | 83,000,000 | 0 | 0 | 83,000,000 | 发行承诺 | 2010-4-23 起 |
| 2009 年非公开发行认购股东 | 0 | 0 | 18,400,000 | 18,400,000 | 发行承诺 | 2010-10-9 |
| 合计 | 83,000,000 | 0 | 18,400,000 | 101,400,000 | — | — |

(二)、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770号文核准，公司公开发行2,770万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售554万股，网上定价发行为2,216万股，发行价格为10.46元/股。经深圳证券交易所《关于苏州海陆重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]92号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海陆重工”，股票代码“002255”；其中本次公开发行中网上定价发行的2,216万股股票已于2008年6月25日起上市交易。

2009年9月11日，经中国证监会证监许可[2009]905号文核准，公司非公开发行不超过3,000万股人民币普通股（A股）。公司于2009年9月17日以非公开发行股票的方式向7名特定投资者发行了1,840万股人民币普通股（A股），发行价格为25.50元/股。本次发行新增1,840万股股份为有限售条件的流通股，上市日为2009年10月9日。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，本次发行新增股份1,840万股自本次发行结束之日起12个月后经本公司申请可以上市流通，预计上市流通时间为2010年10月9日。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]905文核准，公司非公开发行1,840万股人民币普通股，公司股份总数由110,700,000股增加到129,100,000股，其中无限售条件的流通股股数不变，占总股本的比例从25.02%减少到21.46%；有限售条件的流通股从83,000,000股增加到101,400,000股，占总股本的比例从74.98%增加到78.54%。

(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) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 12,447 | | | | | |
|------------------------|-------------|---------|------------|-----------|-------------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 年度内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 徐元生 | 其他 | 24.83 | 32,050,950 | 0 | 32,050,950 | 0 |
| 张家港海高投资有限公司 | 其他 | 8.69 | 11,213,119 | 0 | 11,213,119 | 0 |
| 张家港海瞻投资有限公司 | 其他 | 7.71 | 9,953,218 | 0 | 9,953,218 | 0 |
| 华宝投资有限公司 | 其他 | 2.17 | 2,800,000 | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 |
| 华宝信托有限责任公司 | 其他 | 2.17 | 2,800,000 | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 |
| 苏州国发创新资本投资有限公司 | 其他 | 1.93 | 2,490,000 | 0 | 2,490,000 | 0 |
| 惠建明 | 其他 | 1.81 | 2,330,918 | 0 | 2,330,918 | 0 |
| 瞿永康 | 其他 | 1.76 | 2,267,822 | 0 | 2,267,822 | 0 |
| 程建明 | 其他 | 1.76 | 2,267,822 | 0 | 2,267,822 | 0 |
| 彭裕锋 | 其他 | 1.70 | 2,200,000 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品 | 1,499,922 | | 人民币普通股 | | | |
| 邹燕敏 | 399,300 | | 人民币普通股 | | | |
| 潘艳芬 | 376,666 | | 人民币普通股 | | | |
| 施玉庆 | 310,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行－汇添富成长焦点 | 303,718 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|-------------------------|--|--------|
| 股票型证券投资基金 | | |
| 美国友邦保险有限公司北京分公司一投连一个险投连 | 290,348 | 人民币普通股 |
| 广州中颐物业管理有限公司 | 259,505 | 人民币普通股 |
| 黎新强 | 251,000 | 人民币普通股 |
| 周金来 | 200,000 | 人民币普通股 |
| 黄炽恒 | 200,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | |

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 自然人控股股东情况

自然人姓名：徐元生

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：管理

最近五年内职务：苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理

(2) 自然人实际控制人情况

自然人姓名：徐元生

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

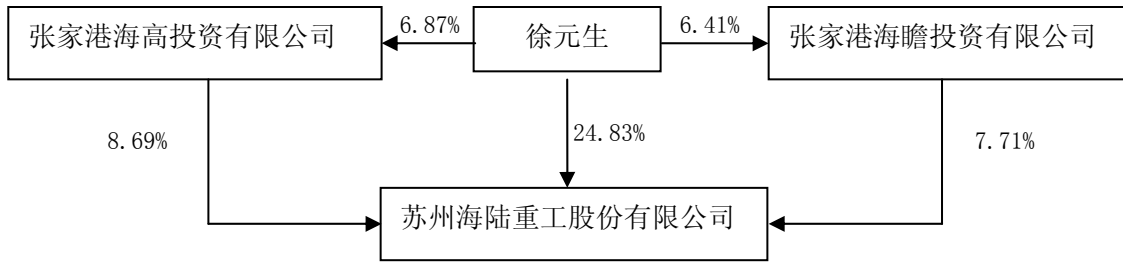
最近五年内职业：管理

最近五年内职务：苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：万元 币种：人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 (股) | 年末持股数 (股) | 股份增 减数 | 变动 原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额(税后) |
|-----|--------------------|----|----|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|----------|--------------------------------|
| 徐元生 | 董 事 长、总 经理 | 男 | 56 | 2007- 4-16 | 2010- 4-15 | 32,050,950 | 32,050,950 | 0 | | 35 |
| 瞿永康 | 董事 | 男 | 59 | 2007- 4-16 | 2010- 4-15 | 2,267,822 | 2,267,822 | 0 | | 26 |
| 陈吉强 | 董 事、 副 总 经 理 | 男 | 42 | 2007- 4-16 | 2010- 4-15 | 2,044,870 | 2,044,870 | 0 | | 30 |
| 惠建明 | 董 事、 副 总 经 理 | 男 | 45 | 2007- 4-16 | 2010- 4-15 | 2,330,918 | 2,330,918 | 0 | | 30 |
| 宋巨能 | 董 事、 副 总 经 理 | 男 | 56 | 2007- 4-16 | 2010- 4-15 | 1,794,866 | 1,794,866 | 0 | | 27 |
| 程建 | 董事 | 男 | 56 | 2007- | 2010- | 2,267,822 | 2,267,822 | 0 | | 25.2 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|-----------|-----------|------------|------------|---|---|-------|
| 明 | | | | 4-16 | 4-15 | | | | | |
| 郁鸿凌 | 独立董事 | 男 | 57 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 杨静 | 独立董事 | 女 | 39 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 黄雄 | 独立董事 | 男 | 47 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 0 | 0 | 0 | | 4 |
| 闵平强 | 监事 | 男 | 48 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 1,269,602 | 1,269,602 | 0 | | 0 |
| 伊恩江 | 监事 | 男 | 38 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 陈华 | 监事 | 女 | 38 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 0 | 0 | 0 | | 6.10 |
| 潘建华 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 47 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 1,006,371 | 1,006,371 | 0 | | 25 |
| 朱建忠 | 财务总监 | 男 | 45 | 2007-4-16 | 2010-4-15 | 1,521,582 | 1,521,582 | 0 | | 22 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 46,554,803 | 46,554,803 | 0 | / | 238.3 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 徐元生，曾任张家港海陆锅炉有限公司董事长、总经理、党委书记。现任公司董事长兼总经理。
- (2) 瞿永康，曾任张家港海陆锅炉有限公司副董事长、副总经理，现任公司董事。
- (3) 陈吉强，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理、党委副书记。现任公司董事、副总经理。
- (4) 惠建明，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。
- (5) 宋巨能，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。
- (6) 程建明，曾任张家港海陆锅炉有限公司常务副总经理。现任公司董事。
- (7) 郁鸿凌，担任上海理工大学动力工程热能与环保所硕士生导师。现任公司独立董事。
- (8) 杨静，担任信永中和会计师事务所西安分所会计师。现任公司独立董事。

(9) 黄雄，曾任华泰证券张家港营业部经理助理，现任中信银行张家港支行副行长。任公司独立董事。

(10) 闵平强，江苏江海机械有限公司总经理。任公司监事。

(11) 伊恩江，曾任深圳市创新投资集团有限公司上海管理公司投资经理，现任苏州国发创新资本管理有限公司副总经理。任公司监事。

(12) 陈华，公司经营计划处科员。任公司监事。

(13) 潘建华，曾任江苏宏宝五金股份公司董事、董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

(14) 朱建忠，曾任张家港海陆锅炉有限公司财务负责人。现任公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------------|-------|-----------|--------|----------|
| 伊恩江 | 苏州国发创新资本管理有限公司 | 副总经理 | 2007-1-18 | 未定 | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|-------|-----------|--------|----------|
| 郁鸿凌 | 上海理工大学动力工程热能与环保所 | 硕士生导师 | 2006-10-1 | 未定 | 是 |
| 杨静 | 信永中和会计师事务所西安分所 | 注册会计师 | 2006-12-1 | 未定 | 是 |
| 黄雄 | 中信银行张家港支行 | 副行长 | 2007-9-28 | 未定 | 是 |
| 闵平强 | 江苏江海机械有限公司 | 总经理 | 2005-5-8 | 未定 | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

1、本报告期，董事会薪酬与考核委员会根据公司现行的薪酬制度，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬，再根据相关规则提交公司董事会、股东大会审议确定。年底依据风险、责任、利益相一致的原则，对其进行考核确定实际发放薪酬。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理

2、独立董事津贴为 4 万元/人（税后），由公司 2007 年度股东大会决议通过。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 伊恩江 | 是 |
| 闵平强 | 是 |

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

无。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1704 人，公司退休职工养老金实行社会统筹发放。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
|---------|---------|
| 生产人员 | 997 |
| 技术人员 | 234 |
| 销售人员 | 75 |
| 财务人员 | 11 |
| 管理人员 | 270 |
| 其他人员 | 117 |

2、教育程度情况

| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
|---------|---------|
| 本科 | 132 |
| 大专 | 191 |
| 中专 | 215 |
| 高中及以下 | 1166 |

六、公司治理结构

（一）公司治理专项活动的情况

根据中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字[2009]318 号文，以下简称“318 号文”）的文件精神，公司于 2009 年 8 月中旬成立了以董事长作为第一责任人的公司治理深化整改工作专项小组，切实抓好落实公司治理深化整改工作。

通过自查公司前期发现问题的整改成效发现，公司限期整改问题已整改完毕，公司持续改进问题的整改正在继续推进中，在整改进一步加强董事会专门委员会运作方面，公司在发现问题后进一步重视董事会各专门委员会职能的发挥，以期为公司的发展规划、生产管理、人力资源等多方面献计献策，进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力，严格遵守制度规定，正常、规范地运作各个专门委员会，认真履行专门委员会的各项职责；在加强内部审计制度执行方面，目前公司已成立内部审计部门，公司在今后的工作中将进一步发挥内审部门的作用，加强内审部门与审计委员会的沟通，在工作中保存相关内审材料，切实加强例行内部审计，确保公司及子公司内部控制环境的健全和财产安全；在进一步规范投资者关系管理工作方面，公司已于 2008 年 12 月底前完善公司网站投资者关系板块，通过上市公司互动平台等方式增加与投资者的沟通，并进一步规范投资者接待工作，防范信息披露违规风险，确保信息披露工作的公平、公开；在实际运作中采用网络投票、投资者见面会、累积投票制等方式方面，公司在 2008 年年报披露后开了网上年报说明会，在召开 2009 年第一次临时股东大会时运用了网络投票，在今后的工作中将积极发挥创新精神，多运用网络投票、投资者见面会、累积投票制等方式，进一步提高公司治理水平；在进一步强化相关人员的政策学习，提高公司治理自觉性方面，随着国内证券市场的不断发展，近期监管部门加快了对监管法律、法规的修订，并出台了许多新的规定，因此，及时全面地学习各项新颁布和新修订的法律、法规也成为上市公司的一项重要工作。2009 年，公司多次组织了相关人员进一步学习新的《公司法》、《证券法》，相关财务人员进行了新会计准则的再培训，今后公司将进一步加大学习培训，加强对新修订各项法规文件的学习与掌握，提高相关工作人员的专业素质及工作能力，提高董事、监事和高级管理人员的“自律”意识和工作的规范性，夯实公司今后不断完善法人治理结构、持续规范运作的思想基础。

报告期内，在监管部门的帮助和指导下，通过积极地、扎实有效的开展上市公司治理深化整改工作，整改工作初具成效，公司治理总体来说更为规范了，目前公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求符合。

（二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，能够执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作，确保独立董事和董事会秘书的重大事项知情权，同时认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务。在本报告期内，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己意见；并深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议；关注外部环境变化对公司造成的影响，同时利用自己的专业知识做出独立、公正的判断；对公司的关联交易、对外担保事项、募集资金使用、高管薪酬、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。

1、董事参加董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数 5 次，其中现场召开会议次数 5 次。

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未出席会议 |
|------|------|-------|--------|-----------|--------|------|-------------|
| 徐元生 | 董事长 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陈吉强 | 董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 惠建明 | 董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 程建明 | 董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 瞿永康 | 董事 | 5 | 4 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 宋巨能 | 董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 郁鸿凌 | 独立董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 黄雄 | 独立董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 杨静 | 独立董事 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 |

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相关事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东及其下属企业，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

2)、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司与关联法人单位均单独设立财务部门，财务人员均未在关联公司兼职；总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务，并设立了独立的劳动人事职能部门。

3)、资产方面：公司拥有完整的与余热锅炉及其配套产品、核承压设备的设计、制造与销售等相关的生产经营性资产、全部生产技术及配套设施，公司拥有独立完整的资产结构，具有完整的供应、生产和销售系统及生产技术。

本公司的土地使用权、工业产权和非专利技术等均与股东分开。

本公司拥有独立的生产经营场所，不存在资产资金被控股股东占用的情况，本公司的资产完全独立于控股股东。

4)、机构方面：公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定建立起适应公司发展需要的完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

5)、财务方面：公司制订了符合股份公司会计制度的管理制度，取得了银行帐号和税务登记号，独立经营依法纳税。公司设立独立的财务部门及财务核算体系。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司进一步加强了绩效考评体系建设，为使公司中、高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，公司董事会通过薪酬与考核委员进一步完善绩效考评与激励机制。公司高管人员的分配与考核以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。

（五）公司内部控制制度的建立健全情况

公司建立健全和完善了《内部控制制度》，建立了包括环境控制、业务控制、货币资金管理控制、会计系统控制、电子信息系统控制、内部审计控制等的控制体系及相关的公司治理、生产管理、财务管理、信息披露事务等涵盖了企业经营各方面、各环节的内部控制制度。

1、在公司治理方面：公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法人治理结构方面的规范制度，以进一步促进公司法人治理结构的完善和规范运作。建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会、总经理职能分开相互制衡的治理结构和治理机制并规范运作。

2、在生产经营管理方面：制定了《生产管理制度》、《控股子公司管理制度》及各条线的管理制度，完善了生产经营管理，有效促进了各项工作的开展。

3、在财务管理方面：为加强公司资金的集中管理，认真筹集和组织资金，保证资金安全。公司认真执行国家财经政策及相关法规制度，按照《会计法》、《企业会计制度》的规定办理会计事项，制定了公司《财务管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大交易决策制度》，对资金管理、资产管理、财务管理体制、财务核算、对外投资管理、成本费用管理、收入和利润分配的管理、对外担保、重大交易决策等进行了明确的规定。严格财经纪律，进行会计核算，加强会计监督，认真编制财务计划指标，规范各种费用开支标准，严格成本管理和考核，并结合实际，完善内部管理制度，有效规范了资金管理和开支审批权限，促进了各项资金的安全运作。

4、在信息披露和投资者关系管理方面：为做到管理透明、充分透露、规范发展，根据有关法律、法规，公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》，制度中对公司信息披露的范围、信息披露的程序、责任人、披露的一般要求、重大信息的报告流程、投资者关系的完善等均作出了规定，该制度将对公司的经营管理、规范运作、保护投资者的权益方面产生积极影响。

5、在关联交易管理方面

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的范围、董事会及股东大会的决策程序等作出了规定，有效降低了公司的经营风险。

公司设监事会、审计部对公司及子公司的经营过程、经营结果、资金营运情况的真实性和合法性、高级管理人员、主要负责人的经营行为进行监督。

公司还制定了《控股股东、实际控制人行为规范》，有利于控股股东、实际控制人恪守承诺和善意行使控制权。

(六) 公司董事会对公司内部控制的自我评价报告

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，根据财政部《内部会计控制基本规范》及相关具体规范，本公司内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。董事会审计委员会对 2009 年公司内部控制的自我评价报告详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

(七) 公司内部审计制度的建立和执行情况

公司制定了《内部审计制度》，内部审计部门按照《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，充分发挥内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进了公司的强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。公司的内审部独立于财务部门，直接对审计委员会负责。公司的内审部及时出具了内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具了审计报告，及时发现了内部控制缺陷、重大问题、风险隐患并提出改进或处理建议等。

| | 是/否/不适用 | 备注/说明 (如选择否或不适用，请说明具体原因) |
|---|---------|-----------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 内部审计制度建立 | | |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 机构设置 | | |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部 | 是 | |

| | | |
|---|---|--|
| 门是否对审计委员会负责 | | |
| 3. 人员安排 | | |
| (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。 | 是 | |
| 3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷 | 是 | |
| 4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部 | 否 | |

| | | |
|--|--|--|
| 控制有效性出具鉴证报告 | | |
| 5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 否 | |
| 6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | 相关说明 | |
| 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 | | |
| （1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况 | 审计委员会审议了审计部提交的 2008 年度工作总结、2009 年度工作计划、2009 年第一季度、半年度、第三季度内部审计报告、公司董事会关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告、前次募集资金使用情况报告。 | |
| （2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况 | 及时向董事会报告了相关报告的审议结果及内部审计工作开展情况。 | |
| （3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用） | 无 | |
| （4）说明审计委员会所做的其他工作 | 审议了《公司 2008 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2009 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于对公司 2008 年度所发生的关联交易进行确认的议案》、《公司 2008 年年度报 | |

| | |
|---|--|
| | 告及其摘要的议案》、《由于执行新会计准则对公司的 2008 年期初资产负债表相关项目金额会计差错调整的议案》、《由于执行新会计准则对公司的 2008 年期初资产负债表相关项目金额会计差错调整的议案》。 |
| 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | |
| (1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 报告期内, 公司审计部向审计委员会定期提交了第一、三季度及半年度内部审计报告、2009 年度工作计划、2008 年度工作总结、2008 年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自我评价报告等。 |
| (2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 向审计委员会提交了公司 2008 年募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况报告。 |
| (3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告(如适用) | 无 |
| (4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告 | 是 |
| (5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况 | 已提交 2009 年度内部审计工作总结及 2010 年度审计工作计划。 |

| | |
|-------------------------------------|---|
| (6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定 | 内部审计工作底稿和内部审计报告的编制及归档符合《内部审计制度》的规定。 |
| (7) 说明内部审计部门所做的其他工作 | 依照公司已经制定的《内部审计制度》采取定期与不定期的对公司、子公司、分公司关键部门进行审计，有效的进行风险控制，并形成了完备的内部稽查和内控体系，从而确保公司的经营成果。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | 无 |

