

证券代码：002184

证券简称：海得控制

上海海得控制系统股份有限公司

Shanghai Hi-Tech Control System Co., LTD.



二〇〇九年年度报告

2010年4月22日

重 要 提 示

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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议 2009 年度报告的第四届董事会第六次会议。

上海众华沪银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。

公司负责人董事长许泓先生、主管会计工作负责人财务总监杨辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)财务部经理许百花女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	15
第六节	股东大会情况简介	19
第七节	董事会报告	19
第八节	监事会报告	39
第九节	重要事项	41
第十节	财务会计报告	46
第十一节	备查文件目录	129

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：上海海得控制系统股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海得控制

公司英文名称：Shanghai Hi-Tech Control System Co., LTD.

公司英文名称缩写：Hite Control

二、公司法定代表人：许泓

三、公司董事会秘书：陈建兴

电话：021-54235099

传真：021-54235099

E-mail: chenjx@hite.com.cn

联系地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼B区 17 楼

公司证券事务代表：蒋蕾

电话：021-54235099

传真：021-54235099

E-mail: jiangl@hite.com.cn

联系地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

四、公司注册地址：上海市浦东新区东塘路 240 号

邮政编码：200137

公司办公地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼B区 17 楼

邮政编码：200233

公司国际互联网网址：<http://www.hite.com.cn>

公司电子信箱：chenjx@hite.com.cn

五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

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.szse.cn>

公司年度报告备置地点：上海市宜山路900号科技开发大楼B区17楼

六、公司A股上市交易所：深圳证券交易所

公司A股简称：海得控制

公司A股代码：002184

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年4月26日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2008年8月14日

公司最近一次变更注册登记地址：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：310000000027396

公司税务登记号码：310115133727203

公司组织机构代码：13372720-3

公司聘请的会计师事务所名称：上海众华沪银会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市延安东路550号海洋大厦12楼

公司投资者关系互动平台网址：<http://irm.p5w.net/002184/>

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要业务数据

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	46,952,526.54
利润总额	54,715,076.77
归属上市公司股东的净利润	41,366,483.80
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,895,400.14
经营活动产生的现金流量净额	-32,753,755.52

二、主要会计数据

单位：人民币元

	2009年	2008年		本年比上年 增减(%)	2007年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15	1,083,931,774.15	6.39	949,810,383.96	949,810,383.96
利润总额	54,715,076.77	59,784,908.43	55,853,694.16	-2.04	60,876,674.25	60,816,380.53
归属于上市公司 股东的净利润	41,366,483.80	54,324,419.16	48,696,045.79	-15.05	52,017,168.08	51,965,918.42
归属于上市公司 股东的扣除非经常 性损益的净利润	34,895,400.14	53,423,160.59	47,794,787.22	-26.99	49,584,476.85	49,533,227.19
经营活动产生的 现金流量净额	-32,753,755.52	22,823,469.62	20,332,594.98	-261.09	6,949,833.03	3,838,269.61

	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	967,007,700.95	921,232,229.55	901,981,952.50	7.21	864,807,112.48	795,531,189.80
归属于上市公司股东的所有者权益	695,749,300.16	664,780,472.43	676,382,816.36	2.86	568,926,053.27	586,156,770.57
股本	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	0.00	110,000,000.00	110,000,000.00

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补贴	7,768,676.69
其他营业外收入和支出	35,529.73
非流动资产处置损失	-41,656.19
影响利润总额	7,762,550.23
非经常性损益对所得税的影响	-1,201,191.30
非经常性损益对少数股东收益的影响	-90,275.27
合计	6,471,083.66

四、主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.1880	0.2469	0.2213	-15.05	0.3084	0.3081
稀释每股收益 (元/股)	0.1880	0.2469	0.2213	-15.05	0.3084	0.3081
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1586	0.2428	0.2172	-26.98	0.2940	0.2937
加权平均净资产收益率 (%)	6.01	9.06	7.93	-1.92	24.87	22.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.07	8.91	7.79	-2.72	23.70	21.87
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1489	0.1037	0.0924	-261.15	0.0632	0.0349
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东每股净资产 (元/股)	3.16	3.02	3.07	2.93	5.17	5.33

第三节 股本变动及股东情况

一、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	164,000,000	74.55%				-28,064,876	-28,064,876	135,935,124	61.79%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	164,000,000	74.55%				-30,553,198	-30,553,198	133,446,802	60.66%
其中：境内非国有法人持股	8,037,234	3.65%				-8,037,234	-8,037,234	0	0.00%
境内自然人持股	155,962,766	70.90%				-22,515,964	-22,515,964	133,446,802	60.66%
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	0	0.00%				2,488,322	2,488,322	2,488,322	1.13%
二、无限售条件股份	56,000,000	25.45%				28,064,876	28,064,876	84,064,876	38.21%
1、人民币普通股	56,000,000	25.45%				28,064,876	28,064,876	84,064,876	38.21%
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	220,000,000	100.00%				0	0	220,000,000	100.00%

注：报告期内，股份性质变更系因公司部分限售股份可上市流通引起。

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]371号文核准，本公司于2007年11月7日发行人民币普通股（A股）2,800万股，其中网下向询价对象配售560万股，网上定价发行2,240万股，发行价格为12.90元/股。此次发行完毕后，公司总股本为11,000万股。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]180号文件同意，本公司公开发行中网上定价发行的2,240万股人民币普通股股票自2007年11月16日起在深圳证券交易所上市交易。2008年2月18日，公司公开发行中网下配售的560万股股票上市流通。

3、经公司2007年度股东大会审议通过，公司于2008年6月19日实施了2007年度公积金转增股本及利润分配方案：以截至2007年12月31日公司的总股本

110,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，同时派发现金 1 元(含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发现金 0.9 元)。上述方案实施完毕后，公司总股本增加至 22,000 万股。

4、经公司 2008 年度股东大会审议通过，公司于 2009 年 7 月 14 日实施了 2008 年度利润分配方案，以公司总股本 220,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元(含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发现金 0.9 元)。上述方案实施完毕后，公司总股本仍为 22,000 万股。

5、公司无内部职工股。

6、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
许泓	51,894,940			51,894,940	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
郭孟榕	47,311,794			47,311,794	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
赵大砥	11,449,502			11,449,502	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
何勤奋	11,449,502			11,449,502	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
景海国际	8,037,234	8,037,234		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
许百花	3,566,994	3,566,994		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
袁国民	3,330,592			3,330,592	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
吴焕群	3,214,056	3,214,056		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
许志汉	2,939,738			2,939,738	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
劳红为	2,939,738			2,939,738	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
唐开龙	1,262,456	1,262,456		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
蒋燕玲	1,262,456	1,262,456		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
吴秋农	2,279,864	2,279,864	1,709,898	1,709,898	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
陶卫华	1,618,872	1,618,872		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
方健	1,535,522			1,535,522	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
陈海清	1,525,160	1,525,160		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
陈智萍	1,262,038	1,262,038		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
刘春娥	1,208,000	1,208,000		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
王晓波	1,037,898	1,037,898	778,424	778,424	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
华伟源	1,003,610	1,003,610		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日

徐立辰	657,110	657,110		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
陈建兴	595,474			595,474	有限售条件的股东承诺的有关条件	2010年11月16日
高玉坤	573,800	573,800		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
贾滢澜	557,840	557,840		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
李向东	543,600	543,600		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
朱友敞	489,210	489,210		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
石朝珠	453,000	453,000		0	有限售条件的股东承诺的有关条件	2009年11月16日
合计	164,000,000	30,553,198	2,488,322	135,935,124	—	—

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数(人)	15,783				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
许泓	境内自然人	23.59	51,894,940	51,894,940	0
郭孟榕	境内自然人	21.51	47,311,794	47,311,794	0
赵大砥	境内自然人	5.20	11,449,502	11,449,502	0
何勤奋	境内自然人	5.20	11,449,502	11,449,502	0
上海景海国际贸易有限公司	境内非国有法人	3.65	8,037,234	0	0
许百花	境内自然人	1.61	3,547,994	0	0
袁国民	境内自然人	1.51	3,330,592	3,330,592	0
吴焕群	境内自然人	1.46	3,214,056	0	0
劳红为	境内自然人	1.34	2,939,738	2,939,738	0
许志汉	境内自然人	1.34	2,939,738	2,939,738	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海景海国际贸易有限公司	8,037,234		人民币普通股		
许百花	3,547,994		人民币普通股		
吴焕群	3,214,056		人民币普通股		
吴秋农	2,019,898		人民币普通股		
陶卫华	1,610,000		人民币普通股		
陈海清	1,305,160		人民币普通股		
陈智萍	1,250,038		人民币普通股		
蒋燕玲	1,232,456		人民币普通股		
王晓波	918,423		人民币普通股		
唐开龙	869,800		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中许志汉与许泓系父子关系，郭孟榕与劳红为系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系或一致行动的关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系以及前十名股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。				

(二) 报告期内, 公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

(三) 控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人情况介绍

本公司控股股东及实际控制人为持有公司股权的管理层人员(包括许泓、郭孟榕、赵大砥、袁国民、方健和陈建兴), 以及何勤奋共七位自然人。其中持股比例 5% 以上的控股股东及实际控制人情况如下:

许泓, 43 岁, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2000 年至 2009 年 5 月任本公司董事长兼总经理, 2009 年 5 月至今任本公司董事长, 兼任杭州海得控制技术有限公司董事长、浙江海得自动化成套制造有限公司董事长、上海海得自动化控制软件有限公司董事长、上海海得控制系统科技有限公司董事长、海得电气科技有限公司董事长、济南海得控制系统有限公司董事长、浙江海得新能源有限公司董事。

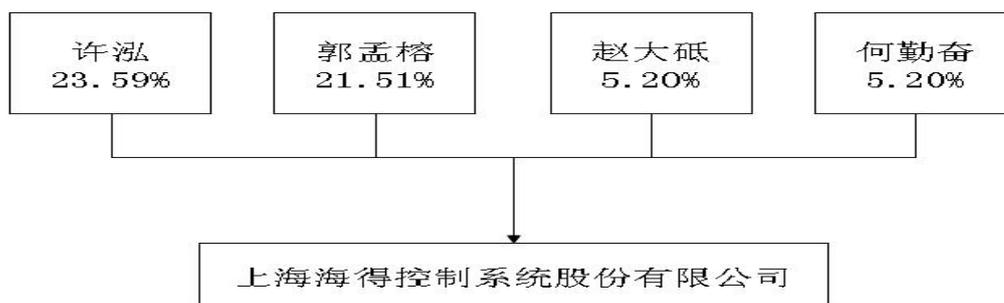
郭孟榕, 45 岁, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2000 年至 2009 年 5 月任本公司副董事长兼副总经理, 2009 年 5 月至今任本公司副董事长兼总经理, 兼任福州得福水务科技有限公司董事长、成都海得控制系统有限公司董事长、浙江海得新能源有限公司董事长、上海海得自动化控制软件有限公司董事、海得电气科技有限公司董事。

赵大砥, 66 岁, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2000 年-2003 年任本公司董事、副总经理。现任本公司董事。

何勤奋, 49 岁, 男, 中国国籍, 具有英国永久居留权。2000 年-2002 年任本公司董事、技术总监; 2003 年 4 月至 2008 年 4 月任本公司副总经理, 2003 年 4 月至 2008 年 12 月任本公司董事。

2、报告期内, 公司控股股东及实际控制人未发生变更。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
许泓	董事长	男	43	2009年05月24日	2012年05月24日	51,894,940	51,894,940	无	否
郭孟榕	副董事长	男	45	2009年05月24日	2012年05月24日	47,311,794	47,311,794	无	否
	总经理			2009年05月24日	2012年05月24日				
赵大砥	董事	男	66	2009年05月24日	2012年05月24日	11,449,502	11,449,502	无	否
袁国民	董事	男	44	2009年05月24日	2012年05月24日	3,330,592	3,330,592	无	否
	副总经理			2009年05月24日	2012年05月24日				
方健	董事	男	46	2009年05月24日	2012年05月24日	1,535,522	1,535,522	无	否
陈平	董事	男	44	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	否
孙优贤	独立董事	男	70	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	否
刘逊	独立董事	男	38	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	否
顾中宪	独立董事	女	55	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	否
陈亚民	独立董事	男	57	2006年05月28日	2009年05月24日	0	0	无	否
任德祥	独立董事	男	68	2006年05月28日	2009年05月24日	0	0	无	否
吴秋农	监事会主席	男	44	2009年05月24日	2012年05月24日	2,279,864	2,019,898	二级市场卖出	否
盛亚萍	监事	女	44	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	是
王晓波	监事	女	47	2009年05月24日	2012年05月24日	1,037,898	918,423	二级市场卖出	否
陈建兴	董事会秘书	男	36	2009年05月24日	2012年05月24日	595,474	595,474	无	否
	副总经理			2009年05月24日	2012年05月24日				
杨辉	财务总监	男	38	2009年05月24日	2012年05月24日	0	0	无	否
合计	-	-	-	-	-	119,435,586	119,056,145	-	-

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(二) 董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历：

许泓，2000年至2009年5月任本公司董事长兼总经理，2009年5月至今任本公司董事长。兼任杭州海得控制技术有限公司董事长、浙江海得自动化成

套制造有限公司董事长、上海海得自动化控制软件有限公司董事长、上海海得控制系统科技有限公司董事长、海得电气科技有限公司董事长、济南海得控制系统有限公司董事长、浙江海得新能源有限公司董事。

郭孟榕，2000年至2009年5月任本公司副董事长兼副总经理，2009年5月至今任本公司副董事长兼总经理。兼任福州得福水务科技有限公司董事长、成都海得控制系统有限公司董事长、浙江海得新能源有限公司董事长、上海海得自动化控制软件有限公司董事、海得电气科技有限公司董事。

赵大砥，2000年1月-2003年4月任本公司董事、副总经理。2003年4月至今任本公司董事。

袁国民，2004年-2005年任杭州海得控制系统有限公司和杭州海得控制技术有限公司董事、总经理，2006年5月至今任本公司董事、副总经理。兼任浙江海得自动化成套制造有限公司总经理。

方健，2004年至今历任本公司技术部经理、网络部经理、研发总监、网络总监。2006年5月至今任本公司董事。兼任上海海得自动化控制软件有限公司总经理。

陈平，2009年5月至今任本公司董事。现任上海电器科学研究所（集团）有限公司总裁，中国电器工业协会低压电器行业协会理事长、中国电器工业协会现场总线分委员会理事长、中国电工技术学会自动化与计算机专委会主任委员、上海自动化学会副理事长、中国机械工业勘测设计协会常务理事、IEEE高级会员；兼任上海电器科学研究所（集团）有限公司董事，上海电科智能系统股份有限公司董事长，上海三基电子工业有限公司董事长，上海电器科学研究所（集团）有限公司昆明公司董事长。

孙优贤，2009年5月至今任本公司独立董事。现任浙江大学控制工程与科学研究所所长，浙江大学工业自动化国家工程研究中心主任，浙江大学现代控制工程研究所所长。兼任浙江海越股份有限公司独立董事、浙江新嘉联电子股份有限公司独立董事。

刘逊，2006年5月至今任本公司独立董事。现任上海市郑传本律师事务所首席合伙人、主任。

顾中宪，2009年5月至今任本公司独立董事。曾任上海实业医药投资股份有限公司监事、审计总监。现任常熟风范电力设备股份有限公司独立董事、上海

永利带业股份有限公司独立董事。

吴秋农，2004 年至今任本公司监事会主席。兼任海得电气科技有限公司董事。

盛亚萍，2004 年-2005 年任本公司董事，2006 年至今任本公司监事。

王晓波，2004 年-2005 年任本公司董事，2006 年至今任公司职工监事、工会主席、行政部经理。

陈建兴，2002 年至今担任公司董事会秘书、投资发展部经理。2008 年 1 月至今任公司副总经理、董事会秘书。兼任福州得福水务科技有限公司董事、浙江海得新能源有限公司董事。

杨辉，2005 年至今任本公司财务总监。兼任海得电气科技有限公司董事、成都海得控制系统有限公司董事。

（三）董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职单位与本公司的关联关系
盛亚萍	上海景海国际贸易有限公司	执行董事、经理	本公司股东

（四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序、报酬确定依据

鉴于本公司董事、监事、高级管理人员中大部分人员为公司股东，个人利益与公司利益相一致，且董事、监事在公司担任经营管理岗位，并获取相应薪酬。为此，公司对董事、监事及董事会秘书实行津贴制，同时按《高管人员薪酬考核管理办法》对公司高管人员实行年薪制并考核发放（董事、监事、董事会秘书的年薪不包括津贴）。鉴于公司董事长于 2009 年 5 月起为专职董事长，故对其岗位实行专职董事长年薪制，此议案尚需公司股东大会审议通过。

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬、津贴情况

单位：人民币 万元

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额（税前）
许泓	董事长	32.08
郭孟榕	副董事长、总经理	44.77
赵大砥	董事	4.80
袁国民	董事、副总经理	38.21

方健	董事	37.32
陈平	董事	2.80
孙优贤	独立董事	3.50
刘逊	独立董事	6.00
顾中宪	独立董事	3.50
陈亚民（到期离任）	独立董事	2.50
任德祥（到期离任）	独立董事	2.50
吴秋农	监事会主席	28.51
盛亚萍	监事	1.80
王晓波	职工监事	11.51
陈建兴	副总经理、董事会秘书	40.20
杨辉	财务总监	39.24
合计		299.24

（五）报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

1、2009年4月27日，经公司工会委员会决议，选举王晓波为公司第四届监事会职工监事。

2、2009年5月24日，经公司2008年度股东大会决议，选举许泓、郭孟榕、赵大砥、袁国民、方健、陈平为第四届董事会董事，选举孙优贤、刘逊、顾中宪为第四届董事会独立董事，选举吴秋农、盛亚萍为公司第四届监事会监事。