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、公司于 2009 年 4 月 7 日召开苏州海陆重工股份有限公司 2008 年度股东大会。

（二）临时股东大会情况

1)、第一次临时股东大会情况：

公司于 2009 年 5 月 27 日召开 2009 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2009 年 6 月 1 日的《证券时报》、《证券日报》。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期内，公司坚持科技领航的发展理念，借助国家对节能减排的政策支持，继续立足于余热锅炉市场，积极拓展压力容器和核电设备的市场空间。

本报告期实现营业收入 97,942.02 万元，同比增长 30.13%；实现营业利润 15,129.01 万元，同比增长 68.45%；实现归属于母公司的净利润 10,928.51 万元，同比增加 46.38%。主要原因是公司首次公开发行募集资金投资项目高效余热锅炉制造技术改造项目产能逐步释放所致。

公司将抓住发展机遇，加快募集资金投资项目实施进度，提高生产效率，并通过积极开发新的客户及产品，加强管理与成本控制，优化资源配置等措施，实现公司可持续增长。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司的主要产品为余热锅炉系列产品、大型压力容器设计制造和金属加工，核电设备产品在公司业务中也占有一定比重；主要原料为钢板、钢管、型钢、不锈钢板、不锈钢管。作为余热锅炉、核电设备的主要原材料，钢材的价格变化在一定程度上影响了余热锅炉行业的整体生产成本，

但由于余热锅炉行业普遍采用“以销定产”的生产销售模式，销售价格是在原材料和各项成本的基础上附加合理的利润后产生，公司通常在签订合同或获取订单后，立即根据生产进度安排所需原材料的采购，因此公司的生产销售模式能够较为有效的锁定钢材价格波动对公司利润的影响。

2009 年 1-2 月钢材的价格延续上涨态势，2-4 月回落至低点，4-8 月呈快速上涨，8 月份以后出现大幅回落，在原材料价格大幅波动的情况下，2009 年公司的毛利率为 23.91%，基本持平于 2008 年的 23.35%。

3、主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|-------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 余热锅炉及相关配套产品 | 794,974,863.48 | 60,494,5361.57 | 23.90 | 8.89 | 5.74 | 增加 2.26 个百分点 |
| 压力容器 | 162,301,870.94 | 135,388,174.72 | 16.58 | - | - | - |
| 核电产品 | 16,531,429.93 | 4,747,292.40 | 71.28 | 122.32 | 133.71 | 减少 1.40 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元人民币。

4、分地区经营情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 2009 年营业收入 | 2008 年营业收入 | 营业收入比上年同期增减额 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------------|------------|--------------|--------------|
| 境内 | 81,188.68 | 63,763.35 | 17,425.33 | 27.33 |
| 境外 | 16,753.34 | 11,498.94 | 5,254.40 | 45.69 |

5、主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

| 采购前五名 | 2008 年采购额 | 占总采购额比例 (%) |
|----------------|---------------|-------------|
| 马鞍山博星物资公司 | 18,153,559.33 | 2.01 |
| 江苏大明不锈钢有限公司 | 17,958,227.99 | 1.99 |
| 成龙金属贸易有限公司 | 16,232,520.26 | 1.80 |
| 上海宝钢宝山钢材贸易有限公司 | 11,959,879.47 | 1.32 |
| 海锅精轧扁钢有限公司 | 10,350,773.60 | 1.15 |
| 合计 | 74,654,960.65 | 8.26 |

(2) 主要客户情况

单位：万元 币种：人民币

| 销售前五名 | 2008 年销售收入 | 占全部销售收入比例 (%) |
|-------------------|----------------|---------------|
| 奥地利能源 | 92,952,537.33 | 9.49 |
| 中冶焦耐工程技术有限公司 | 74,598,290.60 | 7.62 |
| 福斯特惠勒国际贸易(上海)有限公司 | 38,238,389.85 | 3.90 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 37,666,666.67 | 3.85 |
| 神华包头煤化工分公司(五环) | 29,425,641.03 | 3.00 |
| 合计 | 272,881,525.48 | 27.86 |

报告期内，公司不存在单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形。

6、非经常性损益情况

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 占年度净利润的比例 | 绝对值超过公司净利润绝对值 5% 以上的情况说明 |
|-----------|--------------|-----------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 4,111,684.63 | 3.76% | 除公司高效余热锅炉技术改造项目收 |

| | | | |
|--|--------------|--------|--|
| 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) | 7,985,775.48 | 7.31% | 到国家贴现与地方配套资金共 490.35 万元, 其余未出现绝对值超过公司净利润绝对值 5% 以上的情况 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -547,451.99 | -0.50% | |
| 合计: | | | |
| 减: 所得税影响额 | 348,946.28 | 0.32% | |
| 少数股东损益影响额 | 1,952,851.21 | 1.79% | |
| 非经常性收益: | 9,248,210.63 | 8.46% | |

7、期间费用及所得税同比变化情况及主要影响因素:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 变动幅度 (%) | 2007 年度 |
|------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 销售费用 | 12,333,840.82 | 11,587,756.34 | 6.44 | 11,825,211.44 |
| 管理费用 | 66,410,430.78 | 58,370,876.30 | 13.77 | 36,714,499.49 |
| 财务费用 | -2,133,336.64 | 12,150,314.58 | -117.56 | 5,455,026.51 |
| 所得税 | 32,357,394.53 | 5,667,077.35 | 470.97 | 31,038,243.14 |

变动原因分析:

- 1) 本期财务费用较上年减少-14,283,651.22 元, 降低 117.56%, 主要系本期贷款减少, 存款与汇总收益增加所致;
- 2) 本期所得税较上年增加26,690,317.18元, 增长470.97%, 主要系销售增加, 以及由于股东张家港海陆沙洲锅炉有限公司收购了外方股权, 该公司自2009年7月起变更为内资企业, 补缴享受了外商投资企业所得税优惠政策的减免税金合计9,427,084.98元所致。

8、资产构成同比变化及主要影响因素:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 2009-12-31 | | 2008-12-31 | | 变动幅度 (%) |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|
| | 金额 | 占本期总资产的比重 (%) | 金额 | 占本期总资产的比重 (%) | |
| 货币资金 | 736,040,786.46 | 36.98 | 272,188,861.54 | 19.40 | 170.42 |
| 应收票据 | 13,955,715.84 | 0.70 | 6,640,050.00 | 0.47 | 110.17 |
| 应收账款 | 223,872,553.68 | 11.25 | 153,781,111.25 | 10.96 | 45.58 |

| | | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|---------|
| 在建工程 | 5,144,810.83 | 0.26 | 15,550,835.18 | 1.11 | -66.92 |
| 无形资产 | 119,538,591.28 | 6.01 | 61,540,214.97 | 4.39 | 94.24 |
| 长期待摊费用 | 0 | 0.00 | 1,557,912.62 | 0.11 | -100.00 |
| 应付票据 | 26,628,000.00 | 1.34 | 48,100,000.00 | 3.43 | -44.64 |
| 应交税费 | 10,766,156.09 | 0.54 | -24,750,177.69 | -1.76 | 143.50 |
| 应付利息 | 60,626.50 | 0.00 | 90,852.00 | 0.01 | -33.27 |
| 应付股利 | 258,750.00 | 0.01 | 3,193,581.33 | 0.23 | -91.90 |
| 其他非流动负债 | 4,786,779.51 | 0.24 | 7,061,346.99 | 0.50 | -32.21 |
| 资本公积 | 708,856,391.67 | 35.62 | 273,527,272.05 | 19.49 | 159.15 |
| 盈余公积 | 18,756,804.34 | 0.94 | 9,679,466.15 | 0.69 | 93.78 |
| 未分配利润 | 191,818,517.81 | 9.63 | 113,168,132.31 | 8.07 | 69.50 |

报告期内资产构成同比发生重大变化的主要有：

(1) 货币资金期末余额较期初余额增加 46385.19 万元，主要系本期非公开发行股票募集资金存储在专用账户所致；

(2) 应收票据期末余额较期初余额增加 731.57 万元，主要系本期四季度客户结算方式较多采用票据方式，使未到期的银行承兑汇票增加所致；

(3) 应收账款期末余额较期初余额增加 7009.14 万元，主要系本期四季度销售收入大幅增加货款仍处于信用期尚未回收所致；

(4) 在建工程期末余额较期初余额减少 1040.60 万元，主要是新厂区厂房工程结转固定资产所致；

(5) 无形资产期末余额较期初余额增加 5799.84 万元，主要系本期公司非公开发行股票项目新增土地所致；

(6) 长期待摊费用期末余额较期初余额减少 155.79 万元，主要系宁煤项目临时用房本期摊销所致；

(7) 应付票据期末余额较期初余额减少 2147.20 万元，主要系本期归还到期票据所致；

(8) 应交税费期末余额较期初余额增加 3551.63 万元，主要系本期公司随销售增加，增值税增加，以及随利润增加，所得税增加所致；

(9) 应付利息期末余额较期初余额减少 3.02 万元，主要系借款总额降低、利率降低所致；

(10) 应付股利期末余额较期初余额减少 293.48 万元，主要系格林沙洲外方股东撤出并放弃应得股利所致；

(11) 其他非流动负债期末余额较期初余额减少 227.46 万元，主要系递延收益-政府补贴摊销所致；

(12) 资本公积期末余额较期初余额增加 43532.91 万元，主要系本公司经中国证监会批准非公开发行股票股本溢价所致；及子公司海陆沙洲收购孙公司格林沙洲的少数股东权益所增加的资本公积对本公司合并报表时所产生的影响数增加其他资本公积；

(13) 盈余公积期末余额较期初余额增加 907.73 万元，主要系本期利润增加所致；

(14) 未分配利润期末余额较期初余额增加 7865.04 万元，主要系本期利润增加所致。

9、存货变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 跌价准备 | 期末账面价值 | 占总资产比率 (%) |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|------------|
| 原材料 | 72,792,250.19 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 72,792,250.19 | 3.66 |
| 在产品 | 95,608,239.21 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 95,608,239.21 | 4.80 |
| 库存商品 | 416,108,111.31 | 336,228.69 | 415,771,882.62 | 20.88 |
| 低值易耗品 | 511,422.50 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 511,422.50 | 0.03 |
| 委托加工物资 | 63,687.14 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 63,687.14 | 0.00 |
| 自制半成品 | 1,995,674.38 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 1,995,674.38 | 0.10 |
| 包装物 | 30,560.98 | 无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。 | 30,560.98 | 0.00 |
| 合计 | 587,109,945.71 | | 586,773,717.02 | 29.47 |

报告期内的库存商品有较大的增幅，主要是由于完工产品增加；自制半成品有较大的增幅，主要是随着规模扩大备货增加；在产品同比有较大的降幅，主要是在产品完工入库。

10、现金流量同比发生变化情况及主要原因：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 增减额 | 增减比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,953,071.47 | 19,970,551.49 | 111,982,519.98 | 560.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,034,639.25 | -46,474,915.38 | -47,559,723.87 | 102.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 425,933,492.70 | 233,316,475.23 | 192,617,017.47 | 82.56 |

(1)经营活动产生的现金流量净额同比增加 11198.25 万元，主要系本期大宗采购总量减少所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额同比减少-4755.97 万元，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额同比增加 19261.70 万元，主要系本期吸收投资收到的现金增加所致。

11、董监高薪酬情况

单位：万元 币种：人民币

| 姓名 | 职务 | 2009 年度 从公司领 取的报酬 总额 | 2008 年度 从公司领 取的报酬 总额 | 薪酬总 额同比 增 减 (%) | 公司净 利润同 比增 减 (%) | 薪酬同比变动 与净利润同比 变动的比较说 明 |
|-----|---------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|---|
| 徐元生 | 董事长、总经理 | 35 | 31 | 12.90 | 43.31 | 根据 2007 年度 股东大会决议 结合公司实际 情况发放。 |
| 瞿永康 | 董事 | 26 | 24 | 8.33 | | |
| 陈吉强 | 董事、副总经理 | 30 | 27.50 | 9.09 | | |
| 惠建明 | 董事、副总经理 | 30 | 27.50 | 9.09 | | |
| 宋巨能 | 董事、副总经理 | 27 | 25 | 8.00 | | |
| 程建明 | 董事 | 25.2 | 24 | 5.00 | | |
| 郁鸿凌 | 独立董事 | 4 | 4 | 0.00 | | |
| 杨静 | 独立董事 | 4 | 4 | 0.00 | | |
| 黄雄 | 独立董事 | 4 | 4 | 0.00 | | |
| 闵平强 | 监事 | 0 | 0 | 0.00 | | |
| 伊恩江 | 监事 | 0 | 0 | 0.00 | | |
| 陈华 | 监事 | 6.10 | 5.80 | 5.17 | | |
| 朱建忠 | 财务总监 | 22 | 20 | 10.00 | | |

| | | | | | | |
|-----|----------------|-------|-------|-------|--|--|
| 潘建华 | 董事会秘书、副 总经理 | 25 | 22 | 13.64 | | |
| 合计 | | 238.3 | 218.8 | 9.10 | | |

12、2009 年经营计划完成情况

2009 年，在董事会的正确领导下，经过公司全体员工的不懈努力，克服了种种困难，超额实现了年初制定的目标。年初制定公司主营业务收入、归属于母公司的净利润目标为增长 15%，本报告期实现营业收入 97,942.02 万元，同比增长 30.13%；实现归属于母公司的净利润 10,928.51 万元，同比增加 46.38%。

13、债务变动情况

公司最近三年主要债务情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 (%) | 同比增减达到 30% 的说明 | 2007 年末 |
|-------|-----------|-----------|-------------|------------------------|-----------|
| 短期借款 | 3,400.00 | 3,730.00 | -8.85 | | 7,090.00 |
| 应付票据 | 2,662.80 | 4,810.00 | -44.64 | 详见上文资产构成同比变化及主要影响因素(7) | 1,900.00 |
| 应付账款 | 14,007.13 | 14,119.79 | -0.80 | | 13,780.61 |
| 预收款项 | 60,234.91 | 58,425.50 | 3.10 | | 23,406.27 |
| 其他应付款 | 2,624.19 | 2,349.90 | 11.67 | | 2,362.67 |
| 长期借款 | 600.00 | 600.00 | 0.00 | | 0.00 |

14、偿债能力分析

| 偿债能力状况指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 同比增减 | 2007 年末 |
|---------------|---------|---------|--------|---------|
| 流动比率 | 1.87 | 1.35 | 0.53 | 0.88 |
| 速动比率 | 1.20 | 0.61 | 0.59 | 0.48 |
| 资产负债率（母公司期末数） | 42.83 | 59.10 | -16.27 | 74.65 |

从公司流动资产、流动负债的构成看，流动负债以预收客户货款、应付供应商账款为主，偿债压力较小；流动资产以应收账款、预付款项、存货等项目为主，可回收变现能力较强，且上述流动负债项目与流动资产项目存在业务经营上的密切联系，配比相对合理。最近

三年，公司流动比率和速动比率平均为 1.37 和 0.76，基本反映了锅炉制造企业的普遍特点，即由于流动资产、流动负债数额较大且流动资产、流动负债根据产品订单相互基本配比，导致流动比率基本平均维持在 1 左右。资产负债率呈逐年呈下降趋势，有良好的现金流量，偿债能力较强，债务风险低。

15、资产营运能力分析

单位：次

| 资产运营状况指标 | 2009 年度 | 2008 年度 | 对比情况 | 2007 年度 |
|----------|---------|---------|-------|---------|
| 应收账款周转率 | 5.19 | 5.37 | -0.18 | 6.01 |
| 存货周转率 | 1.24 | 1.76 | -0.52 | 2.47 |
| 流动资产周转率 | 0.71 | 1.05 | -0.34 | 1.39 |
| 总资产周转率 | 0.58 | 0.74 | -0.16 | 1.11 |

2009 年公司资产运营指标基本与上年同期相当，略有下降，主要是随着公司生产销售规模的扩大，加之产品的大型化导致生产周期加长，致使本报告期内应收账款和存货的较快增长。

16、公司 2009 年授权和新申请的专利情况及获得荣誉情况

报告期内，公司进一步提高对技术创新的重视程度，取得“高温取热炉”发明专利证书，专利号 ZL200710022659.7，授权公告日 2009 年 2 月 4 日。

报告期内，受理了以下专利申请项目：

(1) 新申请“欠水平基础三锅筒锅炉”发明专利，专利号“200910033755.0”，公告日 2009 年 6 月 3 日；

(2) 新申请“欠水平基础三锅筒锅炉”实用新型专利，专利号“200920046288.0”，公告日 2009 年 6 月 3 日；

(3) 新申请“余热锅炉（用于低压煤气化装置）”发明专利，专利号“200910144617.X”，公告日 2009 年 8 月 21 日；

(4) 新申请“余热锅炉（用于低压煤气化装置）”实用新型专利，专利号“200920187071.1”，公告日 2009 年 8 月 21 日；

(5) 新申请“转底炉含锌粉尘回收系统卧式余热锅炉”发明专利，专利号“200910017760.2”，公告日 2009 年 8 月 28 日；

(6) 新申请“转底炉含锌粉尘回收系统卧式余热锅炉”实用新型专利，专利号“200920224442.9”，公告日 2009 年 8 月 28 日；

(7) 新申请“转底炉专用余热锅炉中的烟气辐射档板”实用新型专利，专利号“200920224443.3”，公告日 2009 年 8 月 28 日。

报告期内，公司项目“干熄焦引进技术消化吸收‘一条龙’开发和应用”获国家科学技术进步奖二等奖。

17、公司承担社会责任的情况

报告期内，公司在促生产时不忘环境治理，严格执行环保标准，自觉积极承担社会责任，按照有关规定认真做好循环经济、环境保护和节能降耗工作。

18、报告期内公司主要控股子公司及参股公司的资产状况及经营业绩

(1) 张家港海陆锅炉研究所有限公司

设立于 2003 年 9 月 22 日，注册资本 50 万元；住所为杨舍镇港城大道；法定代表人为徐祖辉；经营范围为锅炉技术的研究、开发、转让。本公司拥有该公司 100% 股权。经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，总资产为 413.57 万元，净资产 333.24 万元，2009 年度实现营业收入 365.00 万元，营业利润 40.27 万元，净利润 29.93 万元。

(2) 江阴海陆冶金设备制造有限公司

设立于 2003 年 10 月 28 日，注册资本 500 万元；住所为江阴市华士镇龙砂工业园；法定代表人为陈吉强；经营范围为冶金机械设备、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工。该公司主要从事氧气转炉余热锅炉的生产和销售。本公司对该公司出资 300 万元，占注册资本的 60%；赵建新出资 200 万元，占注册资本的 40%。

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，总资产为 15,365.89 万元，净资产 6,116.67 万元，2009 年度实现营业收入 15,360.55 万元，营业利润 2,407.18 万元，净利润 2,071.00 万元。

(3) 张家港海陆沙洲锅炉有限公司

设立于 2000 年 1 月 26 日，注册资本 450 万元；住所为杨舍镇人民西路 1 号；法定代表人为徐元生；经营范围为船用锅炉、压力容器、工业锅炉、机械设备、金属结构件制造、加工；该公司由本公司出资 241 万元，占注册资本的 53.56%；张家港海远投资有限公司出资 70 万元，占注册资本的 15.56%；张家港海瞩投资有限公司出资 49 万元，占注册资本的

10.90%；朱松林出资 20 万元，占注册资本的 4.44%；郭伟安、王爱华各出资 10 万元，各占注册资本的 2.22%；刘国良、苏正东、卞家和、蔡鹤皋、朱迅辰、赵玉祥、钱建飞、李炎、朱华平、姜峰各出资 5 万元，各占注册资本的 1.11%。

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，总资产为 12,442.17 万元，净资产 4,986.15 万元，2009 年度实现营业收入 17,838.50 万元，营业利润 2,445.62 万元，净利润 742.14 万元。

(4) 本报告期末出现单个控股子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的情况。

(二) 对公司未来发展情况的展望

1、行业发展状况

近年来，能源利用率低、环境污染严重所造成的生态环境破坏已成为制约我国经济发展的重要因素。公司是国内节能环保设备工业余热锅炉的龙头企业，随着我国大力推行资源节约型社会，以期实现经济的可持续发展，余热锅炉行业各企业把握发展机遇，坚持以市场为导向，增强企业的综合实力，带动企业发展，作为国家鼓励的低碳经济行业，整体发展趋势向上。

在国家能源化工产业高速发展和装备渐趋大型化、国产化、高效、环保的市场背景下，公司在 2009 年非公开发行股票投资大型及特种材质压力容器制造技术改造项目，扩大利用在方面的技术优势和设计、开发、制造能力，扩大生产能力，适应市场需要。大型及特种材质压力容器是现代化工装置的核心设备，具有材料工艺复杂、技术含量高、制造难度大的特征，其制造水平的高低是衡量一个国家大型化工装置的标志，体现了重型装备制造的水准。

公司的另一收入来源于核承压设备加工业务，核电作为新型清洁能源，其设备生产受到国家节能政策与环保政策的支持与鼓励，在当前的能源政策背景下，我国核电正迎来飞速发展高峰，保守估计到 2020 年我国核电建设总投资将达到 8000 亿元，其中设备投资约 4000 亿元，核岛、常规岛及其他辅助设备市场容量分别为 1800 亿元、1200 亿元与 1000 亿元。按照设备国产化率达到 70% 的要求，辅助设备市场规模约 700 亿元。

综上，在国家四万亿投资的刺激下，公司三大主要产品都处于行业上升通道中，前景良好，市场空间和潜力巨大。

2、公司的发展战略

在夯实余热锅炉产品的市场地位的同时，进一步拓展、巩固公司在压力容器、核承压设备产品领域的发展空间，做大做强公司主业，形成余热锅炉、压力容器、核承压设备三大业务并举的良好发展势头，增强公司的盈利能力，实现股东利益最大化。公司将从原来依靠设计院进行设计，单一制造的基础上向自主设计迈进，逐步实施从设备制造商向成套产品的设计、制造总包商的战略转型，提高产品附加值，取得良好的经济效益。

3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

公司未来发展战略和经营目标的实现主要受以下风险因素的影响：一是企业运营成本上升的风险。公司地处长江中下游地区，生产、运输、工资等各项成本偏高。公司将强化企业管理、降低产品成本，通过产品设计，提高材料利用率和降低材料采购价格，提高工作效率和加强管理决策成本研究等措施来控制产品成本，树立成本效益观念，实现由传统的“节约、节省”观念向现代效益观念转变，提高企业利润。二是人才供应不足的风险。随着公司生产规模的扩大，对生产计划的组织、管理要求越来越高，公司现有人才团队已明显不足，严重制约了公司今后抢占技术制高点、抢占市场的步伐，公司已开始采取措施，有计划地吸引一批熟练的技术工人、核心技术人才和管理人才，增强企业的竞争力，及早实现公司的发展战略和经营目标。

4、2010 年的经营计划

2010 年的经营目标为：公司努力实现主营业务及归属于母公司的净利润继续保持 15% 以上的增幅，并严格控制各项费用。

5、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，资金来源情况

公司的首次公开发行及非公开发行股票募投项目建设的资金有充分的保证。通过合理的财务管理和资金管理，在公司现有的产品和生产规模上，相关流动资金周转通过自有资金和银行贷款解决。

二、 公司投资情况

报告期内公司对外投资额为 0 万元人民币，与上年一致。

1、募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

| 募集资金总额 | | 75,894.20 | | 本年度投入募集资金总额 | | 352.92 | | | | | | |
|---------------------------|--|------------|-----------|---------------|---------|---------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 15,656.52 | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益(注1) | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 高效余热锅炉制造技术改造项目 | 否 | 17,392.04 | 17,392.04 | 15,303.60 | 0.00 | 15,303.60 | 0.00 | 100.00% | 2008年06月30日 | 19,320.84 | 是 | 否 |
| 企业技术研发中心技术改造项目 | 否 | 3,317.58 | 3,317.58 | 206.74 | 206.74 | 206.74 | 0.00 | 100.00% | 2010年12月30日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 大型及特种材质压力容器制造技术改造项目 | 否 | 22,417.60 | 22,417.60 | 5.39 | 5.39 | 5.39 | 0.00 | 100.00% | 2011年05月30日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 核承压设备制造技术改造项目 | 否 | 12,472.90 | 12,472.90 | 140.79 | 140.79 | 140.79 | 0.00 | 100.00% | 2011年05月30日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 55,600.12 | 55,600.12 | 15,652.65 | 352.92 | 15,652.65 | 0.00 | - | - | 19,320.84 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、 | 根据招股书安排,公司第一届董事会第九次会议审议通过将超额部分6288.71万元中 | | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|--|
| 用途及使用进展情况 | 的 6,000 万元用于补充公司生产经营所需的流动资金的决议。（该事项详见 2008 年 8 月 5 日《证券时报》、《证券日报》） |
| 募集资金投资项目 实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情 况 | 公司第一届董事会第九次会议审议通过了以 15,303.60 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,303.60 万元的决议。（该事项详见 2008 年 8 月 5 日《证券时报》、《证券日报》） |
| 用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存储在专用账户。 |
| 募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况 | 不适用 |

注（1）：本年度实现的效益按报告期内新增销售收入填列。

公司外部审计机构江苏公证天业会计师事务所有限公司认为：海陆重工管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，该说明关于海陆重工公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况的披露与实际情况基本相符。

2、非募集资金项目情况

无。

四、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

无。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

1、公司于 2009 年 3 月 16 日召开第一届董事会第十四次会议，决议公告刊登在 2009 年 3 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》。

2、公司于 2009 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第一季度报告全文及正文的议案》。

3、公司于 2009 年 5 月 10 日召开 2009 年第一次临时董事会会议，决议公告刊登在 2009 年 5 月 12 日的《证券时报》、《证券日报》。

4、公司于 2009 年 8 月 24 日召开第一届董事会第十六次会议，决议公告刊登在 2009 年 8 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》。

5、公司于 2009 年 10 月 22 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第三季度报告全文及正文的议案》。

(二)、董事会对股东大会决议的执行情况

1、年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 7 日召开了 2008 年度股东大会，通过了如下决议并遵照执行：

- 1)、审议并通过了关于公司 2008 年度董事会工作报告的议案；
- 2)、审议并通过了关于公司 2008 年度监事会工作报告的议案；
- 3)、审议并通过了关于公司 2008 年度财务决算报告的议案；
- 4)、审议并通过了关于公司 2009 年度财务预算报告的议案；
- 5)、审议并通过了关于公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案；
- 6)、审议并通过了关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告的议案；
- 7)、审议并通过了关于公司专职董事 2009 年度基本薪酬的议案；
- 8)、审议并通过了关于 2009 年度公司职工代表监事基本薪酬的议案；
- 9)、审议并通过了关于 2009 年度独立董事津贴的议案；
- 10)、审议并通过了关于对公司 2008 年度所发生的关联交易进行确认的议案；
- 11)、审议并通过了关于修改公司章程的议案；
- 12)、审议并通过了关于公司 2008 年年度报告及其摘要的议案；
- 13)、审议并通过了关于公司 2009 年度向各家商业银行申请综合授信额度的议案。

会议决议刊登在 2009 年 4 月 8 日的《证券时报》《证券日报》。至本报告期末，该决议已生效。

2、临时股东大会情况

1) 第一次临时股东大会

2009年5月27日,公司2009年第一次临时股东大会审议并通过了关于前次募集资金使用情况的议案、关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案、关于提请股东大会授权董事会办理本次公司向特定对象非公开发行股票相关事宜的议案、关于本次公司向特定对象非公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案、关于本次公司向特定对象非公开发行股票预案的议案、关于聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司担任公司2009年度外部审计机构的议案。会议决议刊登在2009年6月1日的《证券时报》《证券日报》。至本报告期末,该决议已生效。

(三) 董事会各委员会的履职情况

1、董事会战略委员会

2009年,战略委员会共召开了一次会议,制定了公司2009年发展战略和经营目标,报董事会审议。

2、董事会审计委员会

2009年,审计委员会共召开了六次会议,讨论审议了2008年度相关事项,以及2009年第一季度、半年度、第三季度内部审计报告,提出了聘请江苏公证天业会计师事务所为2009年公司外部审计机构的建议,开展了完善公司内部控制制度等工作。

3、董事会薪酬与考核委员会

2009年,薪酬与考核委员会共召开了两次会议,制定了公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》,根据公司薪酬确定依据及实际情况,提出了公司董事、监事及高管2009年度的薪酬及其考核办法。

4、董事会提名委员会

2009年,提名委员会共召开了一次会议,提名江苏公证天业会计师事务所为2009年公司外部审计机构,并对其进行了资格审查。

各专门委员会将进一步发挥作用,完善公司治理。

六、利润分配情况

根据2010年3月16日第一届董事会第十九次会议决议通过2009年度利润分配预案:以2009年年末股本129,100,000股为基数,向全体股东以每10股派发现金股利2.00元(含税),共计拟分配股利25,820,000元,2009年度不以资本公积金转增股本。其余未分配利润将暂用于

公司滚动发展。上述提议尚待股东大会批准。

2、公司实行持续、稳定的股利分配政策。

前三年现金分红情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---------------|------------------|--------|----------|
| 利润分配方式 | 现金分红 | 未分配 | 现金分红 |
| 现金分红情况 | 每10股派2元人民币现金（含税） | 0 | 1,670.28 |
| 现金分红与平均净利润的比率 | 13.35 | 0 | 30.20 |

注：上表中的平均净利润取自合并报表中归属于母公司所有者的净利润三年平均。

七、其他需要披露的事项

1、公司的投资者关系管理工作

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券办负责投资者关系管理的日常事务。

2009年度，公司进一步加强了对投资者关系工作的关注度，公司网站、电话、电子邮件、传真等多种方式与投资者加强交流沟通，尽可能解决投资者的疑问。积极开展投资者关系管理工作，在公司网站建立投资者关系管理专栏，即时回答投资者的问题，设立投资者关系邮箱，及时对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导，并切实做好相关信息的保密工作，保证信息披露的公平。

报告期内，公司共召开股东大会两次，在年度股东大会上，公司的董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司的经营和发展动态与投资者展开了深入的沟通和交流；2009年第一次临时股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，通过网络投票的股东25人，通过网络直接参与表决，切实保护了中小投资者的权益。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

2、公司指定信息披露报刊为《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网址为 www.cninfo.com.cn，报告期内未发生变更。

九、监事会报告

2009 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开四次监事会会议，列席了报告期内召开的董事会与股东大会，对公司重大的经济活动、董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到积极作用。

（一）监事会的工作情况

1、2009 年 3 月 16 日，第一届监事会第八次会议在公司会议室召开：

- （1）审议通过苏州海陆重工股份有限公司 2008 年年度报告及其摘要；
- （2）审议通过《关于公司 2008 年度监事会工作报告》的议案；
- （3）审议通过《关于公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告的议案》；
- （4）审议通过《公司董事会关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告的议案》；
- （5）审议通过《关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- （6）审议通过《关于对公司 2008 年度所发生的关联交易进行确认的议案》。

会议决议刊登在 2009 年 3 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》。

2、2009 年 4 月 19 日，第一届监事会第九次会议在公司会议室召开：

- （1）审议通过了苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第一季度报告全文及正文的决议。

3、2009 年 8 月 24 日，第一届监事会第十次会议在公司会议室召开：

- （1）审议通过了公司 2009 年半年度报告全文及正文的决议。

会议决议刊登在 2009 年 8 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》。

4、2009 年 10 月 22 日，第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开：

- （1）审议通过公司 2009 年第三季度报告及其摘要。

（二）监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

董事会能够严格按照《证券法》、《公司法》及有关法规和制度进行规范化运作，本着审慎经营、有效防范化解财产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，决策程序规范合法，全面落实股东大会的各项决议，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在

监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司 2009 年度财务决算报告、公司 2009 年度利润分配方案、经审计的 2009 年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司 2009 年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务状况良好；江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

3、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

监事会认为，报告期内公司的募集资金实际投向情况均已按照《公司法》、《公司章程》、《中小企业板规则汇编》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未发现损害公司及中小股东的利益情形。

4、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购出售资产交易。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司因客观情况所发生的关联交易均按有关关联交易协议执行，定价公平，未发现损害本公司及股东利益的情况。

6、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度江苏公证天业会计师事务所有限公司对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

7、监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

监事会认为公司报告期利润实现与预测不存在较大差异。

8、监事会对股东大会决议执行情况

监事会认为，报告期内公司的董事及高级管理人员按照股东大会的决议，认真履行职责并很好地完成经营指标。公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中至今未发现违法、违反《公司章程》的行为和损害股东利益的现象。

9、监事会对公司2009年度内部控制自我评价报告的独立意见

经审议，监事会认为：

1)公司能根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，结合自身实际情况，积极完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的高效运行；

2)公司内部控制组织机构完整、设置科学，内部审计部门及人员配备齐全，其内部稽核、内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；

3)公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

报告期内未发生重大诉讼仲裁事项。

(二) 公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(三) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并等事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

(四) 公司股权激励计划具体实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(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

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

本报告期未发生购买商品、接受劳务的重大关联交易。

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

本报告期未发生销售商品、提供劳务的重大关联交易。

2、关联债权债务往来

本报告期公司未发生关联债权债务往来。

(六) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(七) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(八) 租赁情况

| 关联方名称 | 关联关系 | 关联交易类型 | 交易金额 (元/年) | 定价依据 |
|---------------|---------------|--------|--------------|------|
| 张家港海陆重型锻压有限公司 | 与公司受同一实际控制人影响 | 土地租赁 | 230,231.10 | 市场价格 |
| | | 房屋租赁 | 911,480.00 | 市场价格 |
| | | 机器设备 | 127,800.00 | 市场价格 |
| 合计 | | | 1,269,511.10 | 市场价格 |