3、2009年5月24日，公司第四届董事会第一次会议决议，选举许泓为第四届董事会董事长，选举郭孟榕为第四届董事会副董事长，聘任郭孟榕为公司总经理，聘任袁国民为公司副总经理，聘任陈建兴为公司副总经理兼董事会秘书，聘任杨辉为公司财务总监。

4、2009年5月24日，公司第四届监事会第一次会议决议，选举吴秋农为第四届监事会主席。

二、员工情况

截至2009年12月31日，与公司签订劳动合同的在职员工为910人，需承担费用的离退休职工人数为3人。

1、员工专业构成情况

专业类别	人数
管理人员及其他人员	275
销售人员	383
系统开发、研发及技术支持人员	183
生产人员	11
财务人员	58

2、员工受教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	47
本科	376
大专	346
其他	141

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所法律法规的要求，完成了公司董事会和监事会的换届选举工作，并持续深入开展公司治理活动，建立健全各项内控制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。截至报告期末，公司治理结构实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求。

（一）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等有关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开、表决程序等。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

（二）控股股东与公司的关系

公司控股股东均为自然人，他们通过股东大会行使出资人的权利，同时在公司日常生产经营活动中以管理层身份参与管理，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

（三）董事与董事会

报告期内，公司董事会及时修订了《公司章程》，完成了第四届董事会的换届选举工作，并相应调整了董事会各专业委员会的人员组成。公司全体董事依据法律法规要求，勤勉尽责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，积极参加相关培训，熟悉有关政策法律要求，努力提高自身素质。独立董事独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其是中小投资者的合法权益不受损害。

（四）监事与监事会

公司监事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规要求，认真履行职责，对公司财务状况、募集资金使用的状况和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定；公司建立了管理层的薪酬与公司业绩和个人业绩相挂钩的激励机制。

（六）利益相关者

公司充分尊重银行和其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益及相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、和诣、健康的发展。

（七）信息披露与透明度

公司建立了《信息披露事务管理制度》和《重大事项内部报告制度》，并指定公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整和及时。同时，公司建立的投资者关系互动平台，为投资者和公司交流沟通提供了有效的渠道。

二、董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《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》、《公司章程》的规定和要求，勤勉履行董事职责和义务，切实维护公司和投资者利益，不断提高规范运作水平。

2、公司董事长严格按照相关法律法规的要求，依法行使权力，忠实履行职责，依法召集、主持董事会会议，积极推动公司治理和内控建设，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作。

3、公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，按时参加董事会和股东大会，认真审阅各项会议议案，对重大事项发表独立意见。报告期内，独立董事对募集资金项目的变更、实施地点的调整和资金的使用、公司对外担保、公司董事津贴、董事会换届选举、新一届高管人员的聘任和薪酬等事项发表了独立意见，并对公司的经营和发展提出合理化意见和建议，积极促进公司规范运作，切实维护广大投资者的利益。

4、报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案及其他事项表示异议。

5、报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
许泓	董事长	5	3	2	0	0	否
郭孟榕	副董事长	5	3	2	0	0	否
赵大砥	董事	5	3	2	0	0	否
袁国民	董事	5	3	2	0	0	否
方健	董事	5	3	2	0	0	否
陈平	董事	3	1	2	0	0	否
孙优贤	独立董事	3	1	2	0	0	否
刘逊	独立董事	5	3	2	0	0	否
顾中宪	独立董事	3	1	2	0	0	否
陈亚民	独立董事（到期离任）	2	2	0	0	0	否
任德祥	独立董事（到期离任）	2	2	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数		5					
其中：现场会议次数		3					
通讯方式召开会议次数		2					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务结构完整，面向市场、自主独立经营。

2、人员方面：公司在人事及工资管理等方面独立。

3、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰。

4、机构方面：公司已根据自身业务特点建立了适合公司发展需要且独立、完整的组织机构。公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责划分明确，公司拥有独立的办公和经营场所。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户并依法经营纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范公司经营管理活动，防范经营风险，根据《公司法》、《证券法》和《企业内部控制规范》等法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，公司结合自身实际情况和管理需要，建立和不断完善贯穿于各个经营层面和环节的内部控制体系，努力提高治理水平，促进规范运作，确保公司稳健经营与发展。

1、董事会对内部控制的自我评价

公司现有内部控制制度已基本建立健全并得到有效执行，公司内控体系与相关制度能够满足公司经营管理的需要，能够较好地预防、发现和纠正公司在日常

经营运作中出现的主要问题和重大风险，保证各项业务的有序开展，并对公司持续健康稳定地发展提供有力支持，总体上能够符合《企业内部控制基本规范》及相关规范要求，于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

《公司 2009 年度内部控制的自我评估报告》将于 2010 年 4 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了审计委员会，并下设内部审计部，建立了《内部审计工作制度》，由公司董事会聘任内部审计部负责人。内部审计部对董事会负责，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。内部审计部主要对公司及下属子分公司财务状况、募集资金的使用与管理、成本费用、经济效益以及内控制度的执行情况等进行内部审计与监督。

内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明
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、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、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	是	
3、（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、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、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	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4、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。如出具非无保留结论鉴证报告，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	是	
5、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	
6、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		
<p>内审部按照年度内审工作计划开展相关工作，对公司及子分公司的内控管理、财务状况、应收帐款回笼、对外担保及关联方资金占用、募集资金的使用和管理等重大事项进行了内审，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并出具内部专项审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p> <p>审计委员会不定期召开会议，审计公司年报和中报等相关事项、内审部门提交的工作总结和内审计划，并形成决议提请公司董事会审议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

五、对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司董事会制定了《高级管理人员薪酬考核管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会根据相关规定，建立和完善高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司对高级管理人员实行年度薪酬制，年度薪酬分为固定薪酬和浮动薪酬两部分。薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作岗位职责及业绩考核指标，按照绩效评价标准和程序，结合主要财务指标和经营指标的年度完成情况进行绩效评价，确定高级管理人员的浮动薪酬金额，报公司董事会批准后发放。

第六节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

报告期，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，会议召开情况如下：

1、公司于 2009 年 2 月 27 日召开 2009 年第一次临时股东大会，本次股东大会的决议公告于 2009 年 2 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司于 2009 年 5 月 24 日召开 2008 年度股东大会，本次股东大会的决议公告于 2009 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第七节 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、报告期内公司总体经营情况

2009 年，美国次贷危机引发的全球金融危机继续对包括我国在内的全球实体经济造成冲击，我国电气工业行业规模增速总体上出现下滑，利润总额出现近年来的首次负增长。公司服务的基础工业市场（如火电、冶金）、装备制造和机械制造业（如港机和 OEM 客户）等领域均受影响，给公司的业务发展带来困难。但全体员工再次发扬了“勇于迎接挑战、团结协作、战胜困难”的优良传统，顶

住压力，共同渡过了业务上困难的时期：销售收入没有下降，市场份额没有丢失，公司通过加强市场拓展和成本控制规避了经营风险。

尽管面临严峻的国内外经济形势，在董事会的领导下，公司通过全体员工的努力，克服了金融危机对公司的冲击，保持了业务平稳发展的势头。报告期内，公司实现销售收入115,322.66万元，同比增长6.39%；利润总额5,471.51万元，同比下降2.04%；归属于母公司所有者的净利润4,136.65万元，同比下降15.05%。面对自动化行业整体盈利规模出现一定程度下滑的严峻形势，公司全年经营结果基本完成了董事会年度工作目标。

2、主要财务指标及变动情况

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度(%)	2007年
营业收入	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15	6.39	949,810,383.96
毛利	197,811,625.77	184,607,162.16	7.15	158,835,896.41
毛利率(%)	17.15	17.03	增加0.12个百分点	16.72
销售费用	59,140,295.24	54,140,391.26	9.24	40,918,995.62
管理费用	82,249,526.11	70,362,389.21	16.89	45,659,901.92
财务费用	-3,354,017.32	-4,680,198.53	28.34	5,150,989.26
资产减值损失	9,239,927.67	6,813,381.82	35.61	4,919,067.01
营业利润	46,952,526.54	54,990,202.62	-14.62	60,333,928.26
利润总额	54,715,076.77	55,853,694.16	-2.04	60,816,380.53
归属于上市公司股东的净利润	41,366,483.80	48,696,045.79	-15.05	51,965,918.42
项目	2009年末	2008年末	本年比上年增减幅度(%)	2007年末
总资产	967,007,700.95	901,981,952.50	7.21	795,531,189.80
归属于母公司所有者权益	695,749,300.16	676,382,816.36	2.86	586,156,770.57
经营活动产生的现金流量净额	-32,753,755.52	20,332,594.98	-261.09	3,838,269.61

3、报告期及前一年度订单的签署和执行情况

- (1) 公司产品分销业务中机械设备类客户订单减少；
- (2) 公司系统集成业务订单总体略有下降，市政交通行业的项目型合同订单总体保持稳定增长，火电和冶金行业订单下降；
- (3) 电气控制成套装置业务由于 BTU、德马格等国外电气分包客户因受到国际金融危机的影响，故订单与同比均有大幅下降。

4、近三年销售毛利率变化情况分析

公司近三年销售毛利率无显著变化，2009 年度公司销售毛利率为 17.15%，与 2008 年度 17.03%相比略有上升。2009 年度，高附加值的系统工程性业务和工业网络系统业务在系统集成业务中的比重继续有所增长，由此带来系统集成业务的毛利率达到 24.85%，高于 2008 年度系统集成业务毛利率 20.49%；2009 年产品分销业务毛利率同比有所下降，主要是由于外部经济环境的影响，出于控制成本逐步恢复生产的考虑，客户对于分销产品的价格敏感度更高，因此 2009 年度，公司产品分销业务的毛利率 9.63%，同比下降 3.74 个百分点。

报告期内，系统集成业务和产品分销业务营业收入同比分别增长 2.27%和 10.75%，毛利率分别增加 4.36 和下降 3.74 个百分点，但由于产品分销业务营业收入占营业收入总额的比例由 2008 年的 48.61%提高至 2009 年 50.60%，故综合毛利率同比 2008 年提高 0.04 个百分点，显示公司持续稳定经营能力和获利能力均较强。

5、公司主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
前五名供应商采购金额合计	79,525.27	85,367.73	68,123.69
前五名供应商采购金额占采购总额的百分比 (%)	74.01	71.67	77.51
前五名销售客户销售金额合计	6,394.19	9,977.12	6,900.29
前五名销售客户销售金额占销售总额的百分比 (%)	5.54	9.20	7.26

近三年，公司前五名供应商采购额保持平稳，采购比重无重大变化，但公司 2009 年度对施耐德电气（中国）投资有限公司的采购金额仍占当期公司采购总额的 47.3%，本公司存在采购集中的风险。

近三年，公司前五名客户中除江苏双良空调设备股份有限公司及中国华电工程(集团)公司以外，因承接自动化工程项目的原因为，前五名客户中项目型客户发生了变化，故导致前五名销售客户销售金额占销售总额的百分比发生变化。

公司前五大供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。

6、非经常性损益事项说明

单位：人民币元

2009年度非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补贴	7,768,676.69
其他营业外收入和支出	35,529.73
非流动资产处置损失	-41,656.19
影响利润总额	7,762,550.23
非经常性损益对所得税的影响	-1,201,191.30
非经常性损益对少数股东收益的影响	-90,275.27
合计	6,471,083.66

发生重大变化的非经常性损益项目说明：

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度 (%)	2007年
计入当期损益的政府补贴	7,768,676.69	1,108,272.32	600.97	421,915.81

计入当期损益的政府补贴与去年同期相比发生大幅增长主要系报告期内公司收到浦东新区扶持款、桐乡经济开发区科研扶持款以及浦东新区财政局科技发展基金所致。

7、近三年公司费用情况分析

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度 (%)	2007年
营业收入	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15	6.39	949,810,383.96
销售费用	59,140,295.24	54,140,391.26	9.24	40,918,995.62
管理费用	82,249,526.11	70,362,389.21	16.89	45,659,901.92
销售及管理费用占营业收入比例 (%)	12.26	11.49	增加 0.77 个百分点	9.12
财务费用	-3,354,017.32	-4,680,198.53	28.34	5,150,989.26
资产减值损失	9,239,927.67	6,813,381.82	35.61	4,919,067.01

2009年度中销售费用 5,914 万元，同比增长 9.24%；管理费用 8,225 万元，同比增长 16.89%，财务费用-335 万元，同比增长 28.34%，资产减值损失 924 万元，同比增长 35.61%。

公司 2009 年度销售费用与管理费用共计增长 1,689 万元，增长速度高于营业收入的增长速度。主要原因是：

(1) 公司系统集成和产品分销业务在 2008 年度出现了费用增长与销售额增长不匹配的情况，据此公司在 2009 年度针对费用支出进行了有效的管控，公司

2009 年销售和管理费用对应销售额同比口径的支出符合管控目标；

(2) 控股子公司海得新能源加快了筹建设立后的资金投入，相关研发和市场投入包括测试生产等固定资折旧形成的综合费用约 817 万元；

(3) 控股子公司海得电气科技有限公司于 2009 年一季度末完成上海嘉仪实业有限公司的收购, 由此导致销售和管理费用同比口径上增加约 525 万元；

(4) 2009 年度公司控股子公司海得电气科技有限公司按产品分销业务的特点, 对应收帐款以逾期天数为标准重新测算其各账龄段实际回收情况, 并结合现金回收折现率, 根据谨慎原则及测算情况调整了应收帐款坏账计提比例, 相关比例的调整使公司报告期内增提 71 万元坏账准备; 同时, 海得电气科技有限公司的存货跌价减值准备也由原来的市价孰低法, 变更为存货周转率计算法, 由此调整而引起报告期内公司增提 175 万元存货跌价准备。

(5) 报告期内随着募集资金项目的逐步实施, 募集资金银行存款数额下降, 存款利息收入减少, 使得本年度财务费用同比增加 133 万元。

8、国内外市场、信贷政策变动、成本要素价格变化对公司盈利能力的影响分析

随着节能降耗、减少排放和低碳经济成为长期国策, 我国出现了一批高速发展的新型产业, 例如风电、核电、智能电网、高速列车和轨道交通等, 这些产业对自动化系统和产品提出了新的要求, 为公司调整增长模式和业务重点, 如发展市政、交通、港口等自动化系统和产品的应用与推广, 提供了广阔的市场空间。

报告期末, 公司资产负债率较低, 足以支持现有业务的持续发展, 如无重大的投资项目或现有投资项目预算金额无重大变化, 信贷政策的变动对公司无重大影响。

本公司系统集成业务和产品分销业务所需的重要器件, 以及主要产品或服务的上游设备, 如 PLC、DCS、变频器、元器件等需向施耐德、欧姆龙、ABB 等国外设备制造商或其在国内的合资公司采购, 如非资源类生产要素价格大幅波动导致上游制造商的价格调整, 公司采购成本一直较为稳定。

9、结合自身业务发展规模、区域、产品销售等, 分析公司存在的优势和困难、相关国家产业政策及行业发展规划的调整变化对公司报告期业绩的影响及对

未来发展的影响，分析公司经营和盈利能力的持续性和稳定性

本公司是工业自动化领域最具竞争力的本土企业之一，主要为电力、市政及交通、机械制造行业提供自动化解决方案与软硬件产品服务。在 2009 年第十届中国电气工业 100 强排行榜中，公司排名在第 67 位，并获得 2009 年度中国电气工业创新力 10 强称号。

继 2008 年度公司销售收入首次跨入 10 亿级总量后，尽管面临我国电气工业行业规模增速总体上出现下滑，利润总额出现近几年来首次负增长的严峻形势，报告期内公司销售收入继续实现稳定增长，同比去年增长了 6.39%；同时毛利率保持平稳，显示公司持续获利能力稳定。

国内宏观经济已经渡过了金融危机的冲击并呈现复苏趋势。“继续应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展、加快转变经济发展方式”是中国政府确定的 2010 年中国经济发展基本思路。

随着节能降耗、减少排放和低碳经济成为长期国策，国家出现了一批高速发展的新型产业，例如风电、核电、智能电网、高速列车和轨道交通等，这些产业对自动化系统和产品提出了新的要求，为公司调整增长模式和业务重点，如发展市政、交通、港口等自动化系统和产品的应用与推广，提供了广阔的市场空间。

公司 2010 年将继续以工业信息化和电力电子产品技术开发及节能应用为业务发展方向，充分利用公司现有优势资源，建立自主技术与品牌产品，进一步理顺管控模式，创新体制机制，加强风险控制，转变增长方式，力争完成年度目标。

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业自动化	115,322.66	95,541.49	17.15	6.39	6.24	0.12
主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
产品分销业务	58,354.99	52,732.59	9.63	10.75	15.53	-3.74
系统集成业务	56,967.67	42,808.90	24.85	2.27	-3.34	4.36

报告期内，系统集成业务和产品分销业务营业收入同比分别增长 2.27% 和 10.75%，毛利率分别增加 4.36 和下降 3.74 个百分点，但由于产品分销业务营业收入占营业收入总额的比例由 2008 年的 48.61% 提高至 2009 年 50.60%，故综合

毛利率同比 2008 年提高 0.04 个百分点，显示公司持续稳定经营能力和获利能力均较强。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	402,741,590.15	66.81
江苏	241,340,438.68	-11.94
浙江	119,690,784.85	-13.46
山东	55,529,980.11	24.46
北京	49,430,229.35	-31.74
福州	28,120,325.95	-12.84
湖北	43,653,885.05	-4.34
四川	26,459,239.25	-15.93
广东	23,790,300.66	-12.35
其他	162,469,792.23	-7.98
合计	1,153,226,566.29	6.39