除上述租赁外，公司 2009 年度不存在其他关联交易。

(九) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本年度无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

无其他重大合同事项。

（十二）承诺事项履行情况

（1）避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东徐元生、持有 5% 以上股份的股东（海高投资、海瞻投资）、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争承诺函。具体情况如下：

1、徐元生承诺：“（1）本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在本人直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；（4）如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

2、海高投资、海瞻投资承诺：“（1）本公司及本公司控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在本公司直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的企业将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权。（4）如本公司违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

3、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：“（1）自本人在发行人任职至今及今后担任发行人董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，本人没有从事、也将不直接或间接从事，亦促使本人的控股及参股企业（如有）不从事构成或可能构成与发行人同业竞争的任何业务或活动；（2）自本人从发行人离职后的三年期间，上述承诺仍然有效；（3）如本人违反上述承诺，本人将承担因此而产生的一切法律责任，同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

截止目前，上述承诺均严格履行，未出现违反承诺的情形。

（2）公司控股股东及实际控制人徐元生已就消除关联交易出具承诺函，承诺：

1、自 2008 年 7 月 1 日起，公司不再与关联方(以《深圳证券交易所股票上市规则》的界定为准，下同)签署购买、销售、提供或接受劳务方面的任何合同或协议；

2、公司与关联方在 2008 年 7 月 1 日之前已经签署的合同或协议，公司将敦促关联方严格按照合同的约定交付货物，公司并将严格按照约定结清款项，避免因履行合同产生不必要的纠纷；

3、自 2008 年 7 月 1 日起，若公司违背上述承诺，一经发现，公司将严肃处理相关责任人员，若实际控制人违背上述承诺，实际控制人将以关联交易发生金额的 20% 向公司支付违约金。

（3）作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

本次发行前股东所持股份的自愿锁定股份的承诺：

本次发行前公司总股本为 8,300 万股，本次公开发行 2,770 万股人民币普通股，发行后总股本为 11,070 万股，上述股份全部为流通股。本次发行前的公司股东已就其所持发行人股份作出自愿锁定承诺。

除国发创投以外的公司全体股东承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。

国发创投承诺：自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记之日为基准日）的 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

根据上述承诺，本次发行前股东所持股份的锁定限制情况如下：

| 股东名称 | 发行前股本结构 | | 发行后股本结构 | | 锁定限制及期限 |
|--------------------|------------|----------|------------|----------|-----------------------|
| | 股数（股） | 比例 | 股数（股） | 比例 | |
| 徐元生 | 32,050,950 | 38.6156% | 32,050,950 | 28.9530% | 注 |
| 张家港海高投资有限公司 | 11,213,119 | 13.5097% | 11,213,119 | 10.1293% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 张家港海瞻投资有限公司 | 9,953,218 | 11.9918% | 9,953,218 | 8.9912% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 苏州国发创新资本 投资有限公司 | 2,490,000 | 3.0000% | 2,490,000 | 2.2493% | 2010 年 4 月 23 日起可上市流通 |
| 惠建明 | 2,330,918 | 2.8083% | 2,330,918 | 2.1056% | 注 |
| 程建明 | 2,267,822 | 2.7323% | 2,267,822 | 2.0486% | 注 |
| 瞿永康 | 2,267,822 | 2.7323% | 2,267,822 | 2.0486% | 注 |
| 陈吉强 | 2,044,870 | 2.4637% | 2,044,870 | 1.8472% | 注 |
| 宋巨能 | 1,794,868 | 2.1624% | 1,794,868 | 1.6214% | 注 |
| 朱建忠 | 1,521,582 | 1.8332% | 1,521,582 | 1.3745% | 注 |
| 黄泉源 | 1,511,881 | 1.8215% | 1,511,881 | 1.3657% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 闵平强 | 1,269,602 | 1.5296% | 1,269,602 | 1.1469% | 注 |
| 姚志明 | 1,259,901 | 1.5179% | 1,259,901 | 1.1381% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 黄继兵 | 1,259,901 | 1.5179% | 1,259,901 | 1.1381% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 潘建华 | 1,006,371 | 1.2124% | 1,006,371 | 0.9091% | 注 |
| 钱浩 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 陈伟平 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 刘浩坤 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 潘瑞林 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 宋建刚 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 黄惠祥 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |

| | | | | | |
|-----|------------|---------|------------|---------|----------------|
| 贝旭初 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 杨建华 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 陆建明 | 629,950 | 0.7590% | 629,950 | 0.5691% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 钱飞舟 | 261,680 | 0.3152% | 261,680 | 0.2364% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 傅东 | 209,333 | 0.2522% | 209,333 | 0.1891% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 邹雪峰 | 209,333 | 0.2522% | 209,333 | 0.1891% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 张雯 | 209,333 | 0.2522% | 209,333 | 0.1891% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 张卫兵 | 209,333 | 0.2522% | 209,333 | 0.1891% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 张展宇 | 209,333 | 0.2522% | 209,333 | 0.1891% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 葛卫东 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 徐建新 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 叶利丰 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 朱亚平 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 陈建国 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 郁建国 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 朱武杰 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 袁军 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 唐庆宁 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 王平 | 156,996 | 0.1892% | 156,996 | 0.1418% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 陆惠丰 | 104,660 | 0.1261% | 104,660 | 0.0945% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 常宇 | 104,660 | 0.1261% | 104,660 | 0.0945% | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 总计 | 83,000,000 | 100% | 83,000,000 | 100% | |

注：自上市之日起锁定 36 个月；除前述锁定期外，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。

(4) 公司非公开发行股票认购股东作出的承诺

自苏州海陆重工股份有限公司 2009 年度非公开发行 1,840 万股股票上市交易之日起十二个月内不转让本次认购的股票。

上述承诺事项均在严格履行中。

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

2009 年 5 月 27 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议并通过了关于聘任江苏公证天业会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度外部审计机构的议案，支付其上一年度审计工作的酬金共 48 万元人民币。

(十四) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十五) 独立董事对担保事项出具的专项说明和独立意见

根据《公司法》第 16 条、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38 号）第 41 条、第 77 条及深交所《股票上市规则》第九章、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5 号）第 37 条，以及中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）等的规定和要求，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

1、报告期内，以及以前期间发生并累计至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

2、报告期内，以及以前期间发生并累计至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

(十六) 其它重大事项

1、公司首次公开发行股票募集资金投资项目“企业技术研发中心技术改造项目”已领取土地证，预计到 2010 年 12 月 30 日前实施完毕，晚于原招股书中披露的“建设期两年”。

2、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

（十七）信息披露情况

| 披露日期 | 公告编号 | 公告名称 | 披露媒体 |
|-----------|----------|--|---|
| 2009-2-10 | 2009-001 | 苏州海陆重工股份有限公司关于保荐代表人变更的公告 | 《证券时报》、 《证券日报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com |
| 2009-2-10 | 2009-002 | 苏州海陆重工股份有限公司关于控股子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司被认定为高新技术企业的公告 | |
| 2009-2-26 | 2009-003 | 苏州海陆重工股份有限公司 2008 年度业绩快报 | |
| 2009-3-18 | 2009-004 | 苏州海陆重工股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议公告 | |
| 2009-3-18 | 2009-005 | 苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2008 年年度股东大会的通知 | |
| 2009-3-18 | 2009-006 | 苏州海陆重工股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告 | |
| 2009-3-18 | 2009-007 | 苏州海陆重工股份有限公司 2008 年年度报告摘要 | |
| 2009-3-18 | 2009-008 | 苏州海陆重工股份有限公司日常关联交易公告 | |
| 2009-3-24 | 2009-009 | 苏州海陆重工股份有限公司关于举办 2008 年年度报告说明会的公告 | |
| 2009-4-8 | 2009-010 | 苏州海陆重工股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告 | |
| 2009-4-21 | 2009-011 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第一季度报告摘要 | |
| 2009-5-12 | 2009-012 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第一次临时董事会会议决议公告 | |
| 2009-5-12 | 2009-013 | 苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2009 年 | |

| | | |
|-----------|----------|---|
| | | 第一次临时股东大会通知的公告 |
| 2009-5-12 | 2009-014 | 苏州海陆重工股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告 |
| 2009-5-12 | 2009-015 | 苏州海陆重工股份有限公司更正公告 |
| 2009-5-14 | 2009-016 | 苏州海陆重工股份有限公司 2008 年度分红派息公告 |
| 2009-5-22 | 2009-017 | 苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告 |
| 2009-6-1 | 2009-018 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2009-7-9 | 2009-019 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年半年度业绩快报 |
| 2009-8-5 | 2009-020 | 苏州海陆重工股份有限公司董事会公告 |
| 2009-8-11 | 2009-021 | 苏州海陆重工股份有限公司 2008 年年度报告更正公告 |
| 2009-8-12 | 2009-022 | 苏州海陆重工股份有限公司关于非公开发行 A 股股票的申请提交中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核的公告 |
| 2009-8-13 | 2009-023 | 苏州海陆重工股份有限公司关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过的公告 |
| 2009-8-26 | 2009-024 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年半年度报告摘要 |
| 2009-8-26 | 2009-025 | 苏州海陆重工股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告 |
| 2009-8-26 | 2009-026 | 苏州海陆重工股份有限公司第一届监事会第十次会议决议公告 |
| 2009-9-10 | 2009-027 | 苏州海陆重工股份有限公司董事会公告 |
| 2009-9-12 | 2009-028 | 苏州海陆重工股份有限公司关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告 |

| | | | |
|------------|----------|--|--|
| 2009-9-30 | 2009-029 | 苏州海陆重工股份有限公司发行情况报告暨上市公告书（摘要） | |
| 2009-9-30 | 2009-030 | 苏州海陆重工股份有限公司关于聘请非公开发行股票保荐机构的公告 | |
| 2009-10-19 | 2009-031 | 苏州海陆重工股份有限公司关于 2009 年度（1-9 月）业绩预告的修正公告 | |
| 2009-10-26 | 2009-032 | 苏州海陆重工股份有限公司 2009 年第三季度季度报告正文 | |
| 2009-11-11 | 2009-033 | 苏州海陆重工股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告 | |

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

苏公 W[2010]A232 号

苏州海陆重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州海陆重工股份有限公司(以下简称海陆重工)财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2009年度的合并利润表及母公司利润表、合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表和合并现金流量表及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海陆重工管理层的责任。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，海陆重工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海陆重工2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师 沈 岩

中国·无锡

中国注册会计师 李 建

2010年3月16日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 736,040,786.46 | 718,055,650.76 | 272,188,861.54 | 248,164,620.98 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 13,955,715.84 | 11,973,115.84 | 6,640,050.00 | 1,960,000.00 |
| 应收账款 | 223,872,553.68 | 152,884,746.70 | 153,781,111.25 | 107,858,392.94 |
| 预付款项 | 54,904,393.96 | 45,050,082.98 | 69,529,698.53 | 55,918,161.07 |
| 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 | 10,463,232.50 | 9,870,877.89 | 9,207,400.40 | 9,440,654.52 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 586,773,717.02 | 492,600,192.02 | 612,648,497.62 | 505,782,517.67 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,626,010,399.46 | 1,430,434,666.19 | 1,123,995,619.34 | 929,124,347.18 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | 17,294,021.35 | | 17,294,021.35 |

| | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 236,647,396.58 | 194,103,853.51 | 198,160,738.27 | 155,851,727.66 |
| 在建工程 | 5,144,810.83 | 233,694.78 | 15,550,835.18 | 15,550,835.18 |
| 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 | 119,538,591.28 | 102,835,366.16 | 61,540,214.97 | 55,029,721.66 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | 1,557,912.62 | 1,557,912.62 |
| 递延所得税资产 | 3,630,849.90 | 2,560,376.90 | 2,283,598.08 | 1,747,776.83 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 364,961,648.59 | 317,027,312.70 | 279,093,299.12 | 247,031,995.30 |
| 资产总计 | 1,990,972,048.05 | 1,747,461,978.89 | 1,403,088,918.46 | 1,176,156,342.48 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 34,000,000.00 | | 37,300,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 26,628,000.00 | 21,628,000.00 | 48,100,000.00 | 35,100,000.00 |
| 应付账款 | 140,071,313.80 | 83,597,864.60 | 141,197,932.69 | 89,838,507.72 |
| 预收款项 | 602,349,104.01 | 565,801,743.84 | 584,255,022.76 | 536,821,239.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 27,578,141.52 | 19,001,605.17 | 21,852,536.78 | 14,576,726.86 |
| 应交税费 | 10,766,156.09 | 8,672,785.80 | -24,750,177.69 | -23,799,725.23 |
| 应付利息 | 60,626.50 | | 90,852.00 | |
| 应付股利 | 258,750.00 | | 3,193,581.33 | |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 26,241,903.34 | 38,885,884.54 | 23,499,042.07 | 29,536,313.26 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 867,953,995.26 | 737,587,883.95 | 834,738,789.94 | 682,073,061.95 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 4,786,779.51 | 4,786,779.51 | 7,061,346.99 | 7,061,346.99 |
| 非流动负债合计 | 10,786,779.51 | 10,786,779.51 | 13,061,346.99 | 13,061,346.99 |
| 负债合计 | 878,740,774.77 | 748,374,663.46 | 847,800,136.93 | 695,134,408.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 129,100,000.00 | 129,100,000.00 | 110,700,000.00 | 110,700,000.00 |
| 资本公积 | 708,856,391.67 | 704,559,272.05 | 273,527,272.05 | 273,527,272.05 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 18,756,804.34 | 18,756,804.34 | 9,679,466.15 | 9,679,466.15 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 191,818,517.81 | 146,671,239.04 | 113,168,132.31 | 87,115,195.34 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,048,531,713.82 | 999,087,315.43 | 507,074,870.51 | 481,021,933.54 |

| | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 63,699,559.46 | | 48,213,911.02 | |
| 所有者权益合计 | 1,112,231,273.28 | 999,087,315.43 | 555,288,781.53 | 481,021,933.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,990,972,048.05 | 1,747,461,978.89 | 1,403,088,918.46 | 1,176,156,342.48 |

利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 979,420,179.37 | 754,618,631.46 | 752,622,891.07 | 561,410,241.95 |
| 其中：营业收入 | 979,420,179.37 | 754,618,631.46 | 752,622,891.07 | 561,410,241.95 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 832,402,823.61 | 656,541,394.00 | 660,651,548.52 | 494,772,927.11 |
| 其中：营业成本 | 745,243,737.50 | 612,643,245.48 | 576,869,357.31 | 441,723,318.37 |
| 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 | 2,712,815.64 | 862,907.20 | 1,054,827.92 | 527,964.12 |
| 销售费用 | 12,333,840.82 | 5,487,277.33 | 11,587,756.34 | 5,685,228.76 |
| 管理费用 | 66,410,430.78 | 37,146,726.19 | 58,370,876.30 | 37,095,596.77 |
| 财务费用 | -2,133,336.64 | -5,016,095.97 | 12,150,314.58 | 9,050,541.18 |
| 资产减值损失 | 7,835,335.51 | 5,417,333.77 | 618,416.07 | 690,277.91 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | | | |
| 投资收益(损失以 | 4,272,708.93 | 482,000.00 | | 753,125.00 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| “-”号填列) | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 151,290,064.69 | 98,559,237.46 | 91,971,342.55 | 67,390,439.84 |
| 加：营业外收入 | 8,207,965.78 | 7,715,108.78 | 3,262,514.71 | 3,162,514.71 |
| 减：营业外支出 | 930,666.59 | 388,908.09 | 1,100,922.53 | 495,964.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 224,743.60 | 176,808.09 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 158,567,363.88 | 105,885,438.15 | 94,132,934.73 | 70,056,990.07 |
| 减：所得税费用 | 32,357,394.53 | 15,112,056.26 | 5,667,002.35 | 7,188,166.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 126,209,969.35 | 90,773,381.89 | 88,465,932.38 | 62,868,823.86 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 109,285,136.14 | 90,773,381.89 | 74,658,001.85 | 62,868,823.86 |
| 少数股东损益 | 16,924,833.21 | | 13,807,930.53 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.95 | 0.79 | 0.77 | 0.65 |
| （二）稀释每股收益 | 0.95 | 0.79 | 0.77 | 0.65 |
| 七、其他综合收益 | 8,023,001.54 | | | |
| 八、综合收益总额 | 134,232,970.89 | 90,773,381.89 | 88,465,932.38 | 62,868,823.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 113,582,255.76 | 90,773,381.89 | 74,658,001.85 | 62,868,823.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 20,650,715.13 | | 13,807,930.53 | |

现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,075,504,119.66 | 822,068,794.55 | 1,203,067,475.02 | 955,957,508.90 |
| 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 | 17,532,154.69 | 17,478,719.54 | 14,837,984.43 | 12,032,388.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,581,970.81 | 10,272,315.26 | 12,820,715.35 | 12,216,598.61 |
| 经营活动现金流入 | 1,104,618,245.16 | 849,819,829.35 | 1,230,726,174.80 | 980,206,495.78 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 小计 | | | | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 772,231,932.10 | 622,124,912.26 | 1,041,565,105.83 | 868,613,055.88 |
| 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 | 80,977,148.92 | 52,605,131.11 | 81,251,535.28 | 51,655,397.69 |
| 支付的各项税费 | 67,137,910.70 | 25,827,931.23 | 33,976,097.61 | 19,985,416.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,318,181.97 | 18,554,064.06 | 53,962,884.59 | 29,235,225.96 |
| 经营活动现金流出小计 | 972,665,173.69 | 719,112,038.66 | 1,210,755,623.31 | 969,489,096.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,953,071.47 | 130,707,790.69 | 19,970,551.49 | 10,717,399.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,196,400.00 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 482,000.00 | 482,000.00 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 180,800.00 | 125,800.00 | | |
| 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 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 10,859,200.00 | 607,800.00 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 103,643,839.25 | 88,716,560.91 | 46,299,996.83 | 40,859,775.84 |
| 投资支付的现金 | 1,250,000.00 | | | |
| 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 | | | 174,918.55 | |
| 投资活动现金流出小计 | 104,893,839.25 | 88,716,560.91 | 46,474,915.38 | 40,859,775.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -94,034,639.25 | -88,108,760.91 | -46,474,915.38 | -40,859,775.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 449,432,000.00 | 449,432,000.00 | 269,983,300.00 | 269,983,300.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 1,280,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 68,000,000.00 | | 238,300,000.00 | 186,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 522,432,000.00 | 449,432,000.00 | 508,283,300.00 | 455,983,300.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 71,300,000.00 | | 265,900,000.00 | 233,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,198,507.30 | 22,140,000.00 | 9,066,824.77 | 6,226,030.82 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 579,875.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 96,498,507.30 | 22,140,000.00 | 274,966,824.77 | 239,826,030.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 425,933,492.70 | 427,292,000.00 | 233,316,475.23 | 216,157,269.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 463,851,924.92 | 469,891,029.78 | 206,812,111.34 | 186,014,892.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 272,188,861.54 | 248,164,620.98 | 65,376,750.20 | 62,149,728.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 736,040,786.46 | 718,055,650.76 | 272,188,861.54 | 248,164,620.98 |

合并所有者权益变动表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2009 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------|--------------|----------------|----------------|----|-----------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|----|---------------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 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 | 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 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | | 113,168,132.31 | | 48,213,911.02 | 555,288,781.53 | 83,000,000.00 | 31,243,972.05 | | | 3,392,583.76 | | 44,797,012.85 | | 35,059,105.49 | 197,492,674.15 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | 582,587.55 | | 505,141.25 | 1,087,728.80 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | | 113,750,719.86 | | 48,719,052.27 | 556,376,510.33 | 83,000,000.00 | 31,243,972.05 | | | 3,392,583.76 | | 44,797,012.85 | | 35,059,105.49 | 197,492,674.15 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 18,400,000.00 | 435,329,119.62 | | | 9,077,338.19 | | 78,067,797.95 | | 14,980,507.19 | 555,854,762.95 | 27,700,000.00 | 242,283,300.00 | | | 6,286,882.39 | | 68,371,119.46 | | 13,154,805.53 | 357,796,107.38 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 109,285,136.14 | | 16,924,833.21 | 126,209,969.35 | | | | | | | 74,658,001.85 | | 13,807,930.53 | 88,465,932.38 | | |
| (二) 其他综合收益 | | 4,297,119.62 | | | | | | | 3,725,881.92 | 8,023,001.54 | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) | | 4,297,119.62 | | | | | 109,285,136.14 | | 20,650,715.13 | 134,230,670.89 | | | | | | | 74,658,001.85 | | 13,807,930.53 | 88,465,932.38 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------------|---------------------------|--|------------------------|--|-------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|------------------------|--|-----------------------------|--|-----------------------|---------------------------|
| 小计 | | , 119. 62 | | | | 85, 13 6. 14 | | 0, 715 . 13 | 32, 97 0. 89 | | | | | | 8, 001 . 85 | | 7, 930 . 53 | 5, 932 . 38 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 18, 40 0, 000 . 00 | 431, 0 32, 00 0. 00 | | | | | | | 449, 4 32, 00 0. 00 | 27, 70 0, 000 . 00 | 242, 2 83, 30 0. 00 | | | | | | | 269, 9 83, 30 0. 00 |
| 1. 所有者投入资本 | 18, 40 0, 000 . 00 | 431, 0 32, 00 0. 00 | | | | | | | 449, 4 32, 00 0. 00 | 27, 70 0, 000 . 00 | 242, 2 83, 30 0. 00 | | | | | | | 269, 9 83, 30 0. 00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 9, 077 , 338. 19 | | - 31, 21 7, 338 . 19 | | - 418, 0 00. 00 | - 22, 55 8, 000 . 00 | | | | 6, 286 , 882. 39 | | - 6, 286 , 882. 39 | | - 653, 1 25. 00 | - 653, 1 25. 00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 9, 077 , 338. 19 | | - 9, 077 , 338. 19 | | | | | | | 6, 286 , 882. 39 | | - 6, 286 , 882. 39 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | - 22, 14 0, 000 . 00 | | - 418, 0 00. 00 | - 22, 55 8, 000 . 00 | | | | | | | | - 653, 1 25. 00 | - 653, 1 25. 00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | - 5, 252 , 207. 94 | - 5, 252 , 207. 94 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | - | - | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 5,252 | 5,252 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | ,207. | ,207. | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 94 | 94 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 129,100,000.00 | 708,856,391.67 | | | 18,756,804.34 | 191,818,517.81 | 63,699,559.46 | 1,112,231,273.28 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | 113,168,132.31 | | | 48,213,911.02 | 555,288,781.53 | | |

母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2009 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 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 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | | 87,115,195.34 | 481,021,933.54 | 83,000,000.00 | 31,243,972.05 | | | 3,392,583.76 | | 30,533,253.87 | 148,169,809.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | | 87,115,195.34 | 481,021,933.54 | 83,000,000.00 | 31,243,972.05 | | | 3,392,583.76 | | 30,533,253.87 | 148,169,809.68 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|--|--|------------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|--|--|------------------|--|-----------------------|------------------------|
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填 列) | 18,400 ,000.0 0 | 431,03 2,000. 00 | | | 9,077, 338.19 | | 59,556 ,043.7 0 | 518,06 5,381. 89 | 27,700 ,000.0 0 | 242,28 3,300. 00 | | | 6,286, 882.39 | | 56,581 ,941.4 7 | 332,85 2,123. 86 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 90,773 ,381.8 9 | 90,773 ,381.8 9 | | | | | | | 62,868 ,823.8 6 | 62,868 ,823.8 6 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 90,773 ,381.8 9 | 90,773 ,381.8 9 | | | | | | | 62,868 ,823.8 6 | 62,868 ,823.8 6 |
| (三) 所有者投入和 减少资本 | 18,400 ,000.0 0 | 431,03 2,000. 00 | | | | | | 449,43 2,000. 00 | 27,700 ,000.0 0 | 242,28 3,300. 00 | | | | | | 269,98 3,300. 00 |
| 1. 所有者投入资 本 | 18,400 ,000.0 0 | 431,03 2,000. 00 | | | | | | 449,43 2,000. 00 | 27,700 ,000.0 0 | 242,28 3,300. 00 | | | | | | 269,98 3,300. 00 |
| 2. 股份支付计入 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 9,077, 338.19 | | - 31,217 ,338.1 9 | - 22,140 ,000.0 0 | | | | | 6,286, 882.39 | | - 6,286, 882.39 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,077, 338.19 | | - 9,077, 338.19 | | | | | | 6,286, 882.39 | | - 6,286, 882.39 | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | - 22,140 ,000.0 0 | - 22,140 ,000.0 0 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 129,100,000.00 | 704,559,272.05 | | | 18,756,804.34 | | 146,671,239.04 | 999,087,315.43 | 110,700,000.00 | 273,527,272.05 | | | 9,679,466.15 | | 87,115,195.34 | 481,021,933.54 |

（三）财务报表附注

附注 1、公司基本情况

1、公司的历史沿革及基本组织架构

苏州海陆重工股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为张家港海陆锅炉有限公司(以下简称“有限公司”),成立于2000年1月18日,注册资本为人民币580万元,其中:江苏海陆锅炉集团有限公司工会出资168万元,占注册资本的29%;徐元生等二十九位自然人出资412万元,占注册资本的71%。以上注册资本已由张家港华景会计师事务所张审所验字(2000)第027号验资报告验证确认。有限公司于2000年1月18日在苏州市张家港工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号:3205822109888,法定代表人:徐元生。

2002年12月1日,自然人股东杜文奕、张晓众将所持全部股权转让给自然人股东徐元生。

2006年12月9日,经有限公司股东会决议同意江苏海陆锅炉集团有限公司工会将所持有的168万元股权中的89万元股权转让给张家港海高投资有限公司,79万元股权转让给张家港海瞻投资有限公司。

2007年2月11日,经有限公司2007年第二次临时股东会决议同意黄泉源等10位自然人将所持有的52万元股权转让给惠建明等25位自然人。

2007年3月15日,经有限公司2007年第三次临时股东会决议通过,有限公司增资人民币787,819.00元,注册资本达到人民币6,587,819.00元,其中潘建华投入79,877.00元、徐元生投入510,308.00元,苏州国发创新资本投资有限公司投入197,634.00元。此次增资已由江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B022号验资报告验证确认。

2007年4月3日,经有限公司2007年第四次临时股东会决议通过,同意有限公司变更为股份有限公司,以江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]A362号审计报告审定的2007年3月31日净资产108,891,894.08元,于2007年4月折为本公司股份8,300万股,其中人民币8,300万元作为注册资本,其余25,891,894.08元作为资本公积,每股面值一元,并于2007年4月23日在苏州市工商行政管理局依法登记注册,注册号为3205002116314。上述股本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B037号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770号文核准,本公司通过公开发行人民币普通股(A股)的方式增加注册资本人民币2,770万元,增资后本公司注册资本为11,070万元,其中:发起人股份为8,300万元,占74.98%,社会公众股2,770万元,占25.02%。此次增资已经江苏公证会计师事务所有限公司于2008年6月19日出具的苏公W[2008]B088号验资报告验证确认。本报告期内,本公司已办妥上述事项的工商变更手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）905 号文核准，本公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）1840 万股，每股发行价格 25.50 元，募集资金 46,920 万元，变更后的注册资本为人民币 12,910 万，此次增资已经江苏公证天业会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 23 日出具的苏公 W[2009]B079 号验资报告验证确认。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设财务部、质保部、采购部、市场部、海外部、核电项目部、技术开发部、行政部、人力资源部、制造部、审计部、办公室、证券办等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要的经营范围包括：锅炉（特种锅炉、工业锅炉）、核承压设备、锅炉辅机、机械、冶金设备、金属结构件制造与销售。经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；实业投资及技术咨询。

报告期内本公司的经营范围未发生重大变动。

4、实际控制人

本公司的实际控制人为：自然人徐元生，身份证号：32058219540407****。

5、财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2010 年 3 月 16 日报出。

附注 2：重要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司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) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

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。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资

产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益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。

10、应收账款

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

① 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额10%以上或单项金额在1,000万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款为占年末应收账款总额10%以上或单项金额在100万元以上的其他按应收款。

② 单项金额重大的应收款项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。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按照账龄分析法计提坏账准备。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备的确定依据、计提方法：

① 信用风险特征组合的确定依据

信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在3年以上的应收款项。

② 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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。对于经单独测试后未减值的采用备抵法，按照账龄分析法计提坏账准备。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

(3) 对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。对于纳入合并范围的母子公司之间的应收款项，经单独测试后未减值的计提坏账准备。

本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-5 年 | 5 年以上 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 计提比例 | 5% | 10% | 20% | 50% | 100% |

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料领用或发出时采用加权平均法核算（子公司格林沙洲采用先进先出法）计价；库存商品的发出采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位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所有者权益。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是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) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

| 类 别 | 折旧年限 | 净残值 | 年折旧率 |
|--------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 年 | 5% | 9.50% |
| 电子设备 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 5 年 | 5% | 19.00% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，同时调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

19、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部

分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

附注 3、税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|--------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务及服务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 4-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%[注 1] |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 1-4% |

[注 1]：企业所得税税率中，本公司及子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司税率为 15%；其他子（孙）公司税率均为 25%。

二、税收优惠及批文：

1、本公司：

(1) 2007年12月28日，经张家港市地方税务局张地税函[2007]115号技术改造国产设备投资准予抵免企业所得税通知书批准：本公司余热锅炉、核电配套设备等技术改造项目符合有关条件，为实施该项目所购置的国产设备准予享受有关抵免企业所得税的政策，可抵免所得税的国产设备投资额为 3,021.16 万元，时间为自设备购置年度起 5 年内。2008 年度收到 2007 年度实际抵免所得税额为 4,585,176.17 元。

(2) 根据有关规定, 江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于2008年12月9日下发<关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知>, 该通知中认定本公司为江苏省第二批高新技术企业, 有效期为三年.。根据相关规定, 本公司所得税自2008年起三年内享受10%优惠, 即按15%的税率征收。

2、子公司

(1) 本公司的孙公司张家港格林沙洲锅炉公司为外商投资企业, 自2005年度至2009年度享受所得税“两免三减半”的优惠政策。

由于股东张家港海陆沙洲锅炉有限公司收购了外方股权, 该公司自2009年7月起变更为内资企业。根据张家港市地方税务局开发区税务分局于2009年7月29日出具的税务清算检查报告, 该公司补缴享受了外商投资企业所得税优惠政策的减免税金, 其中2005-2008年度的已减免税金 7,660,062.00元, 2009年1-2季度的已减免税金1,767,022.98元, 合计补缴税金9,427,084.98元。

(2) 子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司

①根据无锡市国家税务局2008年3月5日出具的(2007)032号技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税核准通知单, 该公司烟气除尘、脱硫技术及装置开发, 成套设备制造项目, 符合有关条件, 为实施该项目所购置的国产设备准予享受有关抵免企业所得税的政策, 可抵免所得税的国产设备投资额为1,577万元, 2008年度收到2007年度实际抵免所得税额为5,036,660.00元。

②该公司被认定为江苏省2008年度第三批高新技术企业, 发证日期为2008年12月9日, 有效期为三年。根据相关规定, 该公司所得税自2008年起三年内享受10%优惠, 即按15%的税率征收。

附注4：企业合并及合并财务报表

1、子公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 |
|----------------|-------|-----|------|-------------|
| 江阴海陆冶金设备制造有限公司 | 控股子公司 | 江阴 | 制造业 | 人民币 500 万元 |
| 张家港海陆沙洲锅炉有限公司 | 控股子公司 | 张家港 | 制造业 | 人民币 450 万元 |
| 张家港格林沙洲锅炉有限公司 | 控股孙公司 | 张家港 | 制造业 | 人民币 1000 万元 |
| 张家港海陆锅炉研究所有限公司 | 控股子公司 | 张家港 | 咨询设计 | 人民币 50 万元 |
| 沙洲动力设备（上海）有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 贸易 | 人民币 200 万元 |

表 2

| 子公司名称 | 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 并会计 报表 |
|----------------------|--|------------|---------------------------------|----------|-----------|------------------|
| 江阴海陆冶金设备制造 有限公司 | 冶金设备机械、锅炉配件、 弯管、金属结构件的制造、 加工 | 人民币 300 万元 | 无 | 60% | 60% | 是 |
| 张家港海陆沙洲锅炉有 限公司 | 船用锅炉、压力容器、工业 锅炉、机械设备、金属结构 件制造、加工 | 人民币 241 万元 | 无 | 53.56% | 53.56% | 是 |
| 张家港格林沙洲锅炉有 限公司（注） | 设计生产锅炉，销售自产产 品及提供对自产产品的售后 服务 | 人民币 747 万元 | 无 | 65.20% | 65.20% | 是 |
| 张家港海陆锅炉研究所 有限公司 | 锅炉技术的研究、开发、转 让 | 人民币 50 万元 | 无 | 100% | 100% | 是 |
| 沙洲动力设备（上海） 有限公司 | 动力设备、锅炉、机械设备 及配件、金属结构件、金属 材料、化工原料及产品（出 | 人民币 200 万元 | 无 | 100% | 100% | 是 |

危险化学品、监控化学品、
 烟花爆竹、民用爆炸用品、
 易制毒化学品) 的销售；机
 电设备、电气成套设备、电
 子元器件的维修、动力设备
 领域内的技术开发、技术咨
 询、技术转让、技术服务

注：张家港格林沙洲锅炉有限公司由本公司的子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司与英国热能工程国际有限公司共同出资建办，注册资本为人民币 1,000 万元，张家港海陆沙洲锅炉有限公司出资 510 万元，拥有 51% 的股权。2009 年度，根据股东双方签订的股权转让协议，张家港海陆沙洲锅炉有限公司收购了外方的全部股权，合营期提前终止；同时，将该公司 34.80% 的股权转让给部分员工。股权变更事项的工商登记手续已于 2009 年 9 月完成。

表 3

| 子公司名称 | 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 | 母公司所有者权益 中冲减的少数 股东损益金额 |
|----------------|---------------|------------------------------|------------------------------|
| 江阴海陆冶金设备制造有限公司 | 24,466,683.94 | -- | -- |
| 张家港海陆沙洲锅炉有限公司 | 22,942,260.22 | -- | -- |
| 张家港格林沙洲锅炉有限公司 | 15,832,129.75 | -- | -- |
| 张家港海陆锅炉研究所有限公司 | -- | -- | -- |
| 沙洲动力设备（上海）有限公司 | -- | -- | -- |