10、董事、监事、高管薪酬情况分析

单位：人民币万元

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额 (税前)	2008 年度从公司领取的报酬总额 (税前)	薪酬同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)
许泓	董事长	30.28	40.04	-24.38	-15.05
郭孟榕	副董事长、总经理	44.77	34.47	29.88	
赵大砥	董事	4.80	11.80	-59.32	
袁国民	董事、副总经理	38.21	33.23	14.99	
方健	董事	37.32	28.01	33.24	
陈平	董事	2.80	0.00	-	
孙优贤	独立董事	3.50	0.00	-	
刘逊	独立董事	6.00	6.00	0.00	
顾中宪	独立董事	3.50	0.00	-	
陈亚民	独立董事 (到期离任)	2.50	6.00	-58.33	
任德祥	独立董事 (到期离任)	2.50	6.00	-58.33	
吴秋农	监事会主席	28.51	21.92	30.06	
盛亚萍	监事	1.80	1.80	0.00	
王晓波	职工监事	11.51	15.52	-25.84	
陈建兴	副总经理、董事会秘书	40.20	36.83	9.15	
杨辉	财务总监	39.24	26.57	47.69	
合计		297.44	268.19	10.91	

薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明：

经 2008 年 1 月 15 日公司第三届董事会第七次会议决议，公司于 2008 年度上调了高级管理人员的薪酬。2008 年度高管的浮动薪酬部分于报告期内经考核

后进行了发放。

11、本年度经营计划完成情况

报告期内，公司主营业务收入实现 115,323 万元，完成年初计划 130,000 万元的 88.71%；各项费用支出 13,804 万元，比年初计划 14,900 万元减少了 1,096 万元；应收账款净额占销售收入的比例为 19.20%，比年初计划 12.69%高出 6.51 个百分点；存货净额占销售收入的比例为 17.43%，比年初计划 16.15%高出 1.28 个百分点。

12、会计政策变更情况及影响

由于公司第四季度及全年度可获得的供应商商业折扣可更早地被双方予以确认。故遵循谨慎性会计原则前提下，本公司调整了 2009 年度供应商商业折扣的会计处理方法，全部依照权责发生制在当期损益中确认供应商折扣，即基于供应商合同或协议或确认函等明确依据，确认供应商商业折扣金额，与所对应的商品（已销和库存）予以配比，并以此类推追溯调整之前年度的财务数据。

上述会计政策调整后，公司 2009 年度应获得的每个季度及全年度的供应商折扣可全部获得确认并记入 2009 年度当期损益。

（二）报告期内公司资产、负债及重大投资事项情况分析

1、应收帐款

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年
应收账款	221,419,029.97	146,264,113.53	51.38	145,867,809.67
应收账款周转率	5.57	6.67	-16.49	6.90

报告期内，应收帐款同比增长 75,154,916.44 元，同比增长比例达到 51.38%。主要是由于随着国内经济的企稳和客户采购意愿的提高，公司产品分销业务营业收入 2009 年第四季度同比大幅上升，期末产品分销业务的应收账款同比增长 4,226 万元，其中新增营业网点增加应收账款 1,049 万元；同时，市政及交通行业系统集成业务报告期内继续保持稳定增长，导致应收账款增加约 3,000 万元。

应收账款周转率同比下降主要是因为应收账款同比增长比例高于营业收入同比增长比例所致。

2、存货分析说明

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年 增减幅度(%)	2007年
存货	200,953,140.06	194,653,056.10	3.24	135,551,727.86
存货周转率	4.76	5.41	-12.01	6.98

本年度存货变动情况详见下表：

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年 增减幅度(%)
库存商品	113,146,138.54	121,679,896.11	-7.01
发出商品	10,706,073.55	15,326,851.45	-30.15
工程成本	67,446,673.85	52,452,834.09	28.59
原材料	5,372,613.35	1,688,463.58	218.20
生产成本	8,593,739.01	4,920,872.06	74.64
合计	205,265,238.30	196,068,917.29	4.69

存货余额同比增长 4.69%：主要系 2009 年下半年随客户需求逐步回升后，公司的成套制造业务生产量逐步提高导致相应的原材料和生产成本增加。

3、主要控股公司及参股公司的基本情况

(1) 海得电气科技有限公司

成立于 2007 年 10 月 31 日，注册资本 7,000 万元人民币，为本公司的控股子公司，本公司持有其 51% 的股份。经营范围为工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及相关技术服务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

(2) 福州得福水务科技有限公司

成立于 2002 年 10 月 17 日，注册资本 200 万元，为本公司的控股子公司，本公司持有其 55% 的股份。经营范围为计算机、工业自动化控制系统集成及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；承接暖通、给排水工程；电子产品、计算机软硬件、普通机械、仪器仪表批发、代购代销。

(3) 成都海得控制系统有限公司

成立于 2003 年 1 月 27 日，注册资本 2000 万元，为本公司的控股子公司，

本公司持有其 60%的股份。经营范围为工业自动化、电气工程、电子及信息领域的系统集成和相关产品的研究、开发、制造、销售及技术服务（国家法律法规禁止的和有专项规定的除外）；销售普通机械、电器机械及器材、建筑材料、办公自动化（不含彩色复印机）。

（4）济南海得控制系统有限公司

成立于 2004 年 7 月 27 日，注册资本 210 万元，为本公司的控股子公司，本公司持有其 67%的股份。经营范围为工业自动化、电气工程、电子及信息领域的系统集成和相关产品的研究、开发、制造、销售及技术服务；批发、零售机械设备、建筑材料、办公自动化（未取得专项许可的除外）。

（5）杭州海得控制技术有限公司

成立于 2004 年 5 月 21 日，注册资本 500 万元，为公司的全资子公司。经营范围为技术开发、技术服务、批发、零售：工业自动化控制系统、电气工程、电子信息系统集成；其他无需报经审批的一切合法项目。

（6）浙江海得自动化成套制造有限公司（原名杭州海得自动化成套制造有限公司）

成立于 2006 年 9 月 22 日，注册资本 5500 万元，为本公司的全资子公司。经营范围为技术开发、服务、制造：工业自动化控制系统，电子工程、电子信息系统集成及相关产品；批发、零售：本公司生产的产品。

（7）上海海得自动化控制软件有限公司

成立于 2006 年 9 月 29 日，注册资本 200 万元，为本公司的全资子公司。经营范围为软件开发，工业自动化，电气、电子、信息服务、技术转让、技术培训、技术承包、技术入股、技术中介、机电产品、电子产品、机械设备、建筑材料、办公自动化产品的销售。

（8）上海海得控制系统科技有限公司

成立于 2007 年 4 月 23 日，注册资本 1200 万元，为本公司的全资子公司。经营范围为从事电器设备领域内的“四技”服务；电气控制板（箱）的制造、加工；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理（涉及许可经营的凭许可证经营）。

（9）浙江海得新能源有限公司

成立于 2009 年 1 月 15 日，注册资本 3310 万元，为本公司的控股子公司，

本公司持有其 96.7% 的股份。经营范围为新能源工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务；电气控制系统的生产销售。

报告期内，上述子公司经营情况如下：

单位：人民币元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
海得电气科技有限公司	343,713,526.45	180,006,811.56	845,014,407.56	7,430,623.83
福州得福水务科技有限公司	3,894,772.15	3,568,686.55	1,733,608.15	-667,286.22
成都海得控制系统有限公司	40,174,176.34	23,473,702.79	68,021,962.24	5,380,391.61
济南海得控制系统有限公司	22,502,430.64	1,666,566.57	56,837,144.92	1,193,943.26
杭州海得控制技术有限公司	11,148,715.22	7,561,166.42	26,758,282.22	930,033.77
浙江海得自动化成套制造有限公司	60,618,424.12	53,116,377.62	25,196,428.47	-497,558.73
上海海得自动化控制软件有限公司	27,450,846.98	24,816,255.72	27,899,950.01	20,724,334.33
上海海得控制系统科技有限公司	16,047,004.32	13,395,079.47	25,223,084.48	780,167.15
浙江海得新能源有限公司	26,683,934.78	28,139,600.84	3,121.72	-4,960,399.16

4、短期借款

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
短期借款	0	0	0	53,000,000.00

5、重点财务比率

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
流动比率	5.11	6.26	-18.37	4.29
速动比率	3.88	4.78	-18.83	3.53
资产负债率 (%)	17.64	14.89	增加 2.75 个百分点	22.67
利息保障倍数	40.89	16.10	153.89	10.70

利息保障倍数大幅增加主要系本年度贴现利率下降以及贴现额大额减少致使利息支出大幅下降所致。

6、公司营运效率指标

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
应收账款周转率	5.57	6.67	-16.49	6.90
存货周转率	4.76	5.41	-12.01	6.98
销售净利率	4.08	4.45	减少 0.37 个百分点	5.50
加权平均净资产收益率	6.01	7.93	-1.92	22.95

7、公司现金流量分析

单位：人民币元

项目	2009 年度	2008 年度	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	-32,753,755.52	20,332,594.98	-53,086,350.50
投资活动产生的现金流量净额	-53,104,608.58	-57,979,544.40	4,874,935.82
筹资活动产生的现金流量净额	-19,478,840.80	33,968,127.93	-53,446,968.73
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-932.26	-93,974.85	93,042.59
年末现金及现金等价物余额	310,165,614.89	408,821,823.64	-98,656,208.75

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 5,309 万元，主要是：

(1) 公司自动化工程项目型业务增加而该类业务相应的结算周期较长和产品分销业务因机械设备类客户受到宏观经济形势影响较大，导致应收账款增加；

(2) 截止报告期末，公司应收票据受年末银行资金总量规模控制而无法及时贴现引起应收票据增加，相应现金回收滞后；

(3) 公司营业网点增加引起人员及办公费增加，研发项目投入导致相应费用支出增加；

(4) 因转移分销业务存货给控股子公司海得电气，导致相应税款支出增加。

筹资活动产生的现金流下降 5,345 万元，主要是 2008 年子公司海得电气外方股东及子公司成都海得追加投资导致筹资现金流入增加所致。

8、研发费用列表

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
研发费用	27,842,110.52	21,252,601.29	31.01	15,114,545.67
研发费用占销售的比率	2.41	1.96	增加 0.45 个百分点	1.59

报告期内，公司适度调整了公司的研发管理协调体系，以技术中心为归口管理协调部门，具体指导和协助公司及控股子公司的各项研发工程进程和各级政府扶持项目的申报。2009 年度，公司继续围绕自主技术产品的各项研发工作加大投入力度，其中控股子公司浙江海得新能源有限公司组建了一支高效务实的研发团队，所研制的 1.5MW 双馈风电变流器顺利通过专家组鉴定。

报告期内，公司及控股子公司共申请发明专利 3 项，实用新型专利 20 项，外观专利 1 项，充分展示了公司的研发实力。

公司报告期内未发生研发费用支出资本化的情况。

9、报告期内公司投资情况

(1) 报告期内募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		34,152.44				本年度投入募集资金总额			5,147.00			
变更用途的募集资金总额		3,778.80				已累计投入募集资金总额			12,659.01			
变更用途的募集资金总额比例		11.06%										
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)	截至期末累计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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高性能与输送自动化系统项目	否	4,504.50	6,369.73	2,761.36	161.41	2,197.65	-563.71	79.59	2011-2-28	200.67	否	否
系统集成增值业务网路建设项目	否	6,489.73	8,292.73	3,910.29	646.61	4,685.20	774.91	119.82	2011-2-28	-86.79	否	否
核电站数字化控制及计算机仿真系统项目	是	3,668.23	0	-	0	60.97	60.97	-	-	不适用	否	是
电气控制装置成套项目	否	5,839.85	5,839.85	4,612.91	1,492.08	1,848.72	-2,764.19	40.08	2010-12-31	-2.68	否	否
机械设备 eCONTROL 控制系统项目	否	4,320.32	4,320.32	1,282.41	187.41	665.59	-616.82	51.90	2011-2-28	-	否	否
风电机组电气控制系统项目	否	3,310.34	3,200.77	2,568.00	2,538.60	2,573.78	5.78	100.23	2009-12-31	-536.04	否	否
企业技术中心项目	否	1,754.60	1,754.60	808.06	120.89	627.10	-180.96	77.61	2011-2-28	不适用	不适用	否
合计	-	29,887.57	29,778.00	15,943.03	5,147.00	12,659.01	-3,284.02	-	-	-424.84	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、核电站数字化控制及计算机仿真系统项目由于市场格局发生变化，项目投资无法按原定时间实现盈利计划，故公司于 2009 年 2 月 27 日召开 2009 年第一次临时股东大会，同意变更募集资金投资该项目，改由自有资金继续发展该项目。变更后的募集资金约 3,653 万元用于增加系统集成增值业务网络建设募集资金投资项目中固定资产(工业厂房)的投资 1,803 万元和增加高性能起重与输送自动化系统中流动资金的投资 1,850 万元。</p> <p>2、电气控制装置成套项目由于实施地点的变更以及实施主体办理增资事宜，未达到预期的投入进度。</p> <p>3、风电机组电气控制系统项目调整实施主体和实施地点后，项目主要固定资产已基本投入完毕，产品已研制成功并通过鉴定，现处于系列化研发及上杆测试阶段，尚未达到预期的收益。</p> <p>4、其余募集资金投资项目由于在上海市漕河泾开发区浦江高科技园的定建房产目前正处于建设过程中，直接影响了项目固定资产的投资，原《招股说明书》中对外披露的上表所列的募集资金项目达到预定可使用状态日期需推迟至 2011 年 3 月。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	核电项目自募集资金到位至今，国家核电自主建设参与主体的市场格局，随着中国核工业集团公司、中国广东核电集团、中国电力投资集团公司等国家批准的核电集团引进第三代核电技术的方式和采用 EPC(工程+采购+建造)建设实施模式而对本项目建设产生了不利的变化。											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	募集资金净额超出募集资金项目投资总额的 42,648,654.10 元已补充公司流动资金。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	经 2009 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十六次会议决议，公司将电气控制装置成套项目的实施地点由浙江省杭州市调整至浙江省桐乡经济开发区。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	经 2009 年 5 月 24 日召开的 2008 年度股东大会决议，公司以募集资金对电气控制装置成套项目的实施主体浙江海得自动化成套制造有限公司和上海海得控制系统科技有限公司进行增资。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司 2008 年 1 月 15 日召开的第三届董事会第七次会议决议，公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自有资金人民币 805.35 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、经 2008 年 7 月 11 日召开的第三届董事会第十次会议决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，金额为人民币 2,800 万元，期限不超过 6 个月，上述募集资金已于 2009 年 1 月 14 日归还。</p> <p>2、经 2009 年 1 月 19 日召开的第三届董事会第十六次会议决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，金额为人民币 3,300 万元，期限不超过 6 个月。上述募集资金已于 2009 年 8 月 3 日归还。</p> <p>3、经 2009 年 7 月 29 日召开的第四届董事会第二次会议决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，金额为人民币 3,300 万元，期限不超过 6 个月。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目尚未实施完毕。											

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于专用帐户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(2) 报告期内变更募集资金项目情况

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能起重与输送自动化系统项目	核电站数字化控制及计算机仿真系统项目	6,369.73	2,761.36	161.41	2,197.65	79.59	2011-02-28	200.67	否	否
系统集成增值业务网络建设项目	核电站数字化控制及计算机仿真系统项目	8,292.73	3,910.29	646.61	4,685.20	119.82	2011-02-28	-86.79	否	否
风电机组电气控制系统项目	风电机组电气控制系统项目	3,200.77	2,568.00	2,538.60	2,573.78	100.23	2009-12-31	-536.04	否	否
合计	-	17,863.23	9,239.65	3,346.62	9,456.63	-	-	-422.16	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>1、核电项目自募集资金到位至今，国家核电自主建设参与主体的市场格局，随着中国核工业集团公司、中国广东核电集团、中国电力投资集团公司等国家批准的核电集团引进第三代核电技术的方式和采用 EPC（工程+采购+建造）建设实施模式而对本项目建设产生了不利的变化。公司于 2009 年 1 月 19 日召开第三届董事会第十六次会议，决议变更募集资金投资核电站数字化控制及计算机仿真系统项目，改由自有资金继续发展该项目。变更后的该项目募集资金约 3,653 万元用于增加系统集成增值业务网络建设募集资金投资项目中固定资产（工业厂房）的投资 1,803 万元和增加高性能起重与输送自动化系统中流动资金的投资 1,850 万元。2009 年 2 月 27 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了该项议案。公告内容详见《中国证券报》、《证券时报》分别于 2009 年 1 月 21 日和 2009 年 2 月 28 日刊登的《关于变更核电站数字化控制及计算机仿真系统募集资金投资项目的公告》、《2009 年第一次临时股东大会决议公告》。</p> <p>2、鉴于以项目公司的形式更符合风电机组电气控制系统项目的管理特点，经 2008 年 11 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议决议和 2008 年 12 月 17 日召开的 2008 年第三次临时股东大会同意，公司于本报告期内变更了该项目的实施方式和实施地点，将“风电机组控制系统项目”募集资金专项帐户余额及专用帐户利息收入合计人民币 3,344.02 万元，其中人民币 3,200.77 万元用于投资设立浙江海得新能源有限公司；人民币 143.25 万元用于充公司自有流动资金，作为与公司主营业务相关的生产经营使用。并将该项目实施地点调整至浙江省桐乡经济开发区。公告内容详见《中国证券报》、《证券时报》分别于 2008 年 12 月 2 日和 2008 年 12 月 18 日刊登的《关于调整风电机组控制系统募集资金投资项目实施地点和实施方式的公告》、《2008 年第三次临时股东大会决议公告》。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、高性能起重与输送自动化系统项目和系统集成增值业务网络建设项目由于在上海市漕河泾开发区浦江高科技园的定建房产目前正处于建设过程中，直接影响了项目固定资产的投资，原《招股说明书》中对外披露的上表所列的募集资金项目达到预定可使用状态日期需推迟至 2011 年 3 月。</p> <p>2、风电机组电气控制系统项目调整实施主体和实施地点后，项目主要固定资产已基本投入完毕，产品已研制成功并通过鉴定，现处于系列化研发及上杆测试阶段，尚未达到预期的收益。</p>									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化。									

(3) 报告期内，控股子公司海得电气科技有限公司投资人民币 5,000 万元设立其全资子公司浙江海得电气实业有限公司，并办理完毕相关手续，开始正式运营。

（三）对公司未来发展的展望

1、行业未来展望

2010年3月5日，温家宝总理在十一届全国人大三次会议开幕式上所作的政府工作报告提出了2010年中国经济发展的基本思路：继续应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展、加快转变经济发展方式的关键一年！国内宏观经济已经渡过了金融危机的冲击并呈现复苏趋势。

随着节能降耗、减少排放和低碳经济成为国家长期国策，出现了一批高速发展的新型产业。例如风电、核电、智能电网、高速列车和轨道交通等，这些产业对自动化系统和产品提出了新的要求。在风电领域，国家将按照“融入大电网，建设大基地”的要求，力争用10多年时间形成几个上千万千瓦级的风电基地，风电总装机容量的目标从原规划的2020年达到3,000万千瓦已经提升至如今的1亿千瓦。在核电领域，国家规划到2020年我国核电占全国电力总装机比例从4%调整到5%，核电装机容量达到1亿千瓦，总造价将达到1,500亿美元，届时我国核电装备业国内市场规模有望达到5,000亿元。在轨道交通领域，国务院已批和将批的城市轨道交通规划共涉及23个城市，目前全国共有12个城市的36条城市轨道交通线路在建，2020年之前轨道交通投资规模将超过1万亿元。

国家拉动内需而出台的一系列加大铁路、公路、机场和节能降耗、减少排放和低碳经济项目投资的政策为公司调整增长模式和业务重点如市政、交通、港口等自动化系统和产品的应用与推广提供了广阔的市场空间。

2、公司整体发展思路

公司2010年工作的整体思路是：以工业信息化和电力电子产品技术开发及节能应用为业务发展方向，充分利用公司现有优势资源，努力建设自主技术与品牌产品，进一步理顺管控模式，创新体制机制，不断创新管理，加强风险控制，转变增长方式，力争完成年度目标。

2010年的经营计划：公司主营业务收入力争达到142,000万元，同比增长23.13%；各项费用不超过17,200万元，同比增长不超过16.78%；应收账款净额占销售收入的比例控制在销售收入的14.1%以下；存货净额占销售收入的比例控制在销售收入的14.1%以下；通过产品分销与系统集成协同发展，业务规模保持持续增长。

3、2010 年经营措施

(1) 围绕企业战略、创新与开拓

2010 年是公司以“协同聚焦”为公司业务战略指导原则，以实施六个募集资金项目为依托，以工业信息化和电力电子产品技术开发及节能应用为业务发展方向、转变增长方式的关键一年。为确保战略的顺利实施，公司将在资源配置、人力财力、管理模式与绩效考核上向战略业务倾斜，鼓励创新与开拓，推动业务的不断优化与发展。已研发的产品应尽快投向市场，已有市场基础的新产品、新行业应尽快实现市场占有率的迅速提高，成熟业务通过新应用、新模式找到新的增长点，以转变公司的业务增长方式。

(2) 以工业信息化（工业化和信息化两化融合）技术开发与应用为中心

● 机械设备 eCONTROL 控制系统业务

以自主知识产权的软件与硬件产品为核心，以客制化系统解决方案与个性化服务为抓手，做精做强，提高行业应用的市场占有率。立足优势行业，有步骤地推广到相关行业，形成独具特色的系统集成能力，占领技术与应用的市场制高点，成为公司新的业务与利润增长点。

● 系统集成增值业务

以计算机以太网技术为核心，结合行业客户特点，在系统可靠性、稳定性、冗余等方面形成海得特色，为行业客户提供整体系统解决方案。通过系统解决方案逐步推广 HI-SCOM 自有品牌交换机等产品，形成具有自主核心技术的系统集成解决方案，实现系统解决方案+自有核心技术+自有产品的创新业务。

● 新市场发展业务

根据各行业需求特点，应用自主软件 NETSCADA、自主 DCS 系统 HT5000 等核心技术，在制药设备、环保、化工等行业推广应用，形成独具特色的行业系统整体解决方案。系统解决方案在客制化、兼容性、性价比上具有满足客户需求的价值，成为公司新技术、新方案孵化、成长的重要市场平台。

(3) 以电力电子产品开发及应用为中心

● 风电机组电气控制系统业务

在成功研制 1.5MW 风电变流器的基础上，加紧 2MW、3MW 风电变流器的研制，并实现风电变流器的系列化与产业化。在不影响风电变流器研制与产业化的前提下，借助风电变流器技术开发的积累与技术沉淀，开发起重自动化系统亟需的能

量反馈设备与大功率变频器产品，为形成以自主技术与产品为核心的系统解决方案提供技术支撑。同时以该电力电子技术开发平台，逐步延伸到太阳能发电领域，拓展技术资源的利用效率；成为海得不可或缺的核心技术。

- 高性能起重与输送自动化系统业务

分析与总结起重与输送行业需求，着力打造在港口、卸船机、海洋工程三大领域的核心能力与技术优势，大力发展节能环保、油改电、精准定位、安全防碰撞等技术，实现系统功能模块化，客户需要特制化；缩短系统设计、实施周期，提高项目实施效率。形成在起重自动化行业的充分领先优势，提高市场占有率，力争成为公司的支柱产业。

- 电气控制装置成套业务

提高现有的制造设计和加工能力，优化流程，加快全程标准化的体系建设，重点围绕地铁风机变频柜、e-CONTROL 标准变频和国际专用电气成套设备的研发、设计、制造和服务一体化与同行展开差异化竞争。

(4) 在产品开发与技术应用上，建立自主技术与品牌产品

研发相关产品技术和系统，建立公司自由的产品和服务品牌，积极有效地推进产品化进程，提高市场占有率；开展产业链资源整合。通过自主开发，投资兼并与合作，整合产业链资源；形成产品、技术、系统应用和市场推广四位一体的资源优化配置能力。

4、公司面临的风险及应对措施

(1) 转变业务增长方式的风险

2010 年是公司以“协同聚焦”为公司业务战略指导原则，以实施六个募集资金项目为依托，突出围绕“工业信息化和电力电子”两个中心的业务发展方向、转变增长方式的关键一年。面对市场竞争，公司一方面需要把握国家发展新能源、轨道交通及城市化引起市政设施改建新建的投资机遇，积极拓展市场，加大产品的推广力度，建立完善的售后服务体系，增强产品竞争力；另一方面，公司实施业务增长方式的转变，继续加大研发投入，努力建设自主技术与品牌产品，进一步理顺管控模式，创新体制机制，增强公司竞争力，应对新的市场竞争环境。同时，公司还将加强对各业务板块的营销管理，建立信息共享平台，科学管理与控制公司营销及管理费用，进一步降低和控制生产运营成本。

（2）产品技术创新的风险

国家发展新能源（风电、核电、太阳能）、轨道交通（高铁、地铁、城市轻轨）及城市化引起市政设施的改建新建（污水、净水）的发展机遇要求企业不断创新，新产品研发、新技术的推广、新市场的开发均需要较大的资金投入，将有可能影响公司短期效益。为此，公司将对新产品研发、市场开发等进行充分的前期论证工作，在项目实施过程中合理使用资金，并且对项目进展情况进行有效过程控制，不断提高公司产品的市场份额和经济效益。

（3）人力资源风险

企业的发展离不开优秀的人力资源，一支素质良好、结构合理、分工明确的人力资源队伍是保证企业持续发展的前提。作为以智力成果转化为竞争能力的自动化综合系统集成公司，人才对公司的发展至关重要。目前，公司已建立起了一支高素质的研发、技术支持和管理团队。但随着公司业务的快速发展，对高素质人才的需求逐步加大，高级技术与管理人才的引进与公司目标存在一定差距。为此，公司将进一步完善人才引进、培训和激励机制，改进和提高员工薪酬及福利，把研发人员的薪酬与研发成果产业化紧密结合，保障人才队伍的稳定。

二、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议召开情况

1、公司第三届董事会第十六次会议于 2009 年 1 月 19 日召开，本次会议的决议公告于 2009 年 1 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司第三届董事会第十七次会议于 2009 年 4 月 24 日召开，本次会议的决议公告于 2009 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司第四届董事会第一次会议于 2009 年 5 月 24 日召开，本次会议的决议公告于 2009 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司第四届董事会第二次会议于 2009 年 7 月 29 日召开，本次会议的决议公告于 2009 年 7 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、公司第四届董事会第三次会议于 2009 年 10 月 26 日召开，本次会议审议通过的《2009 年第三季度报告及摘要》于 2009 年 10 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）公司董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据 2009 年第一次临时股东大会决议，公司变更了核电站数字化控制及计算机仿真系统项目募集资金的用途，改由自有资金继续发展该项目。变更后的募集资金约 3,653 万元用于增加系统集成增值业务网络建设募集资金投资项目中固定资产（工业厂房）的投资 1,803 万元和增加高性能起重与输送自动化系统项目中流动资金的投资 1,850 万元，已于 2009 年 3 月分别将上述款项划转至各募集资金投资项目专户。

2、根据 2008 年度股东大会决议，公司董事会实施了 2008 年度利润分配方案：以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 220,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派发现金 0.9 元）。方案实施前后公司总股本不变。

3、根据 2008 年度股东大会决议，公司用募集资金对电气控制装置成套项目的实施主体浙江海得自动化成套制造有限公司和上海海得控制系统科技有限公司分别增资人民币 5,200 万元和人民币 700 万元。增资完成后，浙江成套的注册资本由 300 万元增加至 5,500 万元，海得科技的注册资本由 500 万元增加至 1,200 万元。截至 2009 年 11 月，上述增资事宜已实施完毕。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）和《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的通知》（证监会字[2009]34 号）等规定，审计委员会在 2009 年度审计工作中履职情况总结如下：

1、审计前期履职情况

在公司审计机构进场审计前，审计委员会于 2010 年 1 月 11 日召开 2010 年第一次工作会议，听取了上海众华沪银会计师事务所相关人员关于 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，并审议了公司关于调整供应商商业折扣会计政策的事项，形成如下决议：

（1）审议通过关于调整供应商商业折扣会计政策的事项；

(2) 审议通过 2009 年度内部审计工作报告及 2010 年度内部审计工作计划。

2、审计过程中履职情况

上海众华沪银会计师事务所定期向审计委员会汇报审计进展情况，期间，审计委员会对审计工作进行了督促。2010 年 1 月 11 日，上海众华沪银会计师事务所注册会计师和公司独立董事举行了 2009 年年报第一次见面会，就预审中发现的问题进行了沟通，并讨论了 2009 年度审计重点等相关事项。

3、审计初稿审阅

2010 年 4 月 2 日，上海众华沪银会计师事务所向审计委员会提交《2009 年度审计报告（初稿）》。2010 年 4 月 9 日，上海众华沪银会计师事务所与公司独立董事举行了 2009 年年报第二次见面会，在认真审阅了《2009 年度审计报告（初稿）》全文后，会议形成决议如下：

(1) 同意将经审计的 2009 年度财务报告提交公司董事会审议；

(2) 同意续聘上海众华沪银会计师事务所作为公司 2010 年度审计机构并将该议案并提交董事会审议。

以上为审计委员会 2009 年度审计工作中履职情况的总结。

(四) 董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司高级管理人员实行年薪制，年薪由固定年薪和浮动年薪组成。董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬考核办法》的有关规定，结合公司 2009 年度经营目标和高级管理人员的岗位职责，在公司 2009 年度经营业绩的基础上，按照各自岗位的年度工作计划完成情况量化考核并确定高级管理人员的浮动薪酬，上报公司董事会后进行发放。2009 年度董事、独立董事和监事津贴已经公司 2008 年度股东大会确定。报告期内，公司董事会完成了换届工作，公司董事长不再兼任管理层职务，担任专职董事长，并对其岗位实行专职董事长年薪制，此议案尚需公司股东大会审议通过，待通过后追认发放董事长 2009 年度薪酬。

公司目前尚未实施股权激励计划，公司将积极探索股权激励的有效形式，进一步建立健全长期激励机制。

(五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 41,366,483.80 元，母公司实现净利润 29,373,065.22 元，加上母公司期初未分配利润 149,763,548.95 元，母公司可供分配的利润

179,136,614.17 元，提取法定盈余公积金 2,937,306.52 元，扣减已分配股利 22,000,000.00 元，实际可供股东分配利润为 154,199,307.65 元。

本次拟定的利润分配方案为：以截止 2009 年 12 月 31 日的股本总额 2.2 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.5 元(含税)，即每 1 股派发现金 0.05 元(含税)。

上述利润分配方案共计分配现金股利 1,100 万元，剩余 143,199,307.65 元未分配利润留待后续分配。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	22,000,000	48,696,045.79	45.18
2007 年	11,000,000	51,965,918.42	21.17
2006 年	16,400,000	47,325,424.38	34.65

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，审议了下列事项：

1、公司于 2009 年 1 月 19 日以现场会议的方式召开了第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了：

(1)《关于变更核电站数字化控制及计算机仿真系统募集资金投资项目的议案》；

(2)《关于调整电气控制装置成套募集资金投资项目实施地点的议案》；

(3)《关于继续使用并增加部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》；

(4)《关于为控股子公司成都海得控制系统有限公司提供担保的议案》。

2、公司于 2009 年 4 月 24 日以现场会议的方式召开了第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了：

(1)《公司 2008 年度监事会工作报告》；

(2)《公司 2008 年年度报告》及摘要；

(3)《公司 2008 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；

- (4) 《公司 2008 年度财务工作报告》;
- (5) 《公司 2008 年度利润分配预案》;
- (6) 《关于会计估计变更的议案》;
- (7) 《公司 2008 年度资产减值计提准备的议案》
- (8) 《续聘上海众华沪银会计师事务所作为公司 2009 年度财务报告审计机构的议案》;
- (9) 《2008 年度内部控制自我评价报告》;
- (10) 《公司 2009 年第一季度报告》及摘要;
- (11) 《关于监事会换届选举及提名第四届监事会监事候选人的议案》;
- (12) 《关于第四届监事会监事津贴标准的议案》;
- (13) 《关于有条件转让控股子公司浙江海得新能源有限公司部分股权的议案》;
- (14) 《关于以募集资金对电气控制装置成套项目实施主体增资的议案》;
- (15) 《关于海得电气科技有限公司为全资子公司提供担保的议案》;
- (16) 《关于修订公司章程部分条款的议案》。

3、公司于 2009 年 5 月 24 日以现场会议的方式召开了第四届监事会第一次会议，会议审议通过了：

- (1) 《关于选举第四届监事会主席的议案》。

4、公司于 2009 年 7 月 29 日以通讯表决的方式召开了第四届监事会第二次会议，会议审议通过了：

- (1) 《2009 年半年度报告》及摘要；
- (2) 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》。

5、公司于 2009 年 10 月 26 日以通讯表决的方式召开了第四届监事会第三次会议，会议审议通过了：

- (1) 《公司 2009 年第三季度报告》及摘要。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》以及相关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，公司董事、高级管理人员在执行公司职务过程中不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会检查了公司财务制度和财务管理情况，认为公司财务制度健全，财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、募集资金使用情况

公司监事会根据《募集资金管理办法》和《募集资金使用管理细则》，对募集资金的使用和管理进行了有效监督，认为：报告期内，公司募集资金项目的变更和调整实施方式，均履行了相应的审批手续，程序合法有效，有利于公司业务的开展和募集资金投资项目的顺利进行，监事会和保荐机构对此都发表了意见。部分闲置募集资金用于补充公司流动资金，有利于发挥资金的使用效率，降低公司资金成本和财务费用。

五、收购出售资产情况

报告期内，公司未发生收购出售资产的情况。

六、关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易的情况。

第九节 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

三、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、未参股金融企业股权。

四、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内实施股权激励计划相关事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司不存在与日常经营相关的重大关联交易事项；
- (二) 报告期内，公司不存在因资产收购及出售发生的重大关联交易事项；
- (三) 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的重大关联交易事项；
- (四) 报告期内，公司与关联方未发生债权债务往来及担保事项；
- (五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、报告期内重大合同

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来利润达到公司当年利润总额的10%以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 重大担保事项

1、报告期内担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
无	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		0				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		1,300				
报告期末对子公司担保余额合计		600				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额		600				
担保总额占净资产的比例		0.86%				
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额	700
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	700

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的有关精神，我们对公司执行上述规定情况进行了核实了解，并发表如下意见：截至 2009 年 12 月 31 日，上海海得控制系统股份有限公司对外担保余额为人民币 600 万元。报告期内，公司为持股 60%的控股子公司成都海得控制系统有限公司提供授信额度为人民币 600 万元、有效期为一年的连带责任担保；鉴于西门子（中国）有限公司自动化与驱动集团与上海嘉仪实业有限公司签订的《分销协议》，以及给与嘉仪实业最高限额为人民币 700 万元的信用额度，公司的控股子公司海得电气科技有限公司为其全资子公司上海嘉仪实业有限公司提供履约担保，上述担保有利于成都海得和嘉仪实业的业务发展。上述担保的决策和审议程序合法、合规。公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

（三）委托他人进行资产管理事项

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理事项。

（四）其他重大合同事项

报告期内，公司无其他重大合同事项。

八、报告期内或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项

本公司持股 5%以上的股东许泓、郭孟榕、赵大砥、何勤奋承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司董事会续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构。2009 年度的审计报酬为人民币 60 万元人民币。截至本报告

期末，上述机构已为本公司提供了九年审计服务。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东未发生被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十一、违规买卖股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东未发生违反相关规定买卖股票，或其他涉嫌违规买卖股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况发生。