2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

无。

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：

无。

2、本期不再纳入合并范围的主体
无。

附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、货币资金

| (1) 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|------------|-----------|-----------------------|------------|-----------|-----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 101,899.18 | -- | -- | 288,793.51 |
| 人民币 | -- | -- | 67,154.25 | -- | -- | 247,177.32 |
| 美元 | 3,580.00 | 6.8282 | 24,444.96 | 2,900.00 | 6.9526 | 20,162.43 |
| 日元 | 139,600.00 | 0.0738 | 10,299.97 | 187,600.00 | 0.0701 | 13,148.02 |
| 英镑 | -- | -- | -- | 810.00 | 10.2540 | 8,305.74 |
| 银行存款： | -- | -- | 168,410,505.68 | -- | -- | 41,334,202.09 |
| 人民币 | -- | -- | 159,237,766.88 | -- | -- | 41,334,202.09 |
| 美元 | 121,235.44 | 6.8282 | 827,819.83 | -- | -- | -- |
| 欧元 | 851,774.40 | 9.7971 | 8,344,918.97 | -- | -- | -- |
| 其他货币资 | | | | | | |
| 金： | -- | -- | 567,528,381.60 | -- | -- | 230,565,865.94 |
| 人民币 | -- | -- | 567,528,381.60 | -- | -- | 230,565,865.94 |
| 合计 | -- | -- | 736,040,786.46 | -- | -- | 272,188,861.54 |

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末其他货币资金中有 17,778,000.00 元为应付票据保证金存款，12,292,476.36 元为银行保函保证金存款，其余 537,457,905.24 元为定期存款（主要为募集资金专户存款），均无潜在回收风险。

2、应收票据

| (1) 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 13,955,715.84 | 6,640,050.00 |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合计 | 13,955,715.84 | 6,640,050.00 |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五名):

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|------------|-----------|----------------------|----|
| 福建新吉福企业有限公司 | 2009-10-30 | 2010-1-8 | 5,000,000.00 | |
| 鞍山新展物资有限公司 | 2009-10-30 | 2010-1-15 | 5,000,000.00 | |
| 中钢设备有限公司 | 2009-11-12 | 2010-4-29 | 2,674,000.00 | |
| 中钢设备有限公司 | 2009-11-12 | 2010-4-29 | 2,620,000.00 | |
| 广州兴攀金属加工有限公司 | 2009-10-29 | 2010-1-15 | 2,120,000.00 | |
| 合计 | | | 17,414,000.00 | |

(4) 应收票据项目期末数较期初数增加731.57万元, 主要系本期四季度客户结算方式较多采用票据方式, 使未到期的银行承兑汇票增加所致。

3、应收账款

(1) 按种类披露:

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的 应收账款 | 54,519,058.00 | 22.26 | 2,725,952.90 | 5.00 | -- | -- | -- | -- |
| 单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的应收账款 | 12,297,021.20 | 5.02 | 7,172,478.50 | 58.33 | 7,496,931.64 | 4.47 | 4,125,748.52 | 55.03 |
| 其他不重大的应 收账款 | 178,144,001.79 | 72.72 | 11,189,095.91 | 6.28 | 160,382,806.06 | 95.53 | 9,972,877.93 | 6.22 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 合计 | 244,960,080.99 | 100.00 | 21,087,527.31 | 8.61 | 167,879,737.70 | 100.00 | 14,098,626.45 | 8.40 |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------|----------------------|---------------------|------|-----------------|
| 客户 1 | 15,211,980.00 | 760,599.00 | 5% | |
| 客户 2 | 15,158,318.00 | 757,915.90 | 5% | 经单独测试未减值, 按照账龄分 |
| 客户 3 | 13,777,760.00 | 688,888.00 | 5% | 析法计提坏账准备 |
| 客户 4 | 10,371,000.00 | 518,550.00 | 5% | |
| 合计 | 54,519,058.00 | 2,725,952.90 | | |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3-5 年 | 10,249,085.40 | 83.35 | 5,124,542.70 | 6,742,366.25 | 89.94 | 3,371,183.13 |
| 5 年以上 | 2,047,935.80 | 16.65 | 2,047,935.80 | 754,565.39 | 10.06 | 754,564.39 |
| 合计 | 12,297,021.20 | 100.00 | 7,172,478.50 | 7,496,931.64 | 100.00 | 4,125,747.52 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|------|-----------|
| 张家港市乐江电化有限公司 | 货款 | 63,878.48 | 无法回收 | 否 |
| 莱芜钢铁股份有限公司 | 货款 | 6,000.00 | 无法回收 | 否 |
| 上海广青水冷件有限公司 | 货款 | 93,389.40 | 无法回收 | 否 |
| 四平红嘴钢铁有限公司 | 货款 | 17,719.23 | 无法回收 | 否 |

(5) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 余额中无应收其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 销售客户 | 15,211,980.00 | 1年以内 | 6.21 |
| 中国环球工程公司 | 销售客户 | 15,158,318.00 | 1年以内 | 6.19 |
| 上海第一机床厂 | 销售客户 | 13,777,760.00 | 1年以内 | 5.63 |
| 中冶焦耐工程技术有限公司 | 销售客户 | 10,371,000.00 | 1年以内 | 4.23 |
| 中国天辰工程公司 | 销售客户 | 7,896,068.00 | 1年以内 | 3.22 |
| 合计 | | 62,415,126.00 | | 25.48 |

(8) 外币应收账款

单位: 万元

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|---------------|--------|---------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 2,146,034.69 | 6.8282 | 14,653,554.07 | 876,064.00 | 6.9526 | 6,090,920.86 |
| 日元 | 14,600,000.00 | 0.0738 | 1,077,188.00 | -- | -- | -- |

(9) 期末应收账款中没有为银行短期借款提供抵押。

(10) 应收账款期末数较期初数增加7,708.03万元, 主要系本期四季度销售收入大幅增加货款仍处于信用期尚未回收所致。

4、预付款项

(1) 按账龄列示:

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 49,952,428.10 | 90.98 | 66,704,352.47 | 95.94 |
| 1-2年 | 3,663,233.79 | 6.67 | 475,618.00 | 0.68 |
| 2-3年 | 80,637.00 | 0.15 | 649,123.63 | 0.93 |
| 3年以上 | 1,208,095.07 | 2.20 | 1,700,604.43 | 2.45 |
| 合计 | 54,904,393.96 | 100.00 | 69,529,698.53 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------|--------|----------------------|--------|----------|
| 单位 1 | 供应商 | 6,265,084.16 | 2009 年 | 办事处购房意向金 |
| 单位 2 | 供应商 | 4,463,558.50 | 2009 年 | 货物及发票未到 |
| 单位 3 | 供应商 | 3,980,559.45 | 2009 年 | 货物及发票未到 |
| 单位 4 | 供应商 | 2,429,000.62 | 2009 年 | 货物及发票未到 |
| 单位 5 | 供应商 | 2,302,770.00 | 2009 年 | 货物及发票未到 |
| 合计 | | 19,440,972.73 | | |

(3) 余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 余额中无预付其他关联方单位的款项。

(5) 预付款项期末数较期初数减少 1,462.53 万元, 主要系加速收回材料所致。

5、其他应收款

(1) 按种类披露:

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 1,106,000.00 | 9.36 | 55,300.00 | 5.00 | 1,465,000.00 | 14.32 | 73,250.00 | 5 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 1,025,415.73 | 8.68 | 736,611.23 | 71.84 | 520,989.73 | 5.09 | 514,185.23 | 98.69 |
| 其他不重大的其他应收款 | 9,685,293.73 | 81.96 | 561,565.73 | 5.80 | 8,245,668.78 | 80.59 | 436,822.88 | 5.30 |
| 合计 | 11,816,709.46 | 100.00 | 1,353,476.96 | 11.45 | 10,231,658.51 | 100.00 | 1,024,258.11 | 10.01 |

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3-5 年 | 578,609.00 | 56.40 | 289,304.50 | 13,609.00 | 2.61 | 6,804.50 |
| 5 年以上 | 447,306.73 | 44.60 | 447,306.73 | 507,380.77 | 97.39 | 507,380.77 |
| 合计 | 1,025,915.73 | 100.00 | 736,611.23 | 520,989.77 | 100.00 | 514,185.27 |

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 余额中无应收其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况：

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例 (%) |
|----------------|------------|---------------------|----------|------------------------|
| 宁夏捷美丰友化工有限公司 | 销售客户 | 1,106,000.00 | 1 年以内 | 9.36 |
| 紫金矿业集团青海有限公司 | 销售客户 | 889,000.00 | 1 年以内 | 7.52 |
| 北京国电诚信招标代理有限公司 | 销售客户 | 701,700.00 | 1 年以内 | 5.94 |
| 甘肃省招标中心 | 销售客户 | 662,170.00 | 1 年以内 | 5.60 |
| 紫金铜业有限公司 | 销售客户 | 602,000.00 | 1 年以内 | 5.09 |
| 合计 | — | 3,960,870.00 | — | 33.51 |

上述其他应收款均为项目投标保证金。

6、存货

(1) 存货分类：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 72,792,250.19 | — | 72,792,250.19 | 95,982,053.91 | — | 95,982,053.91 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| 在产品 | 95,608,239.21 | -- | 95,608,239.21 | 357,575,991.12 | -- | 357,575,991.12 |
| 库存商品 | 416,108,111.31 | 336,228.69 | 415,771,882.62 | 156,131,747.55 | -- | 156,131,747.55 |
| 低值易耗品 | 511,422.50 | -- | 511,422.50 | 147,274.02 | -- | 147,274.02 |
| 委托加工物资 | 63,687.14 | -- | 63,687.14 | 1,046,701.96 | -- | 1,046,701.96 |
| 自制半成品 | 1,995,674.38 | -- | 1,995,674.38 | 32,012.26 | -- | 32,012.26 |
| 包装物 | 30,560.98 | -- | 30,560.98 | 1,732,716.80 | -- | 1,732,716.80 |
| 合计 | 587,109,945.71 | 336,228.69 | 586,773,717.02 | 612,648,497.62 | -- | 612,648,497.62 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | -- | 336,228.69 | -- | -- | 336,228.69 |

本公司期末对账面各类存货进行检查，按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计： | 246,089,948.75 | 59,427,073.60 | 3,008,507.08 | 302,508,515.27 |
| 其中：房屋建筑物 | 111,893,676.22 | 10,014,314.00 | | 121,907,990.22 |
| 机器设备 | 117,045,613.36 | 44,220,373.62 | 1,266,919.00 | 159,999,067.98 |
| 电子设备 | 4,239,090.50 | 392,010.26 | 356,562.00 | 4,274,538.76 |
| 运输设备 | 9,324,516.32 | 4,488,512.98 | 1,385,026.08 | 12,428,003.22 |
| 其他设备 | 3,587,052.35 | 311,862.74 | | 3,898,915.09 |
| 二、累计折旧合计： | 49,929,210.48 | 20,510,779.46 | 2,578,871.25 | 65,861,118.69 |
| 其中：房屋建筑物 | 15,183,721.33 | 5,407,249.98 | | 20,590,971.31 |
| 机器设备 | 24,855,312.13 | 12,029,698.61 | 1,182,758.13 | 35,702,252.61 |
| 电子设备 | 1,693,796.62 | 893,394.12 | 324,595.06 | 2,262,595.68 |

| | | | | |
|-------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 运输设备 | 3,960,634.33 | 1,781,052.54 | 1,071,518.06 | 4,670,168.81 |
| 其他设备 | 2,235,746.07 | 399,384.21 | | 2,635,130.28 |
| 三、减值准备合计: | | -- | | -- |
| 其中: 运输设备 | | -- | | -- |
| 四、固定资产账面价值合 | 198,160,738.27 | | | 236,647,396.58 |
| 计: | | | | |
| 其中: 房屋建筑物 | 96,709,954.89 | | | 101,317,018.91 |
| 机器设备 | 92,190,301.23 | | | 124,296,815.37 |
| 电子设备 | 2,545,293.88 | | | 2,011,943.08 |
| 运输设备 | 5,363,881.99 | | | 7,757,834.41 |
| 其他设备 | 1,351,306.28 | | | 1,263,784.81 |

本期折旧额 20,510,779.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 38,718,195.40 元。

(2) 固定资产中无融资租赁和暂时闲置的资产。

(3) 固定资产的抵押情况:

本公司以价值 3,381.21 万元的房屋建筑物作为向中信银行股份有限公司张家港支行融资的抵押物, 期限 2009 年 8 月 3 日到 2011 年 8 月 3 日; 以价值 3,700 万元的房屋建筑物作为向中国工商银行股份有限公司张家港支行融资抵押物, 期限为 2008 年 7 月 29 日到 2010 年 7 月 28 日。

子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以价值 2,452.45 万元的房地产作为短期借款 1,400 万元的抵押物。

(4) 2009 年 12 月 31 日固定资产无迹象表明资产可能发生了减值, 故不需计提固定资产减值准备。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日新增房屋建筑 1,001.43 万元, 其中: 地坪、道路、围墙等构筑物 962.83 万元, 不需办理产权证; 门卫房 38.60 万元, 截至报告日止, 尚未办理产权证, 本公司预计在 2010 年内办结该项资产的产权证。

8、在建工程

(1) 按项目列示:

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------------|-----------|---------------------|----------------------|-----------|----------------------|
| 本部新厂区厂房 | 228,694.78 | -- | 228,694.78 | 16,761,646.18 | -- | 16,761,646.18 |
| 江阴新厂房 | 4,911,116.05 | -- | 4,911,116.05 | -- | -- | -- |
| 研发中心 | 5,000.00 | -- | 5,000.00 | -- | -- | -- |
| 合计 | 5,144,810.83 | -- | 5,144,810.83 | 16,761,646.18 | -- | 16,761,646.18 |

(2) 重大在建工程项目变动情况:

表 1

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入 固定资产 | 其他 减少 |
|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 本部新厂区厂房工程 | | 12,761,646.18 | 30,562,292.00 | 38,718,195.40 | 4,377,048.00 |
| 江阴海陆新厂房工程 | | -- | 4,911,116.05 | -- | -- |
| 研发中心工程 | | -- | 5,000.00 | -- | -- |
| 新区厂房土地 | | -- | 2,789,189.00 | -- | 2,789,189.00 |
| 合计 | -- | 12,761,646.18 | 38,267,597.05 | 38,718,195.40 | 7,166,237.00 |

(3) 2009 年 12 月 31 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况:

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 一、账面原值合计: | 64,674,141.97 | 59,639,790.00 | -- | 124,313,931.97 |
| 土地使用权*1 | 2,874,974.00 | -- | -- | 2,874,974.00 |
| 土地使用权*2 | 7,289,922.97 | -- | -- | 7,289,922.97 |
| 土地使用权*3 | 23,626,184.00 | -- | -- | 23,626,184.00 |
| 土地使用权*4 | 1,358,137.00 | -- | -- | 1,358,137.00 |
| 土地使用权*5 | 22,772,369.00 | -- | -- | 22,772,369.00 |

| | | | | |
|--------------------|----------------------|---------------------|-----------|-----------------------|
| 土地使用权*6 | 6,752,555.00 | -- | -- | 6,752,555.00 |
| 土地使用权*7 | -- | 16,004,498.00 | -- | 16,004,498.00 |
| 土地使用权*8 | -- | 13,506,307.00 | -- | 13,506,307.00 |
| 土地使用权*9 | -- | 19,721,705.00 | -- | 19,721,705.00 |
| 土地使用权*10 | -- | 10,407,280.00 | -- | 10,407,280.00 |
| 二、累计摊销合计: | 3,133,927.00 | 1,641,413.69 | -- | 4,775,340.69 |
| 土地使用权*1 | 261,528.33 | 57,499.44 | -- | 319,027.77 |
| 土地使用权*2 | 991,880.98 | 145,798.44 | -- | 1,137,679.42 |
| 土地使用权*3 | 976,974.46 | 470,462.82 | -- | 1,447,437.28 |
| 土地使用权*4 | 27,529.80 | 29,223.66 | -- | 56,753.46 |
| 土地使用权*5 | 633,951.74 | 455,447.28 | -- | 1,089,399.02 |
| 土地使用权*6 | 242,061.69 | 145,166.32 | -- | 387,228.01 |
| 土地使用权*7 | -- | 133,370.80 | -- | 133,370.80 |
| 土地使用权*8 | -- | 135,063.06 | -- | 135,063.06 |
| 土地使用权*9 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*10 | -- | 69,381.87 | -- | 69,381.87 |
| 三、无形资产账面净值合 | 61,540,214.97 | | | 119,538,591.28 |
| 计: | | | | |
| 土地使用权*1 | 2,613,445.67 | | | 2,555,946.23 |
| 土地使用权*2 | 6,298,041.99 | | | 6,152,243.55 |
| 土地使用权*3 | 22,649,209.54 | | | 23,480,130.26 |
| 土地使用权*4 | 1,330,607.20 | | | 1,301,383.54 |
| 土地使用权*5 | 22,138,417.26 | | | 21,682,969.98 |
| 土地使用权*6 | 6,510,493.31 | | | 6,365,326.99 |
| 土地使用权*7 | -- | | | 15,871,127.20 |
| 土地使用权*8 | -- | | | 13,371,243.94 |
| 土地使用权*9 | -- | | | 19,721,705.00 |
| 土地使用权*10 | -- | | | 10,337,898.13 |
| 四、减值准备合计: | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*1 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|----------|----|----|----|----|
| 土地使用权*2 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*3 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*4 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*5 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*6 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*7 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*8 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*9 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权*10 | -- | -- | -- | -- |

五、无形资产账面价值合

61,540,214.97

119,538,591.28

计：

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 土地使用权*1 | 2,613,445.67 | 2,555,946.23 |
| 土地使用权*2 | 6,298,041.99 | 6,152,243.55 |
| 土地使用权*3 | 22,649,209.54 | 23,480,130.26 |
| 土地使用权*4 | 1,330,607.20 | 1,301,383.54 |
| 土地使用权*5 | 22,138,417.26 | 21,682,969.98 |
| 土地使用权*6 | 6,510,493.31 | 6,365,326.99 |
| 土地使用权*7 | -- | 15,871,127.20 |
| 土地使用权*8 | -- | 13,371,243.94 |
| 土地使用权*9 | -- | 19,721,705.00 |
| 土地使用权*10 | -- | 10,337,898.13 |

(2) 本期摊销额 1,641,613.69 元。

土地使用权*1-5, 7-9 为本公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*6, 10 为子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司所拥有的土地使用权。

(3) 本期本公司新增的土地所有权主要为募投项目用地，子公司江阴海陆为扩建新厂区用地，均为外购方式取得。

(4) 无形资产的抵押情况：

土地使用权*2 用于本公司向中信银行股份有限公司张家港支行融资抵押物，土地使用权*5 用于本公司向中国工商银行股份有限公司张家港支行融资抵押物。

土地使用权*6 用于子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司短期借款 1,400 万元的抵押物。

10、长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期减少 | 期末数 | 其他减少 原因 |
|------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|------------|
| 宁煤项目临时用房 | 1,557,912.62 | -- | 1,557,912.62 | -- | -- | |
| 合计: | 1,557,912.62 | -- | 1,557,912.62 | -- | -- | |

宁煤项目成本本期已全部结转库存商品，相关临时用房成本亦相应结转。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 坏账准备 | 3,567,577.78 | 2,283,598.08 |
| 存货跌价准备 | 63,272.12 | -- |
| 合计 | 3,630,849.90 | 2,283,598.08 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 坏账准备 | 22,441,004.27 | 15,122,884.56 |
| 存货跌价准备 | 336,228.69 | -- |
| 合计 | 22,777,232.96 | 15,122,884.56 |

12、资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本年计提额 | 本年减少 | | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 15,122,884.56 | 7,499,106.80 | -- | 180,987.11 | 22,441,004.27 |
| | 6 | 2 | | | 27 |
| 二、存货跌价准备 | | 336,228.69 | -- | -- | 336,228.69 |

| | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|-----------|----------------------|-----------|
| 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 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中：成熟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 | 1,512,884.5 | 7,835,335.5 | -- | 22,777,232.11 | 96 |
| | 6 | 1 | | 180,987.11 | |

| 13、短期借款 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 抵押借款 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 23,300,000.00 |
| 承兑汇票贴现 | -- | -- |
| 合计 | 34,000,000.00 | 37,300,000.00 |

(1) 抵押借款：期末抵押借款 1,400 万元由子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以自有房地产作抵押, 详见附注 5-7 及 5-9

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

14、应付票据

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 26,628,000.00 | 48,100,000.00 |
| 商业承兑汇票 | -- | -- |
| 合计 | 26,628,000.00 | 48,100,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 26,628,000.00 元

应付票据期末数较期初数减少 2,147.20 万元，主要系本公司结算方式变化所致。

15、应付账款

(1) 应付账款列示：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 购买商品、设备及接受劳务 | 140,071,313.80 | 141,197,932.69 |
| 合计 | 140,071,313.80 | 141,197,932.69 |

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中无应付其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(4) 应付账款金额前五名单位情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应付账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------------|-------|---------------|
| 江阴华士镇投资公司 | 土地出让 | 5,017,000.00 | 1 年以内 | 3.58 |
| 海润电器仪表设备有限公司 | 原料供应商 | 4,926,965.90 | 1 年以内 | 3.52 |
| 市合兴富邦机械设备厂 | 原料供应商 | 3,981,470.64 | 1 年以内 | 2.84 |
| 张家港海锅重型锻件有限公司 | 原料供应商 | 2,527,236.59 | 1 年以内 | 1.80 |
| 保税区仁强国际贸易有限公司 | 原料供应商 | 1,917,826.01 | 1 年以内 | 1.37 |
| 合计 | | 18,370,499.14 | | 13.11 |

(5) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明：

| 项目 | 期末数 | 原因说明 |
|------------|--------------|------|
| 南京广源贸易有限公司 | 9,023,261.42 | 货款 |
| 合计 | | |

16、预收款项

(1) 预收款项列示:

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 602,349,104.01 | 584,255,022.76 |
| 合计 | 602,349,104.01 | 584,255,022.76 |

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 预收其他关联单位款项详见附注 6-6。

(3) 期末余额中无账龄 1 年以上的大额预收款项。

(4) 预收款项期末数较期初数增加 1,809.40 万元, 主要系公司合同承接业务量上升, 客户向本公司支付的预付款增加所致。

17、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金津贴及补贴 | 12,922,423.39 | 74,513,170.79 | 66,249,495.31 | 21,186,098.87 |
| 二、职工福利费 | 740,012.86 | 5,104,123.18 | 5,104,123.18 | 740,012.86 |
| 三、职工奖励及福利基金 | -- | -- | -- | -- |
| 四、社会保险费 | 4,382,480.19 | 6,060,502.48 | 8,571,218.26 | 1,871,764.41 |
| 五、住房公积金 | 177,372.00 | 2,201,837.00 | 2,269,247.00 | 109,962.00 |
| 六、工会经费和职工教育经费 | 3,616,677.34 | 2,180,000.00 | 2,106,223.59 | 3,658,027.75 |
| 七、非货币性福利 | -- | -- | -- | -- |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | 10,354.06 | 191,063.00 | 191,063.00 | 10,354.06 |
| 九、其他 | 3,216.94 | 95,621.04 | 96,961.46 | 1,921.57 |
| | 21,852,536.78 | 90,346,317.49 | 84,620,712.75 | 27,578,141.52 |

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴等将在下一会计年度发放。

(3) 应付职工薪酬期末数较期初数增加 572.56 万元, 主要系公司随业绩提升而增加计提的员工 2009 年度年终奖。

18、应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 增值税 | 2,890,712.39 | -33,237,704.02 |
| 城建税 | 265,868.97 | 16,386.85 |
| 印花税 | 25,436.63 | 42,382.09 |
| 企业所得税 | 7,381,930.47 | 8,394,097.61 |
| 个人所得税 | 8,092.77 | 9,502.09 |
| 教育费附加 | 152,354.86 | 25,157.69 |
| 土地使用税 | 41,760.00 | -- |
| 合计 | 10,766,156.09 | -24,750,177.69 |

19、应付利息

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行借款应付利息 | 60,626.50 | 90,852.00 |
| 合计 | 60,626.50 | 90,852.00 |

应付利息期末数较期初数减少 30,225.50 元，主要系借款总额降低、利率降低所致。

20、应付股利

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付的原因 |
|-----------|-------------------|---------------------|--------------|
| 海陆沙洲个人股东 | 258,750.00 | 258,750.00 | 未领取 |
| 格林沙洲外方股东 | -- | 2,934,831.33 | |
| 合计 | 258,750.00 | 3,193,581.33 | |

21、其他应付款

(1) 其他应付款列示：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他暂收、应付款项 | 26,241,903.34 | 23,499,042.07 |
| 合计 | 26,241,903.34 | 23,499,042.07 |

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项

(3) 余额中应付其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(4) 期末大额其他应付款情况说明：

| 项目 | 期末数 | 原因说明 |
|--------------|----------------------|---------|
| 江阴华东装饰材料有限公司 | 5,000,000.00 | 暂借款 |
| 职工安置费 | 5,904,893.75 | 原企业改制留存 |
| 合计 | 10,904,893.75 | |

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明：

| 项目 | 期末数 | 原因说明 |
|-----------|---------------------|---------|
| 职工安置费 | 5,904,893.75 | 原企业改制留存 |
| 合计 | 5,904,893.75 | |

22、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 省科技成果转化专项借款 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

期末余额系江苏省科技成果转化项目专项补助的贴息贷款。

23、其他非流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 递延收益-政府补贴 | 4,786,779.51 | 7,061,346.99 |
| 合计 | 4,786,779.51 | 7,061,346.99 |

本期变动增（减）

24、股本

| | 期初数 | 本期变动增（减） | | | 期末数 |
|------------------|-----------------------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | 送股及公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | |
| 1、国家持股 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2、国有法人持股 | -- | -- | 11,800,000.00 | 11,800,000.00 | 11,800,000.00 |
| | | | 0 | 0 | |
| 3、其他内资持股 | 83,000,000.00 | -- | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 | 89,600,000.00 |
| 其中：境内法人持股 | 23,656,337.00 | -- | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 | 28,056,337.00 |
| 境内自然人持股 | 59,343,663.00 | -- | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 61,543,663.00 |
| 4、外资持股 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 有限售条件股份合计 | 83,000,000.00 | -- | 18,400,000.00 | 18,400,000.00 | 101,400,000.00 |
| | | | | 0 | |
| 二、无限售条件股份 | | | | | |
| 人民币普通股 | 27,700,000.00 | -- | -- | -- | 27,700,000.00 |
| 三、股份总数 | 110,700,000.00 | -- | 18,400,000.00 | 18,400,000.00 | 129,100,000.00 |

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）905 号文核准，本公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）1840 万股，每股发行价格 25.50 元，募集资金 46,920 万元，变更后的注册资本为人民币 12,910 万元，此次增资已经江苏公证天业会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 23 日出具的苏公 W[2009]B079 号验资报告验证确认。

25、资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 268,175,202.29 | 431,032,000.00 | -- | 699,207,202.29 |
| 其他资本公积 | 5,352,069.76 | 4,297,119.62 | -- | 9,649,189.38 |

| | | | | |
|----|-----------------------|----------------|----|-----------------------|
| 合计 | 273,527,272.05 | 435,329,119.62 | -- | 708,856,391.67 |
|----|-----------------------|----------------|----|-----------------------|

- (1) 本期股本溢价为本公司经中国证监会批准非公开发行股票产生。
- (2) 其他资本公积增加数为：子公司海陆沙洲收购孙公司格林沙洲的少数股东权益所增加的资本公积对本公司合并报表时所产生的影响数。

26、盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,679,466.15 | 9,077,338.19 | -- | 18,758,604.34 |

本公司按本报告期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

27、未分配利润

(1) 明细情况

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|-----------------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 113,168,132.31 | |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 582,587.55 | |
| 调整后 年初未分配利润 | 113,750,719.86 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 109,285,136.14 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,077,338.19 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | -- | |
| 提取一般风险准备 | -- | |
| 应付普通股股利 | 22,140,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | -- | |
| 期末未分配利润 | 191,818,517.81 | |

(2) 年初未分配利润调增数为：孙公司格林沙洲由于外方股权被中方海陆沙洲收购，该公司于 2009 年度补缴享受外商投资企业所得税优惠政策的减免税金，其中 2005-2008 年度的已减免税金 7,660,062.00 元，账面计入 2009 年度损益，海陆沙洲在购买股权基准日（2008 年 12 月 31 日）的模拟计

算净资产中扣除。该补缴税金引起的少数股东权益变化在合并报表时作为上年末未分配利润的调整项目，合计影响本公司享有的份额为 582,587.55 元。

28、营业收入

(1) 营业收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 973,808,164.35 | 737,520,581.37 |
| 其他业务收入 | 5,612,015.02 | 15,102,309.70 |
| 营业成本 | 745,243,737.50 | 576,869,357.31 |

(2) 主营业务收入(分产品)

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 余热锅炉及相关 配套产品 | 794,974,863.48 | 60,494,5361.57 | 730,084,683.94 | 572,118,397.99 |
| 核电产品 | 16,531,429.93 | 4,747,292.40 | 7,435,897.43 | 2,031,256.59 |
| 容器产品 | 162,301,870.94 | 135,388,174.72 | -- | -- |
| 其他 | 5,612,015.02 | 162,908.81 | 15,102,309.70 | 2,719,702.73 |
| 合计 | 979,420,179.37 | 745,243,737.50 | 752,622,891.07 | 576,869,357.31 |

(3) 主营业务收入(分地区)

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内销售 | 811,886,778.73 | 603,982,264.17 | 637,633,532.87 | 478,964,439.91 |
| 境外销售 | 167,533,400.64 | 14,126,1473.33. | 114,989,358.20 | 9,790,497.40 |
| 合计 | 979,420,179.37 | 745,243,737.50 | 752,622,891.07 | 576,869,357.31 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|---------------------|
| 奥地利能源有限公司 | 92,952,537.33 | 9.49 |
| 中冶焦耐工程技术有限公司 | 74,598,290.60 | 7.61 |

| | | |
|-------------------|-----------------------|--------------|
| 福斯特惠勒国际贸易(上海)有限公司 | 38,238,389.85 | 3.90 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 37,666,666.67 | 3.84 |
| 神华包头煤化工分公司(五环) | 29,425,641.03 | 3.00 |
| 合计 | 272,881,525.48 | 27.84 |

(5) 本期营业收入发生额较上期增加 22,679.73 万元, 主要原因为: 本公司 IPO 募集资金-余热锅炉项目产能释放及本期新开拓的容器产品市场状况良好所致。

29、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城建税 | 1,400,342.20 | 453,546.76 |
| 教育费附加 | 981,667.88 | 347,527.36 |
| 营业税 | 330,805.56 | 253,753.80 |
| 合计 | 2,712,815.64 | 1,054,827.92 |

营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 165.80 万元, 主要系当期应交流转税增加导致应交流转税附加额增加所致。

30、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 2,383,765.60 | 8,970,760.27 |
| 减: 利息收入 | 5,090,977.16 | 1,585,058.81 |
| 手续费 | 761,855.89 | 743,571.16 |
| 汇兑损益 | -622,110.66 | 4,021,041.96 |
| 贴息 | 434,129.69 | -- |
| 合计 | -2,133,336.64 | 12,150,314.58 |

财务费用本期发生额较上期发生额降低 1,428.40 万元, 主要系本期借款额下降、汇兑损益降低及存款利息收入增加所致。

31、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 7,499,106.82 | 618,416.07 |
| 其中:应收帐款 | 7,149,563.33 | 423,477.50 |
| 其他应收款 | 349,543.49 | 194,938.57 |
| 存货跌价损失 | 336,228.69 | |
| 合计 | 7,835,335.51 | 618,416.07 |

32、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -- | -- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -- | -- |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,272,708.93 | -- |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -- | -- |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投 资收益 | -- | -- |
| 其他 | -- | -- |
| 合计 | 4,272,708.93 | -- |

33、营业外收入

(1) 按类别列示:

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 63,719.30 | 12,325.70 |
| 其中:固定资产处置利得 | 63,719.30 | 12,325.70 |
| 无形资产处置利得 | -- | -- |
| 债务重组利得 | -- | -- |
| 个税手续费返还 | 58,971.00 | -- |
| 捐赠返还 | 49,000.00 | -- |
| 罚款收入 | 16,500.00 | 8,290.00 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助 | 7,986,775.48 | 3,241,899.01 |
| 其他收入 | 34,000.00 | 170,261.15 |
| 合计 | 8,207,965.78 | 3,262,514.71 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------|---------------------|---------------------|-----------|
| 递延收益摊销计入 | 2,374,567.48 | 1,938,653.01 | 省科技成果转化项目 |
| 其他地方性政府补助 | 5,612,208.00 | 1,303,246.00 | |
| 合计 | 7,986,775.48 | 3,241,899.01 | |

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加 494.55 万元，主要系收到的政府补助款项增加所致。

34、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 224,743.60 | 83,045.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 224,743.60 | 83,045.93 |
| 无形资产处置损失 | -- | -- |
| 债务重组损失 | -- | -- |
| 粮食风险基金、防洪保安金 | 93,509.76 | 38,649.70 |
| 罚款支出 | -- | 3,978.02 |
| 捐赠支出 | 183,000.00 | 771,975.00 |
| 其他支出 | 429,413.23 | 203,273.88 |
| 合计 | 930,666.59 | 1,100,922.53 |

以上固定资产处置损失主要为本公司本期对折旧到期固定资产处置导致的损失。

35、所得税

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 33,704,646.35 | 13,952,043.48 |

| | | |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 国产设备抵免所得税 | -- | -9,621,836.17 |
| 递延所得税费用 | -1,347,251.82 | 1,336,795.04 |
| 合计 | 32,357,394.53 | 5,667,002.35 |

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 109,285,136.14 \div (110700000 + 18400000 \times 3 \div 12) = 0.95$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= (109,285,136.14 - 9,248,210.63) \div (11,070,000 + 18,400,000 \times 3 \div 12) = 0.87$$

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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 109,285,136.14 / (110700000 + 18400000 \times 3 / 12) = 0.95$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = (109,285,136.14 - 9,248,210.63) / (110,700,000 + 18,400,000 \times 3 / 12) = 0.87$$

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。

37、其他综合收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------------|-------|
| 按照权益法核算的在被投资单位 其他综合收益中所享有的份额 | 8,023,001.54 | -- |
| 减：按照权益法核算的在被投资 单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响 | -- | -- |
| 合计 | 8,023,001.54 | |

本年度子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司收购了孙公司张家港格林沙洲锅炉有限公司外方股东持有的全部 49% 的股权。此次股权投资成本为 2,065,168.67 元，与购买基准日格林沙洲可辨认净资产间的差额在合并报表时调增资本公积 12,305,217.09 元。海陆沙洲再将持有格林沙洲的 34.8% 的股权转让给部分职工（自然人股东），转让价格为 10,205,906.62 元，与转让基准日格林沙洲可辨认净资产间的差额为 -9,506.62 元，同时相应结转之前购买少数股东权益行为产生的资本公积 4,282,215.55 元，合计计入投资收益—股权处置损益科目 4,272,708.93 元，资本公积本期增加净额为 8,023,001.54 元。本公司持有海陆沙洲 53.56% 的股权，按照权益法核算，享有海陆沙洲其他综合收益 4,297,119.62 元；少数股东享有 3,725,881.92 元。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------------|
| 财务费用—利息收入 | 539.34 万元 |
| 营业外收入 | 597.79 万元 |
| 合计 | 1,137.12 万元 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|-------------|
| 销售费用 | 1,233.38 万元 |
| 管理费用 | 3,774.14 万元 |

| | |
|-----------|--------------------|
| 财务费用—手续费 | 43.92 万元 |
| 营业外支出 | 42.50 万元 |
| 合计 | 5,093.94 万元 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| | |
|-----------|------------------|
| 项目 | 金额 |
| 收到暂借款 | 500.00 万元 |
| 合计 | 500.00 万元 |