十二、报告期内重要信息索引

序号	日期	披露内容	披露报刊
1	2009年1月15日	关于归还募集资金的公告	中国证券报、证券时报
2	2009年1月21日	第三届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报
3	2009年1月21日	关于变更核电站数字化控制及计算机仿真系统募集资金投资项目的公告	中国证券报、证券时报
4	2009年1月21日	关于调整电气控制装置成套募集资金投资项目实施地点的公告	中国证券报、证券时报
5	2009年1月21日	关于继续使用并增加部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	中国证券报、证券时报
6	2009年1月21日	关于为控股子公司成都海得控制系统有限公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报
7	2009年1月21日	关于召开2009年第一次临时股东大会有关事项的通知	中国证券报、证券时报
8	2009年1月21日	第三届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报
9	2009年2月7日	关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、证券时报
10	2009年2月14日	关于签署部分募集资金投资项目三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报
11	2009年2月25日	2008年度业绩快报	中国证券报、证券时报
12	2009年2月28日	2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
13	2009年4月2日	关于控股子公司海得电气科技有限公司收购上海欧中电气有限公司进展事宜的公告	中国证券报、证券时报
14	2009年4月2日	关于控股子公司海得电气科技有限公司投资设立浙江海得电气实业有限公司进展事宜的公告	中国证券报、证券时报
15	2009年4月28日	第三届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报
16	2009年4月28日	2008年度报告摘要	中国证券报、证券时报
17	2009年4月28日	关于会计估计变更的公告	中国证券报、证券时报
18	2009年4月28日	2009年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报
19	2009年4月28日	关于有条件转让控股子公司浙江海得新能源有限公司部分股权的公告	中国证券报、证券时报
20	2009年4月28日	关于以募集资金对电气控制装置成套项目实施主体增资的公告	中国证券报、证券时报

21	2009年4月28日	关于海得电气科技有限公司为全资子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报
22	2009年4月28日	关于召开公司2008年度股东大会有关事项的通知	中国证券报、证券时报
23	2009年4月28日	第三届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报
24	2009年4月28日	关于举行2008年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报
25	2009年4月28日	关于选举第四届监事会职工监事的公告	中国证券报、证券时报
26	2009年5月26日	2008年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
27	2009年5月26日	第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
28	2009年5月26日	第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
29	2009年6月26日	关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、证券时报
30	2009年7月8日	2008年度分红派息实施公告	中国证券报、证券时报
31	2009年7月18日	关于归还募集资金的公告	中国证券报、证券时报
32	2009年7月31日	第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报
33	2009年7月31日	2009年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报
34	2009年7月31日	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	中国证券报、证券时报
35	2009年7月31日	第四届监事会第二次会议决议公告	中国证券报、证券时报
36	2009年10月13日	关于“1.5MW双馈风电变流器”科技成果通过鉴定的公告	中国证券报、证券时报
37	2009年10月28日	2009年第三季度报告摘要	中国证券报、证券时报
38	2009年11月11日	限售股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报

第十节 财务会计报告

审计报告

沪众会字(2010)第 2898 号

上海海得控制系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海海得控制系统股份有限公司(以下简称海得控制公司)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海得控制公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海得控制公司 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。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

周正云

中国注册会计师

方志刚

中国·上海

二〇一〇年四月二十日

上海海得控制系统股份有限公司

2009年12月31日合并及母公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2009年12月31日 合并	2008年12月31日 合并	2009年12月31日 母公司	2008年12月31日 母公司
流动资产					
货币资金	6.1	311,338,515.56	408,866,823.64	158,257,900.61	310,778,276.40
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	6.2	56,766,928.53	34,795,997.76	45,226,971.43	22,617,558.21
应收账款	6.5	221,419,029.97	146,264,113.53	107,017,935.92	120,135,348.33
预付款项	6.7	31,721,475.91	24,523,517.85	7,157,123.23	15,244,173.34
应收利息	6.4	864,756.36	1,292,335.00	864,756.36	1,292,335.00
应收股利	6.3	-	-	-	-
其他应收款	6.6	9,145,644.01	11,698,163.51	69,106,485.39	69,102,117.17
存货	6.8	200,953,140.06	194,653,056.10	84,188,330.97	166,772,778.46
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		832,209,490.40	822,094,007.39	471,819,503.91	705,942,586.91
非流动资产					
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		-	-	155,222,278.62	60,737,025.31
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	6.9	31,350,819.77	22,834,297.17	15,848,412.37	16,526,693.80
在建工程	6.10	82,453,597.38	47,554,383.94	80,443,505.63	47,554,383.94
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	6.11	2,431,718.54	2,294,745.81	2,384,647.41	2,294,745.81
开发支出		-	-	-	-
商誉	6.12	8,283,278.28	-	-	-
长期待摊费用	6.13	1,470,196.04	2,140,873.50	214,939.34	466,341.26
递延所得税资产	6.14	8,808,600.54	5,063,644.69	5,857,502.25	3,667,310.77
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		134,798,210.55	79,887,945.11	259,971,285.62	131,246,500.89
资产总计		967,007,700.95	901,981,952.50	731,790,789.53	837,189,087.80

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2009年12月31日合并及母公司资产负债表(续)

(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2009年12月31日 合并	2008年12月31日 合并	2009年12月31日 母公司	2008年12月31日 母公司
流动负债					
短期借款		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	6.16	2,000,000.00	-	-	-
应付账款	6.17	94,849,751.21	62,439,802.72	63,270,583.42	55,975,727.95
预收款项	6.18	61,617,281.09	56,195,500.62	37,609,114.14	155,974,056.51
应付职工薪酬	6.19	2,093,307.39	1,921,368.68	1,207,191.61	1,799,662.50
应交税费	6.20	-53,369.56	9,235,171.18	5,117,339.65	6,212,275.14
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	6.21	2,294,129.13	1,470,483.05	870,794.10	5,614,664.31
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		162,801,099.26	131,262,326.25	108,075,022.92	225,576,386.41
非流动负债					
长期借款		-	-	-	-
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	6.22	7,780,000.00	3,050,000.00	7,720,000.00	2,990,000.00
非流动负债合计		7,780,000.00	3,050,000.00	7,720,000.00	2,990,000.00
负债合计		170,581,099.26	134,312,326.25	115,795,022.92	228,566,386.41
股东权益					
股本	6.23	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
资本公积	6.24	257,847,673.14	257,847,673.14	205,317,673.14	205,317,673.14
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	6.25	36,478,785.82	33,541,479.30	36,478,785.82	33,541,479.30
未分配利润	6.26	181,422,841.20	164,993,663.92	154,199,307.65	149,763,548.95
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股本权益合计		695,749,300.16	676,382,816.36	615,995,766.61	608,622,701.39
少数股东权益		100,677,301.53	91,286,809.89	-	-
股东权益合计		796,426,601.69	767,669,626.25	615,995,766.61	608,622,701.39
负债及股东权益总计		967,007,700.95	901,981,952.50	731,790,789.53	837,189,087.80

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度合并及母公司利润表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2009 年度 合并	2008 年度 合并	2009 年度 母公司	2008 年度 母公司
一、营业收入	6.27	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15	840,510,910.78	989,538,879.65
减：营业成本	6.27	955,414,940.52	899,324,611.99	750,068,400.94	853,879,051.26
营业税金及附加	6.28	3,583,367.53	2,980,995.78	1,437,664.82	1,890,165.92
销售费用		59,140,295.24	54,140,391.26	26,700,143.82	34,554,599.91
管理费用		82,249,526.11	70,362,389.21	47,481,938.99	49,636,663.93
财务费用		-3,354,017.32	-4,680,198.53	-2,872,780.63	-4,310,078.70
资产减值损失	6.29	9,239,927.67	6,813,381.82	3,716,609.37	1,778,679.33
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益		-	-	13,143,192.90	10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润		46,952,526.54	54,990,202.62	27,122,126.37	62,109,798.00
加：营业外收入	6.30	7,806,290.44	1,154,410.70	3,523,331.47	20,338.38
减：营业外支出	6.31	43,740.21	290,919.16	11,031.07	215,753.71
其中：非流动资产处置损失		43,740.21	25,409.16	11,031.07	15,753.71
三、利润总额		54,715,076.77	55,853,694.16	30,634,426.77	61,914,382.67
减：所得税费用	6.32	7,625,401.33	7,604,227.72	1,261,361.55	6,332,228.62
四、净利润		47,089,675.44	48,249,466.44	29,373,065.22	55,582,154.05
归属于母公司股东的净利润		41,366,483.80	48,696,045.79	-	-
少数股东损益		5,723,191.64	-446,579.35	-	-
五、每股收益(基于归属于母公司普通股股东合并净利润)					
基本每股收益	6.33	0.1880	0.2213		
稀释每股收益	6.33	0.1880	0.2213		
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		47,089,675.44	48,249,466.44	29,373,065.22	55,582,154.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,366,483.80	48,696,045.79	29,373,065.22	55,582,154.05
归属于少数股东的综合收益总额		5,723,191.64	-446,579.35	-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_ 元。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度合并及母公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2009 年度 合并	2008 年度 合并	2009 年度 母公司	2008 年度 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		1,134,584,594.61	1,395,160,346.52	698,800,890.80	1,394,250,479.27
收到的税费返还		5,751,520.34	1,518,558.24	3,351,188.42	453,286.23
收到其他与经营活动有关的现金	6.34.1	9,127,256.39	4,964,876.76	73,818,447.51	14,640,000.00
经营活动现金流入小计		1,149,463,371.34	1,401,643,781.52	775,970,526.73	1,409,343,765.50
购买商品、接受劳务支付的现金		972,178,580.40	1,213,552,935.94	600,047,382.47	1,128,877,701.98
支付给职工以及为职工支付的现金		60,358,089.61	58,837,075.18	34,043,928.42	38,955,109.59
支付的各项税费		74,919,005.31	59,319,119.29	54,032,335.89	49,093,348.47
支付其他与经营活动有关的现金	6.34.2	74,761,451.54	49,602,056.13	103,499,127.37	59,229,789.38
经营活动现金流出小计		1,182,217,126.86	1,381,311,186.54	791,622,774.15	1,276,155,949.42
经营活动产生的现金流量净额		-32,753,755.52	20,332,594.98	-15,652,247.42	133,187,816.08
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	1,590,639.59	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	12,275,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		304,958.82	182,197.53	81,628.94	396,295.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	6.34.3	3,492,640.77	3,871,586.25	2,192,454.04	3,498,835.35
投资活动现金流入小计		3,797,599.59	4,053,783.78	16,139,722.57	13,895,130.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,743,911.77	57,033,328.18	35,800,515.89	51,021,678.33
投资支付的现金		5,091,288.82	5,000,000.00	95,207,700.00	13,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,067,007.58	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	58,784,344.69
投资活动现金流出小计		56,902,208.17	62,033,328.18	131,008,215.89	123,606,023.02
投资活动产生的现金流量净额		-53,104,608.58	-57,979,544.40	-114,868,493.32	-109,710,892.20
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		3,892,300.00	115,200,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,892,300.00	115,200,000.00	-	-
取得借款收到的现金		-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6.34.4	45,000.00	881,589.08	45,000.00	881,589.08
筹资活动现金流入小计		3,937,300.00	131,081,589.08	45,000.00	15,881,589.08
偿还债务支付的现金		-	84,766,225.65	-	84,766,225.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,243,612.35	12,302,235.50	22,000,000.00	12,298,310.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	6.34.5	1,172,528.45	45,000.00	225,072.60	45,000.00
筹资活动现金流出小计		23,416,140.80	97,113,461.15	22,225,072.60	97,109,536.15
筹资活动产生的现金流量净额		-19,478,840.80	33,968,127.93	-22,180,072.60	-81,227,947.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-932.26	-93,974.85	-7.27	-47,338.14
五、现金及现金等价物净增加额		-105,338,137.16	-3,772,796.34	-152,700,820.61	-57,798,361.33
加：年初现金及现金等价物余额		408,821,823.64	412,594,619.98	310,733,276.40	368,531,637.73
加：合并子公司增加现金及现金等价物余额		6,681,928.41	-	-	-
六、年末现金及现金等价物余额		310,165,614.89	408,821,823.64	158,032,455.79	310,733,276.40

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额							上年金额								
		归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
上年年末余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	32,332,090.72	154,600,708.57	-	89,489,132.55	754,269,604.98	110,000,000.00	315,317,673.14	-	26,023,932.78	117,584,447.35	-	29,063,389.24	597,989,442.51
会计政策变更		-	-	-	1,209,388.58	10,392,955.35	-	1,797,677.34	13,400,021.27	-	-	-	1,959,331.11	15,271,386.19	-	-	17,230,717.30
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年初余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	33,541,479.30	164,993,663.92	-	91,286,809.89	767,669,626.25	110,000,000.00	315,317,673.14	-	27,983,263.89	132,855,833.54	-	29,063,389.24	615,220,159.81
本年增减变动额		-	-	-	2,937,306.52	16,429,177.28	-	9,390,491.64	28,756,975.44	110,000,000.00	-57,470,000.00	-	5,558,215.41	32,137,830.38	-	62,223,420.65	152,449,466.44
(一)净利润		-	-	-	-	41,366,483.80	-	5,723,191.64	47,089,675.44	-	-	-	-	48,696,045.79	-	-446,579.35	48,249,466.44
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	41,366,483.80	-	5,723,191.64	47,089,675.44	-	-	-	-	48,696,045.79	-	-446,579.35	48,249,466.44
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	3,892,300.00	3,892,300.00	-	52,530,000.00	-	-	-	-	62,670,000.00	115,200,000.00
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	3,892,300.00	3,892,300.00	-	52,530,000.00	-	-	-	-	62,670,000.00	115,200,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	2,937,306.52	-24,937,306.52	-	-225,000.00	-22,225,000.00	-	-	-	5,558,215.41	-16,558,215.41	-	-	-11,000,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	2,937,306.52	-2,937,306.52	-	-	-	-	-	-	5,558,215.41	-5,558,215.41	-	-	-
2.对股东的分配		-	-	-	-	-22,000,000.00	-	-225,000.00	-22,225,000.00	-	-	-	-	-11,000,000.00	-	-	-11,000,000.00
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	110,000,000.00	-110,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	110,000,000.00	-110,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年末余额		220,000,000.00	257,847,673.14	-	36,478,785.82	181,422,841.20	-	100,677,301.53	796,426,601.69	220,000,000.00	257,847,673.14	-	33,541,479.30	164,993,663.92	-	91,286,809.89	767,669,626.25

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2009年度母公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	本金额						上年金额					
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	32,332,090.72	141,241,645.53	598,891,409.39	110,000,000.00	315,317,673.14	-	26,023,932.78	95,468,224.12	546,809,830.04
会计政策变更		-	-	-	1,209,388.58	8,521,903.42	9,731,292.00	-	-	-	1,959,331.11	15,271,386.19	17,230,717.30
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年初余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	33,541,479.30	149,763,548.95	608,622,701.39	110,000,000.00	315,317,673.14	-	27,983,263.89	110,739,610.31	564,040,547.34
本年增减变动额		-	-	-	2,937,306.52	4,435,758.70	7,373,065.22	110,000,000.00	-110,000,000.00	-	5,558,215.41	39,023,938.64	44,582,154.05
(一)净利润		-	-	-	-	29,373,065.22	29,373,065.22	-	-	-	-	55,582,154.05	55,582,154.05
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	29,373,065.22	29,373,065.22	-	-	-	-	55,582,154.05	55,582,154.05
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	2,937,306.52	-24,937,306.52	-22,000,000.00	-	-	-	5,558,215.41	-16,558,215.41	-11,000,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	2,937,306.52	-2,937,306.52	-	-	-	-	5,558,215.41	-5,558,215.41	-
2.对股东的分配		-	-	-	-	-22,000,000.00	-22,000,000.00	-	-	-	-	-11,000,000.00	-11,000,000.00
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	110,000,000.00	-110,000,000.00	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	110,000,000.00	-110,000,000.00	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年末余额		220,000,000.00	205,317,673.14	-	36,478,785.82	154,199,307.65	615,995,766.61	220,000,000.00	205,317,673.14	-	33,541,479.30	149,763,548.95	608,622,701.39

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

上海海得控制系统股份有限公司

2009年度资产减值明细表

(金额单位为人民币元)

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,724,170.89	8,112,825.51	1,395,391.14		26,441,605.26
二、存货跌价准备	1,415,861.19	2,896,237.05	0.00	0.00	4,312,098.24
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	21,140,032.08	11,009,062.56	1,395,391.14	0.00	30,753,703.50

资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,343,690.62	6,312,758.92
二、存货跌价损失	2,896,237.05	500,622.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,239,927.67	6,813,381.82

公司法定代表人：许泓

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：许百花

1 公司基本情况

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址

1.1.1 注册地：上海市浦东新区东塘路 240 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司(上市，自然人投资或控股)

1.1.3 经营部地址：上海市宜山路 900 号科技开发大楼 B 区 17 楼

1.1.4 公司设立情况

公司前身上海海得控制系统公司(以下简称“前公司”)系于 1994 年 3 月 15 日经上海市工商行政管理局批准，取得上海市工商行政管理局第 3100001006410 号《企业法人营业执照》，注册资本人民币壹佰贰拾万元整(CNY 1,200,000.00)，分别由上海机电一体工程中心出资人民币贰拾万元整(CNY 200,000.00)，占 16.67% 股份，许泓先生等八名自然人出资人民币壹佰万元整(CNY 1,000,000.00)，占 83.33% 股份。

经过 1998 年 12 月 1 日和 31 日两次股权转让，除许泓先生和郭孟榕先生以外的自然人股东及上海机电一体工程中心分别将其持有的股权转让给许泓 先生和郭孟榕 先生；1999 年 8 月 31 日和 2000 年 3 月 7 日许泓 先生和郭孟榕 先生分别将持有的部分股权赠与和转让给许百花女士等 19 名职工组成的公司职工持股会和赵大砥先生、何勤奋先生及上海景海国际贸易有限公司。

根据上海市人民政府沪府体改审[2000]001 号文，前公司以截止 2000 年 3 月 31 日经审计的净资产[上海宏大会计师事务所沪宏会师报字(2000)第 12162 号审计报告]整体改制并由前公司股东许泓先生(持股 32.3%)、郭孟榕先生(持股 29.45%)、赵大砥先生(持股 7.125%)、何勤奋先生(持股 7.125%)、公司职工持股会(持股 19%)和上海景海国际贸易有限公司(持股 5%)以其分别所持有的在前公司经审计确认后的全部净资产认购股份发起设立股份公司，认购价格为每股 1 元。公司于 2000 年 4 月 26 日办妥股份有限公司的工商注册登记，注册资本为人民币壹仟玖佰贰拾壹万壹仟元整(CNY 19,211,000.00)。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况(续)

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址(续)

1.1.4 公司设立情况(续)

2000 年 9 月 29 日, 公司经股东大会决议, 并经上海市浦东新区经济体制改革办公室沪浦体改办(2000)42 号批复和上海市经济体制改革办公室沪体改批字(2000)第 17 号批复同意, 撤销作为公司出资发起人之一的公司职工持股会, 并将公司职工持股会持有的公司股份按职工持股会会员许百花女士等 19 名职工持股比例, 还原为自然人持股; 公司又分别据 2001 年 3 月 22 日、2002 年 3 月 30 日和 2003 年 9 月 6 日股东大会决议, 并经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2001)第 012 号、(2002)第 018 号和沪府发改批(2003)第 021 号批复同意, 以公司 2000 年度、2001 年度和截止 2003 年 6 月 30 日经审计的可分配利润三次转增注册资本分别至人民币贰仟伍佰壹拾陆万陆仟肆佰壹拾元整(CNY 25,166,410.00, 总股本 2,516.641 万股)、人民币叁仟捌佰万零壹仟贰佰柒拾玖元整(CNY 38,001,279.00, 总股本 3,800.1279 万股)和人民币伍仟叁佰贰拾万零壹仟柒佰玖拾壹元整(CNY 53,201,791.00, 总股本 5,320.1791 万股); 2003 年 7 月 7 日经上海市人民政府经济体制改革办公室沪府体改批字(2003)第 025 号文同意: 公司股东杨岚先生分别将 28.5714 万股转让给刘春娥女士, 将 17.9337 万股转让给陈海清先生; 股东徐立辰先生分别将 4.2857 万股转让给陶卫华女士, 将 10.7143 万股转让给石朝珠先生; 股东徐芳欣女士分别将 4.7458 万股转让给朱友敞先生, 将 13.5714 万股转让给高玉坤先生; 股东王琪先生分别将 6.82 万股转让给朱友敞先生; 将 12.8521 万股转让给李向东先生; 股东卫伟先生将 17.2095 万股转让给方健先生; 股东陈翀先生将 14.0841 万股转让给陈建兴先生。2005 年 4 月 30 日经公司股东大会决议通过, 并经上海市人民政府沪府发改批(2005)第 02 号批复同意, 以 2004 年 12 月 31 日经审计的未分配利润转增资本至捌仟零叁拾叁万肆仟柒佰零肆元整(CNY 80,334,704.00, 总股本 80,334,704.00 股); 2006 年 12 月 9 日经公司股东大会决议通过, 根据修改后章程的规定, 增加股本壹佰陆拾陆万伍仟贰佰玖拾陆元整(CNY 1,665,296.00 元, 计 1,665,296.00 股), 增加的股份定向由自然人袁国民先生以现金溢价购入。公司股本增至捌仟贰佰万元整(CNY 82,000,000.00, 总股本 82,000,000.00 股)

2007 年 11 月 8 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]371 号文核准, 公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,800 万股, 公司股本为人民币壹亿壹仟万元整(CNY 110,000,000.00), 总股本为 11,000 万股。

2008 年度, 根据股东大会决议和修改后章程, 公司以 2008 年 6 月 18 日(转增基准日)总股本 11,000 万股为分配基数, 按每 10 股转增 10 股的比例, 以资本公积向转增基准日股权登记在册的全体股东转增股份 11,000 万股, 每股面值 1 元, 计增加股本人民币 11,000 万元, 公司股本为人民币贰亿贰仟万元整(CNY 220,000,000.00), 总股本 22,000 万股。

2009 年度公司限售股份可上市流通数量为 30,553,198 股, 其中: 转为无限售条件股份数量为 28,064,876 股, 可上市流通时间为 2009 年 11 月 16 日; 转为高管锁定股 2,488,322 股, 承诺的限售期届满后, 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。

1 公司基本情况(续)

1.2 企业的业务性质和主要经营活动

1.2.1 业务性质: 工业自动化领域的系统集成业务与产品分销业务。

1.2.2 营业范围: 主营工业自动化、电子电气及信息领域的系统集成和相关产品的研发、制造、销售、技术服务, 机电安装工程承包, 机械、建材、办公自动化, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 附设分支机构。

1.2.3 主要经营活动

1.2.3.1 产品分销业务

通过与国内外知名自动化产品制造商的分销合作, 为客户提供所分销和代理品牌的自动化产品销售及相关配套服务, 包括但不限于为长期合作的机械设备制造类客户定期提供的产品配套及技术应用服务。

1.2.3.2 系统集成业务

针对工厂自动化客户及基础设施项目型自动化客户的控制和工艺需求, 设计控制系统解决方案, 提供用户确认的组成完整控制系统的软硬件产品; 并可根据设计方案, 完成组装成套及安装调试, 为工程公司、设备成套厂和业主提供全面的咨询、培训、开发和技术支持服务。

1.3 母公司及集团最终母公司的名称

1.3.1 母公司名称: 上海海得控制系统股份有限公司(简称: 海得控制)。

1.3.2 公司最终控制人为自然人。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息, 本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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购买日的公允价值计量。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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示; 子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.2 金融资产的分类(续)

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不排除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

3.8.2 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

系统集成业务信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。
产品分销业务信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。
其他应收款项信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的其他应收款项, 与经单独测试后未减值的其他应收款项作为信用风险特征为一组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法:

(1) 应收账款账龄分析法和计提比例

系统集成业务		产品分销业务	
实际账龄分析法	应收账款计提比例(%)	逾期账龄分析法	应收账款计提比例(%)
账龄		逾期账龄	
1 年以内(含 1 年)	4.5	未逾期	0
1—2 年	35	逾期 0—30 天	0
2—3 年	50	逾期 30—90 天	3
3 年以上	100	逾期 90—180 天	25
—	—	逾期 180—360 天	50
—	—	逾期 360 天以上	100

(2) 其他应收款项计提方法和计提比例

其他应收款项余额百分比法计提的比例(%) 5

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括库存商品、工程成本、生产成本、发出商品、原材料、低值易耗品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 存货的计价方法

各种存货按取得时的实际成本记账, 存货发出采用加权平均法计价; 工程成本按实际发出的硬件(库存商品)的成本和可辨认直接费用计价, 按工程项目进行汇集和结转。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。本公司根据上述原则, 并根据系统集成业务和商品分销业务存货周转期不同的特点, 分别按下述不同的估算方法确定可变现净值。

(1)与系统集成业务相关的存货: 以该些存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(2)与商品分销业务相关的存货: 以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前 12 个月销售数量时按下列方法确定可变现净值:

(a)购入库龄尚未超过 6 个月的存货的可变现净值为其账面值;

(b)为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值;

(c)对于其他存货, 根据以下方法确定可变现净值;

等于前 12 个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值;

超过前 12 个月销售数量 1~2 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 50%;

超过前 12 个月销售数量 2~3 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 20%;

超过前 12 个月销售数量 3 倍以上的期末存货的可变现净值为 0。

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1)以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2)以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3)投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5)通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额包含在初始投资成本中;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时,该差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时,按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销,惟该交易所转让的资产发生减值的,则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决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,则视为对被投资单位施加重大影响。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值, 确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资, 当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时, 确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 固定资产

3.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.11.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
自有房屋装修	5	0	20
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5	5	19
计算机及电子设备	5	5	19
办公及其他设备	5	5	19

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 固定资产(续)

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法(续)

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)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确定应予资本化的利息金额; 一般借款则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。

3.14 无形资产

本公司无形资产包括软件等。无形资产以实际取得成本计量。

本公司对取得的使用寿命有限的无形资产, 采用直线法摊销, 摊销金额计入当期损益; 对取得的无使用寿命期限的无形资产, 则按估计的使用年限, 采用直线法摊销, 摊销金额计入当期损益。

在计提减值准备的情况下, 按单项无形资产扣除减值准备后的账面净额和剩余摊销年限, 分项确定并计提各期摊销额。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时, 确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限及估计使用年限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- (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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组组合; 当资产组组合的可收回金额低于其账面价值时, 确认分摊至资产组组合中商誉的减值损失。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.20 资产组

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

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

3.21 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3.22.2 提供劳务

提供的劳务在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

3.22.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

3.22.4 本公司营业收入确认方法列示如下

3.22.4.1 商品分销业务

以商品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据, 及与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现;

3.22.4.2 系统集成业务

以系统集成方案已提供和相应成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据, 及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现;

3.22.4.2.1 系统集成商品、成套产品销售收入

以系统集成商品、成套产品已发出且相关收入已经收到或取得了收款依据, 及与销售该成套产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现;

3.22.4.2.2 自动化工程业务收入

提供的工程劳务在工程劳务已经完成, 并收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 收入确认(续)

3.22.4 本公司营业收入确认方法列示如下 (续)

3.22.4.2.3 技术支持服务收入

提供的技术服务在服务已经完成, 并收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现。

提供的劳务在财务报告日未完成的分别按下列情况处理:

(1)已经发生的技术支持服务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认其收入, 并按相同金额结转其成本。

(2)已经发生的技术支持服务成本预计不能够得到补偿的, 已发生的成本计入当期损益, 不确认其收入。

3.22.4.3 其他收入

包括让渡资产使用权及其他由他人使用本公司资产(除现金及其等价物、债权、股权外的资产)所获得或所形成的收入, 与其相应合同规定的生效条件均已满足, 且与该项交易相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认其收入;

由他人使用本公司现金及其等价物、债权、股权资产所形成的收入, 于其相关的经济利益能够流入并能可靠计量时确认为投资收益。

3.23 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

3.24 政府补助

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

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。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

3.26 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.26.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.27 分部报告

以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部, 是指企业内能够在日常活动中产生收入、发生费用; 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息的组成部分。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

经营分部的详细情况见本附注 7 所示。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策发生如下变更, 该项变更采用追溯法调整, 具体为:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额(元)		
			原列报金额	调整金额	调整后列报金额
内容: 商业折扣核算方法	董事会批准	资产负债表项目:			
原因: 更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果		存货	197,237,525.67	-2,584,469.57	194,653,056.10
		递延所得税资产	5,192,907.92	-129,263.23	5,063,644.69
		应付账款	79,505,072.20	-17,065,269.48	62,439,802.72
		应交税费	8,283,655.77	951,515.41	9,235,171.18
		盈余公积	32,332,090.72	1,209,388.58	33,541,479.30
		未分配利润	154,600,708.57	10,392,955.35	164,993,663.92
		少数股东权益	89,489,132.55	1,797,677.34	91,286,809.89
		利润表项目:			
		营业成本	895,393,397.72	3,931,214.27	899,324,611.99
		所得税费用	7,704,745.96	-100,518.24	7,604,227.72
		净利润	52,080,162.47	-3,830,696.03	48,249,466.44
		归属于母公司股东的净利润	54,324,419.16	-5,628,373.37	48,696,045.79
		少数股东损益	-2,244,256.69	1,797,677.34	-446,579.35

会计政策变更事项说明:

在公司 ORACLE/ERP 系统成功上线并持续稳定运行的基础上, 公司与重点供应商之间就一贯的商业折扣业务操作模式不断进行规范和固化, 使得商业协议折扣金额数据的计算更加及时清晰, 协议折扣的确定性与可被计算性获得有效提高。因此, 为了能够提供更可靠、更相关的会计信息, 更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果, 防范经营风险, 经董事会研究, 对商业折扣确认的会计政策作如下变更:

变更前商业折扣核算方法:

(1)公司在向供应商采购商品时, 由供应商直接在该合同对应销售发票上列明的折扣(又称“单项合同直接折扣”), 该折扣直接减记该合同批次商品的采购成本, 待该合同批次商品销售完毕后计入当期损益;

(2)公司在季度内持续向供应商采购商品后收到的季度采购发票上列明的折扣或公司开具红字发票收取的折扣(又称“协议折扣”), 在收到季度采购发票或公司开具红字发票后, 按已销与在库商品金额之间合理分配比例确认调整当期损益金额。采取这种处理方式, 是因为在以前年度业务操作中, 公司和供应商之间对于协议折扣的产生、确认和结算没有形成完整固定和清晰统一的操作方法, 采购合同中对于协议折扣的约定条款也不尽一致, 使得协议折扣的金额、能否收到存在一定的不确定性, 结算时间也相对滞后。因此, 公司基于谨慎原则, 待收到上述季度采购发票或公司开具红字发票时按前述分配方法确认调整当期损益金额。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 主要会计政策、会计估计的变更(续)

3.28.1 会计政策变更(续)

变更后商业折扣核算方法：

基于目前公司 ORACLE/ERP 系统能够提供与计算第四季度和按全年度采购量计算的商业折扣的相关数据，且重点供应商能够积极配合确认采购量等相关数据的前提下，本年度起将重点供应商第四季度和按全年度采购量计算的商业折扣按谨慎的原则预估备抵存货成本，并按已销商品成本与期末在库商品成本的合理比例分别冲减已销商品成本和计作期末在库商品成本的备抵项。

3.28.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计发生如下变更，这些变更采用未来适用法，具体为：

会计估计变更事项 1

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额(元)
内容：商品分销业务应收账款坏账准备计提标准	董事会批准	资产负债表项目：	
原因：为了更准确识别产品分销业务模式下应收账款信用风险特征，合理估计坏账损失准备		应收账款	-706,624.09
		递延所得税资产	176,656.02
		利润表项目：	
		资产减值损失	706,624.09
		所得税费用	-176,656.02
		归属于母公司股东的净利润	-270,283.72
		少数股东损益	-259,684.35

会计估计变更事项 1 说明：

根据产品分销业务交易和结算周期短，货款回笼风险主要与客户信用逾期相关性较高的特点，本年度起变更原按账龄法计提坏账准备比例，对产品分销业务形成的应收账款按逾期账龄作为信用风险特征划分为若干组合，按逾期账龄确定计提坏账准备的比例。具体变更情况如下：

变更前一账龄分析法	应收账款计提比例 (%)	变更后一逾期账龄分析法	应收账款计提比例(%)
账龄		逾期账龄	
1 年以内(含 1 年)	4.5	未逾期	0
1—2 年	35	逾期 0—30 天	0
2—3 年	50	逾期 30—90 天	3
3 年以上	100	逾期 90—180 天	25
—	—	逾期 180—360 天	50
—	—	逾期 360 天以上	100

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.28 主要会计政策、会计估计的变更(续)

3.28.2 会计估计变更(续)

会计估计变更事项 2

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额(元)
内容: 商品分销业务期末存货可变现净值估计方法	董事会批准	资产负债表项目:	
原因: 为了更准确识别商品分销业务模式下期末库存商品减值风险, 合理估计其可能存在的跌价损失		存货	-1,748,070.73
		递延所得税资产	437,017.68
		利润表项目:	
		资产减值损失	1,748,070.73
		所得税费用	-437,017.68
		归属于母公司股东的净利润	-668,637.05
		少数股东损益	-642,415.99

会计估计变更事项 2 说明:

根据本公司商品分销业务是以单项产品为交易对象, 所采购存货品种、数量与本公司分销业务商品的市场交易情况、本公司市场占用率以及本公司单项商品周转率相关的特点, 以单项商品年周转率为基础确定单项商品可变现净值更为合理, 变更期末库存单项商品的可变现净值的估计方法。具体变更情况如下:

原可变现净值估计方法:

以分销商品存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

变更后变现净值估计方法:

与商品分销业务相关的存货: 以单品期末库存大于其前 12 个月销售数量为基础确定其可变现净值。期末库存大于其前 12 个月销售数量时按下列方法确定可变现净值:

(a) 采购尚未超过 6 个月的存货的可变现净值为其账面值;

(b) 为已确认的特定合同备货购入且待发的存货的可变现净值为其账面值;

(c) 对于其他存货, 根据以下方法计提跌价准备:

等于前 12 个月所销售数量的存货的可变现净值为其账面值;

超过前 12 个月销售数量 1~2 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 50%;

超过前 12 个月销售数量 2~3 倍的期末存货的可变现净值为其账面值的 20%;

超过前 12 个月销售数量 3 倍以上的期末存货的可变现净值为 0。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整:

递延所得税资产:

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 结合纳税筹划策略, 以决定应确认的递延所得税资产的金额。

3.30 比较数据

由于本期会计政策的变更及根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》的要求, 部份比较数字已经调整, 以符合本年内所变化的披露规定。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	按纳税人所在地, 分别规定为市区 7%、县城和镇 5%、其他地区 1%。
河道治理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15% 及 25%

根据国税发(2008)28 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税其余所得税征收管理暂行办法》的通知, 先汇总公司本部和分公司应纳税所得额, 其中 50% 应纳税所得额在总机构预缴, 50% 应纳税所得额按经营收入、职工工资和资产总额三因素计算各分公司应分摊所得税额的比例, 三因素的权重依次为 0.35、0.35、0.30。各分公司按分摊的当期应纳税所得额和各自适用税率计缴企业所得税。