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 126,209,969.35 | 88,465,932.38 |
| 加：资产减值准备 | 7,835,335.51 | 618,416.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,510,779.46 | 16,619,861.48 |
| 无形资产摊销 | 1,641,413.69 | 1,350,206.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,557,912.62 | 61,246.38 |
| 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） | 113,088.79 | 70,720.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 47,935.51 | -- |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -- | -- |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,610,281.80 | 8,714,201.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,272,744.38 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,347,251.82 | 1,253,473.72 |
| 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） | 25,538,551.91 | -402,829,484.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -65,986,192.89 | 321,512,443.57 |

| | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 17,493,956.47 | -15,866,466.20 |
| 其他 | -- | -- |
| 合 计 | 131,953,071.47 | 19,970,551.49 |

2、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 | -- | -- |

3、现金及现金等价物净变动情况：

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 736,040,786.46 | 272,188,861.54 |
| 减：现金的期初余额 | 272,188,861.54 | 65,376,750.20 |
| 加：现金等价物的期初余额 | -- | -- |
| 减：现金等价物的期初余额 | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 463,851,924.92 | 206,812,111.34 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 736,040,786.46 | 272,188,861.54 |
| 其中：库存现金 | 101,899.18 | 288,793.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 168,410,505.68 | 41,334,202.09 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 567,528,381.60 | 230,565,865.94 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | -- | -- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 736,040,786.46 | 272,188,861.54 |

附注 6、关联方及其关联交易

1、本企业的实际控制人情况

| 名称 | 关联关系 | 注册地 | 期末持股比 例 | 期初持股比例 |
|-----|-------|---------|------------|--------|
| 徐元生 | 第一大股东 | 江苏省张家港市 | 22.78% | 28.95% |

本公司本年度非公开发行股票 1,840 万股，徐元生持股数量未发生变化。

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------------|------------|
| 上海海绿经贸有限公司 | 同一实际控制人 | 72350523-X |
| 江苏江海机械有限公司 | 同一实际控制人 | 25150239-8 |
| 张家港海陆模压有限公司 | 受实际控制人影响 | 71854390-1 |
| 张家港海陆重型锻压有限公司 | 受实际控制人影响 | 78633529-0 |
| 张家港海陆环形锻件有限公司 | 受实际控制人影响 | 71854393-6 |
| 张家港海陆工程机械制造有限公司 | 受实际控制人影响 | 76052120-4 |
| 张家港海陆钢结构有限公司 | 受实际控制人影响 | 74624254-0 |
| 张家港海陆成套工程设备有限公司 | 受实际控制人影响 | 14219068-X |

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 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交易 定价方式 及决策程 序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|------------|------------|---------------------------|-------|----------------------------|-------|----------------------------|
| | | | | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例 (%) | 金额 | 占同类 交易金 额的比 例 (%) |

| | | | | | | | |
|---------------|------|-----|----|----|----|--------|------|
| 江苏江海机械有限公司 | 接受劳务 | 加工费 | 市价 | -- | -- | 49.80 | 0.06 |
| 张家港海陆重型锻压有限公司 | 接受劳务 | 加工费 | 市价 | -- | -- | 536.16 | 0.63 |

(2) 本公司本期向张家港海陆钢结构有限公司采购钢结构厂房工程 737.01 万元。

6、关联方应收应付款项

单位：人民币万元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------|--------|--------|
| 应收账款 | 张家港海陆环形锻件有限公司 | 76.15 | 76.15 |
| 应收账款 | 江苏江海机械有限公司 | 14.38 | 14.38 |
| 应收账款 | 张家港海陆重型锻压有限公司 | 1.22 | 1.22 |
| 应收账款 | 张家港海陆成套设备有限公司 | 6.69 | 6.69 |
| 其他应收款 | 张家港海陆重型锻压有限公司 | 1.51 | 72.27 |
| 应付账款 | 上海海绿经贸有限公司 | 4.33 | 4.33 |
| 预收帐款 | 江苏江海机械有限公司 | 15.87 | 15.87 |
| 其他应付款 | 张家港海陆钢结构有限公司 | 200.00 | 150.00 |
| 其他应付款 | 张家港海陆工程机械制造有限公司 | 23.21 | 23.21 |

附注 7、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 8、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

附注 9、资产负债表日后事项

(1) 2010 年 1 月 25 日，本公司第一届董事会第十八次会议决议通过了对外投资成立苏州海陆环境能源工程有限公司的决议。该公司注册资本 10,000 万元，其中本公司出资 5,100 万元，持有其 51% 的股权。本公司已于 2010 年 1 月 25 日按照章程及出资协议的规定支付了首期投资款 2,550 万元。该

公司已于 2010 年 1 月 27 日完成工商登记，取得苏州市张家港工商行政管理局颁发的注册号为 320502000196728 的企业法人营业执照。本公司就此事项已于 2010 年 1 月 27 日公告。

(2) 本公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 129,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 25,820,000.00 元（含税）。本公司 2009 年度不以资本公积金转增股本。

附注 10、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注 11、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|-----------------------|---------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------|----------------------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的 应收账款 | 54,519,058.00 | 32.25 | 2,725,952.90 | 5.00 | -- | -- | -- | -- |
| 单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的应收账款 | 11,182,922.44 | 6.61 | 6,615,429.12 | 59.17 | 7,159,931.64 | 6.02 | 3,957,248.52 | 55.27 |
| 其他不重大的应 收账款 | 103,370,913.96 | 61.14 | 6,846,765.68 | 6.62 | 111,851,570.82 | 93.98 | 7,195,861.00 | 6.43 |
| 合计 | 169,072,894.40 | 100.00 | 16,188,147.70 | | 119,011,502.46 | 100.00 | 11,153,109.52 | |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------|----------------------|---------------------|------|------------------|
| 客户 1 | 15,211,980.00 | 760,599.00 | 5% | |
| 客户 2 | 15,158,318.00 | 757,915.90 | 5% | 经测试未减值，均按账龄分析法计提 |
| 客户 3 | 13,777,760.00 | 688,888.00 | 5% | 坏账准备 |
| 客户 4 | 10,371,000.00 | 518,550.00 | 5% | |
| 合计 | 54,519,058.00 | 2,725,952.90 | | -- |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) |
|-----------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3-5 年 | 9,134,986.64 | 50 | 4,567,493.32 | 6,405,366.25 | 50 |
| 5 年以上 | 2,047,935.80 | 100 | 2,047,935.80 | 754,565.39 | 100 |
| 合计 | 11,182,922.70 | | 6,615,429.12 | 7,159,931.64 | 3,957,248.52 |

(4) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 余额中应收其他关联方单位款项 6-6。

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------|--------|----------------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 销售客户 | 15,211,980.00 | 1 年以内 | 9.00 |
| 客户 2 | 销售客户 | 15,158,318.00 | 1 年以内 | 8.97 |
| 客户 3 | 销售客户 | 13,777,760.00 | 1 年以内 | 8.15 |
| 客户 4 | 销售客户 | 10,371,000.00 | 1 年以内 | 6.13 |
| 客户 5 | 销售客户 | 7,896,068.00 | 1 年以内 | 4.69 |
| 合计 | | 62,415,126.00 | | 36.94 |

(7) 外币应收账款

单位: 万元

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|---------------|--------|---------------|------------|--------|--------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 2,146,034.69 | 6.8282 | 14,653,554.07 | 876,064.00 | 6.9526 | 6,090,920.86 |
| 日元 | 14,600,000.00 | 0.0738 | 1,077,188.00 | --- | -- | -- |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|-----------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 1,106,000.00 | 10.29 | 55,300.00 | 5.00 | 1,465,000.00 | 14.74 | 73,250.00 | 5.00 |
| 单项金额不重大但按 | 593,524.21 | 5.52 | 304,219.71 | 51.26 | 23,524.21 | 0.24 | 16,719.71 | 71.07 |

信用风险特征组合后

该组合的风险较大的

其他应收款

其他不重大的其他

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|
| 应收款 | 9,052,385.30 | 84.19 | 521,511.91 | 5.76 | 8,450,866.34 | 85.02 | 408,766.32 | 4.84 |
| 合计 | 10,751,909.51 | 100 | 881,031.62 | 8.19 | 9,939,390.55 | 100 | 498,736.03 | 5.02 |

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------|--------------|-----------|------|---------------------|
| 宁夏捷美丰友 化工有限公司 | 1,106,000.00 | 55,300.00 | 5% | 经测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备 |
| 合计 | | -- | | -- |

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

| 账龄 | 2009-12-31 | | | 2008-12-31 | | |
|-----------|-------------------|------------|-------------------|------------------|------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3-5 年 | 578,609.00 | 97.49 | 289,304.50 | 13,609.00 | 57.85 | 6,804.50 |
| 5 年以上 | 14,915.21 | 2.51 | 14,915.21 | 9,915.21 | 42.15 | 9,915.21 |
| 合计 | 593,524.21 | 100 | 304,219.71 | 23,524.21 | 100 | 16,719.71 |

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 余额中应收其他关联方单位的款项如下:

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收 款总额的比 例 (%) |
|---------------|----------|-----------|-----|-------------------------|
| 张家港海陆重型锻压有限公司 | 受同一控制人影响 | 15,144.14 | 1 年 | 0.14 |

(7) 其他应收款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例 (%) |
|-----------|------------|---------------------|-----------|------------------------|
| 第一名 | 客户 | 1,106,000.00 | 1年以内 | 10.29 |
| 第二名 | 客户 | 889,000.00 | 1年以内 | 8.27 |
| 第三名 | 客户 | 701,700.00 | 1年以内 | 6.53 |
| 第四名 | 客户 | 662,170.00 | 1年以内 | 6.16 |
| 第五名 | 客户 | 606,000.00 | 1年以内 | 5.63 |
| 合计 | -- | 3,964,870.00 | -- | 36.88 |

3、长期股权投资

表 1

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|----------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 张家港海陆沙洲锅炉有限公司 | 成本法 | 8,984,350.37 | 8,984,350.37 | -- | 8,984,350.37 |
| 张家港海陆锅炉研究所有限公司 | 成本法 | 493,686.18 | 493,686.18 | -- | 493,686.18 |
| 江阴海陆冶金设备制造有限公司 | 成本法 | 7,815,984.80 | 7,815,984.80 | -- | 7,815,984.80 |
| | | 17,294,021.35 | 17,294,021.35 | | 17,294,021.35 |

表 2

| 被投资单位 | 持股比例 | 表决权 比例 | 持股比例 与表决权 比例不一 致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
|-------------|--------|-----------|------------------------------|------|--------------|------------|
| 张家港海陆沙洲锅炉有限 | 53.56% | 53.56% | -- | -- | -- | 482,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------------|------|------|----|----|----|-------------------|
| 公司 | | | | | | |
| 张家港海陆锅炉研究所有 限公司 | 100% | 100% | -- | -- | -- | -- |
| 江阴海陆冶金设备制造有 限公司 | 60% | 60% | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | | | | | | 482,000.00 |

4、营业收入

(1) 营业收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 740,360,292.53 | 541,810,879.37 |
| 其他业务收入 | 14,258,338.93 | 8,304,404.98 |
| 营业成本 | 603,413,078.92 | 428,784,608.69 |

(2) 主营业务收入(分产品)

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 余热锅炉及配套 产品 | 561,526,891.66 | 463,277,611.80 | 534,374,981.94 | 426,753,352.10 |
| 核电产品 | 16,531,529.93 | 4,747,292.40 | 7,435,897.43 | 2,031,256.59 |
| 容器 | 162,301,870.94 | 135,388,174.72 | | |
| 其他 | 14,258,338.93 | 9,230,166.56 | 8,304,404.98 | 2,669,991.73 |
| 合计 | 754,618,631.46 | 612,643,245.48 | 550,115,284.35 | 431,454,600.42 |

(3) 主营业务收入(分地区)

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内销售 | 587,085,230.82 | 471,381,772.15 | 535,125,926.15 | 421,664,103.02 |
| 境外销售 | 167,533,400.64 | 14,126,1473.33. | 114,989,358.20 | 9,790,497.40 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 754,618,631.46 | 612,643,245.48 | 550,115,284.35 | 431,454,600.42 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户 1 | 92,952,537.33 | 12.32 |
| 客户 2 | 74,598,290.60 | 9.89 |
| 客户 3 | 38,238,389.85 | 5.07 |
| 客户 4 | 37,666,666.67 | 4.99 |
| 客户 5 | 29,425,641.03 | 3.90 |
| 合计 | 272,881,525.48 | 36.17 |

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 482,000.00 | 753,125.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -- | -- |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | -- | -- |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | -- | -- |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -- | -- |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | -- | -- |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | -- | -- |
| 其他 | -- | -- |
| 合计 | 482,000.00 | 753,12500 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 增减变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 张家港海陆沙洲锅炉有限公司 | 482,000.00 | 753,125.00 | 子公司按业绩分红 |
| 合计 | 482,000.00 | 753,125.00 | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 90,773,381.89 | 62,868,823.86 |
| 加：资产减值准备 | 5,417,333.77 | 690,277.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,222,365.14 | 12,526,220.21 |
| 无形资产摊销 | 1,426,865.50 | 1,159,908.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,557,912.62 | 61,246.38 |
| 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） | 113,088.79 | 70,720.23 |
| 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） | -- | 6,106,030.82 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -482,000.00 | -753,125.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -812,600.07 | 1,001,615.08 |
| 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） | 13,182,325.65 | -356,257,601.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -31,906,522.24 | 317,406,256.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,215,639.64 | -34,162,973.82 |
| 其他 | -- | -- |
| 合 计 | 130,707,790.69 | 10,717,399.55 |

2、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 | -- | -- |
|----------|----|----|

3、现金及现金等价物净变动情况：

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金的期末余额 | 718,055,650.76 | 248,164,620.98 |
| 减：现金的期初余额 | 248,164,620.98 | 62,149,728.09 |
| 加：现金等价物的期初余额 | -- | -- |
| 减：现金等价物的期初余额 | -- | -- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 469,891,029.78 | 186,014,892.89 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 718,055,650.76 | 248,164,620.98 |
| 其中：库存现金 | 629.23 | 93,770.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 156,486,639.93 | 31,314,301.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 561,568,381.60 | 216,756,549.71 |
| 二、现金等价物 | -- | -- |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | -- | -- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 718,055,650.76 | 248,164,620.98 |

附注 12、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(金额单位：元)

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益 | 4,111,684.63 | 股权处置收益及固定资产处置收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 7,985,775.48 | 各项补贴收入 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -- | |
| 非货币性资产交换损益 | -- | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -- | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -- | |
| 债务重组损益 | -- | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -- | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | -- | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | -- | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -- | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -- | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | -- | |
| 对外委托贷款取得的损益 | -- | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变 | -- | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|----|
| 动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | -- |
| 受托经营取得的托管费收入 | | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -547,451.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -- |
| | | -- |
| 所得税影响额 | 348,946.28 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,952,851.21 | |
| 合计 | 9,248,210.63 | |

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

| 会计期间 | 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率 | 每股收益 | |
|---------|-------------------------|----------------|------------|------------|
| | | | 基本 每股收益 | 稀释 每股收益 |
| 2009 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.48% | 0.95 | 0.95 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.09% | 0.87 | 0.87 |
| 2008 年度 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 22.30% | 0.77 | 0.77 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.84% | 0.75 | 0.75 |

计算过程：

| 相关数据 | 本期数 |
|---------------------|--------------------|
| 归属于母公司的净利润 | ① 109,285,136.14 |
| 非经常性损益 | 9,248,210.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 | ② 100,036,925.51 |
| 期末净资产 | ③ 1,048,531,713.82 |
| 加权平均净资产 | ④ 662,950,905.09 |
| 当期发行在外的普通股加权平均数 | ⑤ 115,300,000 |
| 考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数 | ⑥ 115,300,000 |

净资产收益率的计算：

$$\text{加权平均}=\text{①}\div\text{④} \quad 16.48$$

每股收益的计算：

$$\text{基本每股收益}=\text{①}\div\text{⑤} \quad 0.95$$

$$\text{稀释每股收益}=\text{①}\div\text{⑤} \quad 0.95$$

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2009 年度相关指标计算如下（单位：万元）：

$$\begin{aligned} \text{当期加权平均净资产} &= 50,707.49 + 10,928.51 \div 2 + 44,943.20 * 3/12 + 429.71 * 5/12 - 2,214.00 * 7/12 \\ &= 66,295.09 \end{aligned}$$

本期公司无稀释性潜在普通股。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金：期末数比期初数增加 46,385.19 元，主要系报告期内本公司非公开发行股票 1840 万股，共募集资金 44,943.20 万元，其次为经营性现金流入。

（2）营业税金及附加：本期发生额较上期发生额增加 165.80 万元，主要系随销售大幅上升，应交增值税大幅增加引起相应应交附加税费增加所致。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2009年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有江苏公证天业会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (五) 其他有关资料。

董事长：徐元生
苏州海陆重工股份有限公司
2010年3月16日