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 本公司母公司于 2008 年 12 月 25 日获得高新技术企业证书(证书编号: GR200831001246), 有效期三年。根据国税函(2008)985 号文“国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知”, 本公司母公司 2009 年按 15% 税率计缴企业所得税。

4.2.2 本公司所属子公司(附注 5.1 所述)除上海海得自动化控制软件有限公司和成都海得控制系统有限公司外, 2009 年度按 25% 税率计缴企业所得税。

上海海得自动化控制软件有限公司于 2009 年 2 月 21 日获得上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇分局的减免税通知, 根据(2008)1 号、发改高技(2008)3697 号文规定, 同意其享受软件免征企业所得税一免三减半的优惠政策, 减免期限为 2008 年 1 月至 2008 年 12 月, 减半期限为 2009 年 1 月至 2011 年 12 月。2009 年处于减半征税期。

成都海得控制系统有限公司于 2009 年 7 月 16 日获得高新技术企业证书(证书编号: GR200951000021), 有效期 3 年。四川省成都高新技术产业开发区国家税务局以“企业所得税已取消审批项目备案通知”(编号 090266)确定其 2009—2011 年减按 15% 所得税税率征收企业所得税。2009 年按 15% 税率计缴企业所得税。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福州得福水务科有限公司（以下简称：福州得福）	有限公司	福州	电气设备销售	200.00	计算机、工业自动化控制系统及技术开发转让、承接暖通给排水工程、电子产品代购代销等	110.00	-	55.00	55.00	是	160.59	-	-
成都海得控制系统有限公司（以下简称：成都海得）	有限公司	成都	电气设备销售	2,000.00	工业自动化、电气工程、电子及信息领域系统集成、建材等	900.00	-	60.00	60.00	是	938.95	-	-
济南海得控制系统有限公司（以下简称：济南海得）	有限公司	济南	电气设备销售	210.00	工业自动化、电气工程、电子及信息系统	140.70	-	67.00	67.00	是	55.00	-	-
上海海得自动化控制软件有限公司（以下简称：上海海得软件）	有限公司	上海	电气设备销售	200.00	软件开发、工业自动化、电气、电子、信息、计算机专业领域的技术开发、技术咨询等	200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
浙江海得成套设备制造有限公司（以下简称：浙江海得成套）	有限公司	桐乡	电气设备销售	5,500.00	技术开发、技术服务、制造、工业自动化系统等	5,500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海海得控制系统科技有限公司（以下简称：上海海得科技）	有限公司	上海	电气设备销售	1,200.00	从事电器设备领域内得“四技”服务；电气控制板（箱）的制造、加工；从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理	1,200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
海得电气科技有限公司（以下简称：海得电气）	有限公司	上海	电气设备销售	7,000.00	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及系统集成；软件开发，销售自产产品；提供相关配套及相关技术服务	3,570.00	-	51.00	51.00	是	8,413.42	-	-
浙江海得新能源有限公司（以下简称：浙江海得新能源）	有限公司	桐乡	电气设备销售	3,310.00	新能源工业自动化及信息的系统集成和相关产品的研发、技术服务；电气控制系统的生产销售	3,200.77	-	96.70	96.70	是	92.86	-	-
杭州海得控制技术有限公司（以下简称：杭州海得技术）	有限公司	杭州	电气设备销售	500.00	工业自动化、电气工程、电子及信息领域系统集成	700.76	-	100.00	100.00	是	-	-	-
海得电气(大连)有限公司（以下简称：大连电气）	有限公司	大连	电气设备销售	300	电气控制设备及配件销售；机电设备及配件、工业自动化控制软件技术开发、销售、安装、维修及相关技术咨询服务。	300	-	51	51	是	135.23	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉海得电气科技有限公司(以下简称:武汉电气)	有限公司	武汉	电气设备销售	500	工业自动化产品、机械产品、电子产品、电气产品销售;系统集成;软件开发;提供相关配套设备及相关技术服务。	500	-	51	51	是	225.84	-	-
海得电气科技南京有限公司(以下简称:南京电气)	有限公司	南京	电气设备销售	500	电气产品、工业自动化产品、机械产品、电子产品的销售、配套、技术服务;计算机软件开发、系统集成;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	500	-	51	51	是	248.32	-	-
广州海得电气科技有限公司(以下简称:广州电气)	有限公司	广州	电气设备销售	500	研究、开发:电气工程技术和电子技术、电气设备、工业自动控制设备、电子产品、工控软件,并提供相关技术服务。	500	-	51	51	是	228.48	-	-
海得电气科技(无锡)有限公司(以下简称:无锡电气)	有限公司	无锡	电气设备销售	300	计算机网络系统集成、计算机软件开发;电气机械及器材、电子产品、仪器仪表、计算机设备、通用机械及配件的销售	300	-	51	51	是	139.88	-	-
浙江海得电气实业有限公司(以下简称:浙江实业)	有限公司	桐乡	电气设备销售	5,000	机械、电子、电气产品及相关产品的系统研发;机械、电子、电子产品及相关产品的批发及进出口业务,技术服务,佣金代理,服装的生产销售	5,000	-	51	51	是	2772.39	-	-
杭州海得电气科技有限公司(以下简称:杭州电气)	有限公司	杭州	电气设备销售	100	技术开发、服务成果转让:工业自动化控制系统批发零售等	159.06	-	51	51	是	101.12	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表(金额单位为人民币万元)

5.1 子公司情况

5.1.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海嘉仪实业有限公司(以下简称:嘉仪实业)	有限公司	上海	电气设备销售	200	电气设备、机电产品的批发、佣金代理、进出口及相关配套业务; 电器、电器成套柜的生产、加工、销售自产产品; 电器、电器成套柜、电气设备、机电产品的安装、维修及技术服务; 商务信息咨询; 会务服务。	1,115.83		51	51	是	254.64	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表的合并范围(金额单位为人民币万元)(续)

5.2 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因为：本期新设的子公司 2 家，非同一控制下的企业合并本期新增子公司 1 家。

5.3 本期新纳入合并范围的主体

5.3.1 本期纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
浙江实业	5,657.94	657.94
嘉仪实业	519.67	232.16
浙江海得新能源	2,813.96	-496.04

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	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						
人民币	-	-	360,116.58	-	-	393,697.02
美元	-	-	-	-	-	-
欧元	-	-	-	-	-	-
日元	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	<u>360,116.58</u>	-	-	<u>393,697.02</u>
银行存款						
人民币	-	-	309,392,302.42	-	-	408,461,046.26
美元	209,029.75	6.8282	1,427,296.94	19.99	6.8346	136.62
欧元	16,208.84	9.7971	158,799.62	1,236.54	9.6590	11,943.74
日元	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	<u>310,978,398.98</u>	-	-	<u>408,473,126.62</u>
其他货币资金						
人民币	-	-	-	-	-	-
美元	-	-	-	-	-	-
欧元	-	-	-	-	-	-
日元	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	<u>311,338,515.56</u>	-	-	<u>408,866,823.64</u>

其中：期末银行存款包括保函保证金存款 1,172,900.67 元。

货币资金期末数比年初数减少 97,528,308.08 元，减少比例为 23.85%，减少原因主要为：本期在建募投工程项目和自建项目投入增加以及收购嘉仪实业股权所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

种 类	2009年12月31日	2008年12月31日
商业承兑汇票	4,244,183.62	3,224,818.47
银行承兑汇票	52,522,744.91	31,571,179.29
	56,766,928.53	34,795,997.76

公司已经背书给其他方但尚未到期的前五名票据金额

出票单位	出票日期	到期日	金额	种类
青岛金冠混凝土有限公司	2009-7-31	2010-1-31	1,000,000.00	银行承兑汇票
首钢总公司	2009-8-13	2010-2-13	1,000,000.00	银行承兑汇票
上海上电漕泾发电有限公司	2009-8-27	2010-2-27	1,000,000.00	银行承兑汇票
南通华荣建设集团有限公司上海分公司	2009-11-17	2010-5-17	960,000.00	银行承兑汇票
北京佰能电气技术有限公司	2009-8-10	2010-2-10	605,526.90	银行承兑汇票
合计			4,565,526.90	

应收票据年末数比年初数增加 21,970,930.77 元, 增加比例为 63.14%, 增加原因主要为: 随着销售增加而相应收取承兑汇票增加以及受年末银行资金总量规模控制而无法及时贴现引起应收票据增加所致。

6.3 应收股利

项 目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中: 1. 福州得福水务科技有限公司	-	275,000.00	275,000.00	-		否
2. 上海海得自动化控制软件有限公司	-	4,000,000.00	4,000,000.00	-		否
合计	-	4,275,000.00	4,275,000.00	-		

6.4 应收利息

项 目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
账龄一年以内的应收利息				
其中: 1. 银行定存利息	1,292,335.00	864,756.36	1,292,335.00	864,756.36

应收利息年末数比年初数减少 427,578.64 元, 减少比例为 33.09%, 减少原因为: 定期存单到期后计提的利息减少所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 应收账款

6.5.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	103,973,732.48	41.95	9,956,130.09	9.58	117,555,259.64	70.85	6,398,896.06	5.44
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	40,230,354.35	16.24	10,861,190.27	27.00	8,386,140.63	5.05	7,108,929.77	84.77
其他不重大	103,592,937.73	41.81	5,560,674.23	5.37	39,981,874.65	24.10	6,151,335.56	15.39
	247,797,024.56	100.00	26,377,994.59		165,923,274.92	100.00	19,659,161.39	

应收账款种类的说明:

上述单项金额重大的应收款项账面余额系单项大于 100 万元以上的款项;

上述单项金额不重大但风险较大的应收款项账面余额系单项小于 100 万元且已逾收款期的款项;

其他不重大应收款项账面余额系单项小于 100 万元且在授信期限内的款项。

6.5.2 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
浙江金盾风机风冷设备有限公司	2,972,606.90	133,767.31	4.50%	按实际帐龄计提
浙江格罗斯精密机械有限公司	1,101,282.30	49,557.70	4.50%	按实际帐龄计提
振石集团东方特钢股份有限公司	1,042,490.00	46,912.05	4.50%	按实际帐龄计提
上海付磊机电设备有限公司	6,532,475.43	3,066,237.72	46.94%	按逾期帐龄计提
镇江赛尔尼柯电器有限公司	4,069,260.77	42,054.95	1.03%	按逾期帐龄计提
常州市永明机械制造有限公司	1,330,202.78	106,129.35	7.98%	按逾期帐龄计提
库柏耐吉(宁波)电气有限公司	1,112,349.60	227.85	0.02%	按逾期帐龄计提
南京五洲制冷集团有限公司	1,074,087.44	3,938.73	0.37%	按逾期帐龄计提
南京云帆电气有限公司	1,063,263.57	28,611.02	2.69%	按逾期帐龄计提
莱芜钢铁集团有限公司	1,994,195.10	89,738.78	4.50%	按实际帐龄计提
山东魏桥铝电有限公司	1,709,980.00	1,709,980.00	100.00%	按实际帐龄计提
山东信发化工有限公司	1,482,618.78	66,717.85	4.50%	按实际帐龄计提
日照钢铁有限公司	1,184,800.02	53,316.00	4.50%	按实际帐龄计提
莱芜钢铁集团电子有限公司	1,123,607.25	50,562.32	4.50%	按实际帐龄计提
长沙华能自控集团有限公司	2,123,409.33	95,553.42	4.50%	按实际帐龄计提
湖南先步信息股份有限公司	1,051,103.75	47,299.67	4.50%	按实际帐龄计提
毕梯优电子(上海)有限公司	1,879,591.39	84,581.60	4.50%	按实际帐龄计提

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 应收账款(续)

6.5.2 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(续)

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市嘉隆达市政工程有限公司	1,316,816.17	59,256.73	4.50%	按实际帐龄计提
国电南京自动化股份有限公司	5,494,797.97	247,265.91	4.50%	按实际帐龄计提
重庆市华驰交通科技有限公司	2,275,492.85	102,397.18	4.50%	按实际帐龄计提
中铁电气化局集团有限公司	2,079,999.96	93,600.00	4.50%	按实际帐龄计提
北京瑞华赢科技发展有限公司	2,014,363.40	90,646.35	4.50%	按实际帐龄计提
中国成达工程公司	1,951,164.51	87,802.40	4.50%	按实际帐龄计提
天津市普辰电子工程有限公司	1,486,000.00	146,170.00	9.84%	按实际帐龄计提
中国路桥工程有限责任公司	1,307,322.40	58,829.51	4.50%	按实际帐龄计提
成都曙光光纤网络有限责任公司	1,175,000.00	52,875.00	4.50%	按实际帐龄计提
宁波钢铁有限公司	1,312,000.00	59,040.00	4.50%	按实际帐龄计提
浙江佳环电子有限公司	1,063,476.00	47,856.42	4.50%	按实际帐龄计提
大连重工·起重集团有限公司	6,086,263.84	273,881.87	4.50%	按实际帐龄计提
中国华电工程(集团)有限公司	3,904,001.20	553,602.35	14.18%	按实际帐龄计提
江苏象王起重机有限公司	3,946,446.59	177,590.10	4.50%	按实际帐龄计提
武桥重工集团股份有限公司	2,398,444.40	107,930.00	4.50%	按实际帐龄计提
北京和利时系统工程有限公司	2,716,724.66	347,190.43	12.78%	按实际帐龄计提
江苏新时代造船有限公司	1,920,465.32	86,420.94	4.50%	按实际帐龄计提
上海电科智能系统股份有限公司	2,327,933.33	104,757.00	4.50%	按实际帐龄计提
上海贝尔股份有限公司	2,182,352.34	98,205.86	4.50%	按实际帐龄计提
紫光捷通科技股份有限公司	1,785,000.01	80,325.00	4.50%	按实际帐龄计提
西安航天自动化股份有限公司	1,740,501.90	128,460.32	7.38%	按实际帐龄计提
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	1,567,107.35	70,519.83	4.50%	按实际帐龄计提
北京兴兴交通通信工程技术公司江西武吉高速公路 G11 合同段	1,545,149.48	69,531.73	4.50%	按实际帐龄计提
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	1,475,000.00	134,255.00	9.10%	按实际帐龄计提
上海江南建设工程总承包有限责任公司	1,032,868.86	46,479.10	4.50%	按实际帐龄计提
杭州起重机械有限公司	1,292,213.68	452,274.79	35.00%	按实际帐龄计提
西安丰通控制系统工程有限责任公司	1,206,307.56	54,283.84	4.50%	按实际帐龄计提
上海电气自动化设计研究所有限公司	1,046,888.23	47,109.97	4.50%	按实际帐龄计提
北京国电智深控制技术有限公司	1,036,327.02	46,634.72	4.50%	按实际帐龄计提
乌鲁木齐河东创威水务有限公司	1,016,432.69	355,751.42	35.00%	按实际帐龄计提
穆格控制设备(上海)有限公司	2,190,259.72	-	-	按逾期帐龄毋须计提
埃梯梯(南京)有限公司	1,832,985.88	-	-	按逾期帐龄毋须计提
上海飞洲电气股份有限公司	1,801,661.12	-	-	按逾期帐龄毋须计提
深圳市精密达机械有限公司松岗制造厂	1,476,705.96	-	-	按逾期帐龄毋须计提
浙江开关厂有限公司	1,107,629.92	-	-	按逾期帐龄毋须计提
宁波力劲科技有限公司	1,014,303.75	-	-	按逾期帐龄毋须计提
合计	103,973,732.48	9,956,130.09		

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 应收账款(续)

6.5.3 期末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

系统集成业务		产品分销业务		合 计	
2009年12月31日		2009年12月31日			
账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
9,603,415.71	7,970,420.97	30,626,938.64	2,890,769.30	40,230,354.35	10,861,190.27

系统集成业务:

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1~2年	-	-	-	-	-	-
2~3年	3,265,989.53	34.01	1,632,994.79	2,094,059.83	30.35	1,047,029.92
3年以上	6,337,426.18	65.99	6,337,426.18	4,804,886.95	69.65	4,804,886.95
合计	9,603,415.71	100.00	7,970,420.97	6,898,946.78	100.00	5,851,916.87

产品分销业务:

逾期账龄	2009年12月31日			实际账龄	2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)	
逾期0-30天	16,080,136.01	52.50	-	1年以内 (含1年)	-	-	-
逾期30-90天	9,323,801.00	30.44	279,714.02	1-2年	-	-	-
逾期90-180天	2,821,551.15	9.22	705,387.79	2-3年	460,361.91	30.96	230,180.96
逾期180-360天	991,566.01	3.24	495,783.02	3年以上	1,026,831.94	69.04	1,026,831.94
逾期360天以上	1,409,884.47	4.60	1,409,884.47	-	-	-	-
合计	30,626,938.64	100.00	2,890,769.30	合计	1,487,193.85	100.00	1,257,012.90

注: 产品分销业务的应收账款自2009年1月起采用逾期账龄分析法计提坏账准备, 详见附注“3.28.2 会计估计变更—会计估计变更事项1”所述。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 应收账款(续)

6.5.4 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.5.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 比例(%)
上海付磊机电设备有限公司	非关联方	400,000.00	未逾期	0.16
		6,132,475.43	逾期 180-360 天	2.47
国电南京自动化股份有限公司	非关联方	5,494,797.97	1 年以内	2.22
		2,527,341.85	未到期	1.02
镇江赛尔尼柯电器有限公司	非关联方	140,087.21	逾期 0-30 天	0.06
		1,401,831.71	逾期 30-90 天	0.57
大连重工·起重集团有限公司	非关联方	6,086,263.84	1 年以内	2.46
江苏象王起重机有限公司	非关联方	3,946,446.59	1 年以内	1.59
合计		26,129,244.60		10.55

应收账款年末数比年初数增加 75,154,916.44 元，增加比例为 51.38%，增加主要原因为：本期公司系统集成业务中工程项目型业务增加而该类业务相应的应收账款回款期较长；分销业务在报告期内受到宏观经济形势影响较大，造成分销 OEM 客户应收账款回收周期延长；另因第 4 季度销售增长而相应货款尚处授信期而导致应收账款增加。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 其他应收款

6.6.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	-	-	-	-	5,000,000.00	42.51		
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	964,912.56	10.48	53,470.09	5.54	733,415.85	6.23	53,470.09	7.29
其他不重大	8,244,342.12	89.52	10,140.58	0.12	6,029,757.16	51.26	11,539.41	0.19
合计	9,209,254.68	100.00	63,610.67		11,763,173.01		65,009.50	

其他应收款种类的说明:

上述单项金额重大的应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以上的其他应收款项;

上述单项金额不重大但风险较大的应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以下, 其账龄在 2 年以上的其他应收款项;

其他不重大应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以下, 其账龄在 2 年以内的其他应收款项。

6.6.2 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其他应收款

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-			
1~2 年	-	-	-			
2~3 年	277,252.40	28.73	-	542,730.88	74.00	53,470.09
3 年以上	687,660.16	71.27	53,470.09	190,684.97	26.00	-
合计	964,912.56	100.00	53,470.09	733,415.85	100.00	53,470.09

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 其他应收账款(续)

6.6.3 本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.6.4 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额比例(%)
上海新兴技术开发区联合发 展有限公司	非关联方	383,605.10	3 年以上	4.17
厦门市思明区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年以内	3.15
中铁十四局集团南京长江隧 道工程指挥部第一项目部	非关联方	182,695.00	1 年以内	1.98
浙江浙大网新众合轨道交通 工程有限公司	非关联方	172,000.00	1 年以内	1.87
三一集团有限公司	非关联方	104,000.00	1 年以内	1.13
合计		<u>1,132,300.10</u>		<u>12.30</u>

其他应收款年末数比年初数减少 2,552,519.50 元，减少比例为 21.82%，减少主要原因为：2008 年度预付收购上海嘉仪实业有限公司股权款 500 万元本期收购事项完成转至长期股权投资所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 预付款项

6.7.1 预付账款按账龄列示

账龄	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,475,624.69	96.07	23,990,879.16	97.83
1—2 年	1,143,977.22	3.61	530,351.74	2.16
2—3 年	101,874.00	0.32	2,286.95	0.01
3 年以上	-	-	-	-
合计	31,721,475.91	100	24,523,517.85	100

6.7.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
济南信成达机电设备有限公司	非关联方	6,918,912.00	1 年以内	货未到
天津市普辰电子工程有限公司	非关联方	1,211,000.00	1 年以内	货未到
施耐德电气(中国)投资有限公司上海分公司	非关联方	1,859,848.78	1 年以内	货未到
西门子电力自动化有限公司	非关联方	879,033.66	1 年以内	货未到
福州福大自动化科技有限公司	非关联方	711,673.62	1 年以内	货未到
合计		11,580,468.06		

6.7.3 账龄超过一年的大额预付帐款情况说明

债权人	金额	未及时结算的原因
四川省艾诺克科技有限公司	268,326.00	工程未结算
上海力辰电气有限公司	124,000.00	工程未结算
上海华菱电站成套设备有限公司	300,500.00	项目延期
莘庄亿万物业维修保养服务社	93,720.00	工程未结算
上海大洋建筑装饰有限公司	62,701.00	项目尚未竣工验收
河南省卫华起重机有限公司上海分公司	52,760.00	工程未结算
杭州美苑都林建筑设计事务所桐乡分所	21,747.00	工程未结算
上海启达输配电设备有限公司	19,000.00	工程项目延期
合计	942,754.00	

6.7.4 本报告期预付账款中无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

预付账款年末数比年初数增加 7,197,958.06 元, 增加比例为 29.35%, 增加主要原因为: 本期备货增加而相应增加预付采购款所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 存货

6.8.1 存货分类

项 目	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	113,146,138.54	4,312,098.24	108,834,040.30	121,679,896.11	1,415,861.19	120,264,034.92
发出商品	10,706,073.55	-	10,706,073.55	15,326,851.45	-	15,326,851.45
工程成本	67,446,673.85	-	67,446,673.85	52,452,834.09	-	52,452,834.09
原材料	5,372,613.35	-	5,372,613.35	1,688,463.58	-	1,688,463.58
生产成本	8,593,739.01	-	8,593,739.01	4,920,872.06	-	4,920,872.06
合计	<u>205,265,238.30</u>	<u>4,312,098.24</u>	<u>200,953,140.06</u>	<u>196,068,917.29</u>	<u>1,415,861.19</u>	<u>194,653,056.10</u>

6.8.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,415,861.19	2,896,237.05	-	-	4,312,098.24
发出商品	-	-	-	-	-
工程成本	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-
生产成本	-	-	-	-	-
合计	<u>1,415,861.19</u>	<u>2,896,237.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,312,098.24</u>

6.8.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 固定资产

6.9.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	合并子公司增加数	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	37,887,383.72	1,480,661.93	13,832,957.32	1,364,773.18	51,836,229.79
其中：房屋建筑物	10,785,814.08	-	-	-	10,785,814.08
机器设备	602,813.74	-	9,093,210.91	-	9,696,024.65
运输工具	12,577,629.72	804,460.00	1,735,919.63	722,959.00	14,395,050.35
电子设备	10,071,160.35	569,496.66	2,405,468.43	227,829.31	12,818,296.13
办公设备	2,565,981.16	106,705.27	598,358.35	413,984.87	2,857,059.91
自有房屋装修	1,283,984.67	-	-	-	1,283,984.67
二、累计折旧合计	15,053,086.55	886,798.16	5,514,288.48	968,763.17	20,485,410.02
其中：房屋建筑物	2,351,307.55	-	512,326.20	-	2,863,633.75
机器设备	187,900.37	-	447,637.46	-	635,537.83
运输工具	5,791,822.58	400,138.97	2,211,820.64	552,360.30	7,851,421.89
电子设备	5,394,681.67	399,960.18	1,614,818.08	157,942.58	7,251,517.35
办公设备	1,070,577.45	86,699.01	470,889.22	258,460.29	1,369,705.39
自有房屋装修	256,796.93	-	256,796.88	-	513,593.81
三、固定资产账面净值合计	22,834,297.17	-	-	-	31,350,819.77
其中：房屋建筑物	8,434,506.53	-	-	-	7,922,180.33
机器设备	414,913.37	-	-	-	9,060,486.82
运输工具	6,785,807.14	-	-	-	6,543,628.46
电子设备	4,676,478.68	-	-	-	5,566,778.78
办公设备	1,495,403.71	-	-	-	1,487,354.52
自有房屋装修	1,027,187.74	-	-	-	770,390.86
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-	-
自有房屋装修	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	22,834,297.17	-	-	-	31,350,819.77
其中：房屋建筑物	8,434,506.53	-	-	-	7,922,180.33
机器设备	414,913.37	-	-	-	9,060,486.82
运输工具	6,785,807.14	-	-	-	6,543,628.46
电子设备	4,676,478.68	-	-	-	5,566,778.78
办公设备	1,495,403.71	-	-	-	1,487,354.52
自有房屋装修	1,027,187.74	-	-	-	770,390.86

本年折旧额：5,514,288.48 元；

本年由在建工程转入固定资产原价为：9,208,555.43 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 固定资产(续)

6.9.1 固定资产情况(续)

固定资产原值年末数比年初数增加 13,948,846.07 元, 增加比例为 36.82%, 增加主要原因为: 本期业务发展和规模扩大相应增加了固定资产购置及合并范围增加上海嘉仪实业所致。

累计折旧年末数比年初数增加 5,432,323.47 元, 增加比例为 36.09%, 增加主要原因为: 本期固定资产增加相应增加累计折旧所致。

6.9.2 公司董事会认为: 上述期末固定资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
募集资金项目：						
高性能起重与输送自动化系统项目	4,611,452.54	-	4,611,452.54	4,458,969.00	-	4,458,969.00
系统集成增值业务网络建设项目	19,730,457.99	-	19,730,457.99	14,485,212.00	-	14,485,212.00
电气控制装置成套项目	341,660.19	-	341,660.19	-	-	-
机械设备 eCNOTROL 控制系统项目	6,655,859.00	-	6,655,859.00	4,781,761.00	-	4,781,761.00
风电控制系统项目	1,668,431.56	-	1,668,431.56	275,983.02	-	275,983.02
企业技术中心项目	5,657,827.00	-	5,657,827.00	4,497,237.00	-	4,497,237.00
自筹资金项目：						
浦江项目	20,828,787.00	-	20,828,787.00	14,028,201.00	-	14,028,201.00
桐乡项目	22,959,122.10	-	22,959,122.10	5,027,020.92	-	5,027,020.92
合计	82,453,597.38	-	82,453,597.38	47,554,383.94	-	47,554,383.94

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 在建工程(续)

6.10.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	年末余额
高性能起重与输送自 动化系统项目	45,045,000.00	4,458,969.00	1,692,319.30	1,282,869.00	256,966.76	14.56%	14.56%	-	-	-	募集资金	4,611,452.54
系统集成增值业务网 络建设项目	64,897,300.00	14,485,212.00	6,438,629.06	224,428.71	968,954.36	38.58%	38.58%	-	-	-	募集资金	19,730,457.99
电气控制装置成套项 目	58,398,500.00	-	341,660.19	-	-	0.72%	0.72%	-	-	-	募集资金	341,660.19
机械设备 eCNOTROL 控制系统项目	43,203,200.00	4,781,761.00	1,874,098.00	-	-	15.41%	15.41%	-	-	-	募集资金	6,655,859.00
风电控制系统项目	33,103,400.00	275,983.02	9,430,684.28	7,659,926.97	378,308.77	29.32%	29.32%	-	-	-	募集资金	1,668,431.56
企业技术中心项目	17,546,000.00	4,497,237.00	1,208,947.00	41,330.75	7,026.25	32.52%	32.52%	-	-	-	募集资金	5,657,827.00
浦江项目	40,230,000.00	14,028,201.00	6,800,586.00	-	-	51.77%	51.77%	-	-	-	自筹资金	20,828,787.00
桐乡项目	30,000,000.00	5,027,020.92	17,932,101.18	-	-	76.53%	76.53%	-	-	-	自筹资金	22,959,122.10
合计	<u>332,423,400.00</u>	<u>47,554,383.94</u>	<u>45,719,025.01</u>	<u>9,208,555.43</u>	<u>1,611,256.14</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>82,453,597.38</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 在建工程(续)

在建工程变动情况说明

在建工程年末数比年初数增加 34,899,213.44 元，增加比例为 73.39%，增加主要原因为：募集资金项目稳步推进和公司业务发展相应增加自筹资金定制厂房建设支出，其中募集资金项目在建厂房等支出增加 8,156,434.51 元，自筹资金浦江项目定制厂房增加支出 6,800,586.00 元、浙江桐乡厂房增加支出 17,932,101.18 元。

6.10.3 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高性能起重与输送自动化系统项目	14.56%	—
系统集成增值业务网络建设项目	38.58%	—
机械设备 eCNOTROL 控制系统项目	15.41%	—
风电控制系统项目	29.32%	—
企业技术中心项目	32.52%	—
浦江定制厂房项目自有资金部分	51.77%	—
桐乡定制厂房项目	76.53%	—

6.10.4 公司董事会认为：上述期末在建工程未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	2,700,947.40	504,663.24	-	3,205,610.64
其中：电路板绘图设计软件	-	54,663.24	-	54,663.24
RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件	217,736.40	-	-	217,736.40
JDE 非专利权—ERP-JDE 软件	2,483,211.00	450,000.00	-	2,933,211.00
二、累计摊销合计	406,201.59	367,690.51	-	773,892.10
其中：电路板绘图设计软件	-	7,592.11	-	7,592.11
RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件	157,880.49	21,777.24	-	179,657.73
JDE 非专利权—ERP-JDE 软件	248,321.10	338,321.16	-	586,642.26
三、无形资产账面净值合计	2,294,745.81	-	-	2,431,718.54
其中：电路板绘图设计软件	-	-	-	47,071.13
RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件	59,855.91	-	-	38,078.67
JDE 非专利权—ERP-JDE 软件	2,234,889.90	-	-	2,346,568.74
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：电路板绘图设计软件	-	-	-	-
RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件	-	-	-	-
JDE 非专利权—ERP-JDE 软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	2,294,745.81	-	-	2,431,718.54
其中：电路板绘图设计软件	-	-	-	47,071.13
RM7 嵌入式开发工具及网络协议软件	59,855.91	-	-	38,078.67
JDE 非专利权—ERP-JDE 软件	2,234,889.90	-	-	2,346,568.74

本年摊销额：367,690.51 元。

6.11.2 公司董事会认为：上述期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日	年末减值准备
收购上海嘉仪实业有限公司	-	8,283,278.28	-	8,283,278.28	-

商誉年末数比年初数增加 8,283,278.28 元，增加原因为：本期子公司海得电气公司收购上海嘉仪实业有限公司所形成的商誉；初始投资成本为 11,158,296.40 元，并购日该公司净资产为 2,875,018.12 元，形成商誉 8,283,278.28 元。

本公司董事会认为：收购上海嘉仪实业有限公司时获得某品牌代理权、销售网络及人力资源等构成溢价的主要因素年末未发生重大不利变化，且其未来整体赢利能力也未发生减损。经测试商誉未发生减值，毋须计提减值准备。

6.13 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
租入吴泾办公室装修费	166,118.00	-	83,058.96	-	83,059.04
杭州系统装修费	112,960.88	-	79,737.12	-	33,223.76
办公室装修	82,500.00	-	36,672.00	-	45,828.00
厂房装修费	204,928.00	-	153,696.00	-	51,232.00
怡科产业园办公装修费	823,293.22	-	173,324.88	-	649,968.34
装修工程费（南京）	129,213.27	-	81,608.34	-	47,604.93
装修风口安装网络布线（南京）	31,762.03	-	19,057.26	-	12,704.77
仓库装修工程费	53,212.84	-	18,781.00	-	34,431.84
福州得福改良支出	16,222.13	-	16,222.13	-	-
福州得福改良支出	1,075.00	-	1,075.00	-	-
福州得福改良支出	11,966.26	-	11,966.26	-	-
福州得福办公室装修	-	9,117.30	4,249.52	-	4,867.78
福州得福车间装修	-	12,043.13	4,515.93	-	7,527.20
广州分销办公室装修费	71,568.55	-	40,896.36	-	30,672.19
广州办公室装修费用摊销	125,917.00	-	27,472.80	-	98,444.20
虹梅南路装修费	273,597.75	-	172,798.55	-	100,799.20
虹梅南路装修费	22,072.00	-	11,036.04	-	11,035.96
办公室装修	-	40,000.00	18,333.34	-	21,666.66
成都办公室装修费	-	240,692.46	10,028.86	-	230,663.60
其他	14,466.57	-	8,000.00	-	6,466.57
合计	2,140,873.50	301,852.89	972,530.35	-	1,470,196.04

长期待摊费用年末数比年初数减少 670,677.46 元，减少比例为 31.33%，减少原因为：本期摊销租入物业装修费所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债

6.14.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
资产减值准备	6,579,058.29	3,940,054.91
开办费	-	376,089.78
未确认之递延收益	1,930,000.00	747,500.00
预提年终奖	150,000.00	-
确认可弥补亏损	149,542.25	-
小计	<u>8,808,600.54</u>	<u>5,063,644.69</u>

6.14.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
计提坏帐准备形成的可抵扣暂时性差异	3,736,326.37	5,379,812.44
预提年终奖形成的可抵扣暂时性差异	700,000.00	-
递延收益形成的可抵扣暂时性	-	60,000.00
开办费形成的可抵扣暂时性	-	75,210.31
可抵扣亏损	6,956,857.90	3,346,928.94
合计	<u>11,393,184.27</u>	<u>8,861,951.69</u>

6.14.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2009年12月31日	2008年12月31日
2009	-	-
2010	-	-
2011	-	18,729.09
2012	-	-
2013	275,072.33	3,328,199.85
2014	6,681,785.57	-
合计	<u>6,956,857.90</u>	<u>3,346,928.94</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

6.14.4 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	暂时性差异金额
资产减值准备	26,316,233.16
未确认收入之递延收益	7,720,000.00
预提年终奖	1,000,000.00
确认之可弥补亏损	598,169.00
合计	35,634,402.16

6.15 资产减值准备明细

项目	2008年12月31日	本期增加额		本期减少额			2009年12月31日
		合并子公司增加数	本期计提额	转回	转销	合计	
一、坏账准备	19,724,170.89	373,743.75	7,739,081.76	1,395,391.14	-	1,395,391.14	26,441,605.26
二、存货跌价准备	1,415,861.19	-	2,896,237.05	-	-	-	4,312,098.24
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	21,140,032.08	373,743.75	10,635,318.81	1,395,391.14	-	1,395,391.14	30,753,703.50

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 应付票据

种类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	2,000,000.00	-
合 计	2,000,000.00	-

下一会计期间将到期的金额: 2,000,000.00 元。

应付票据年末数比年初数增加 2,000,000.00 元, 增加比例为 100%, 增加原因为: 子公司成都海得应付北京 ABB 电气传动系统有限公司货款以银行承兑汇票结算所致。

6.17 应付账款

6.17.1

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
购货款	94,849,751.21	62,439,802.72

6.17.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.17.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2009 年 12 月 31 日	未偿付原因
上海浦帮机电制造有限公司	874,888.00	尚未完成结算
ABB(中国)有限公司广州分公司	324,415.67	尚未完成结算
郑州电缆有限公司	132,576.31	尚未完成结算
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	101,442.00	尚未完成结算
合 计	1,433,321.98	

报表日后已向上述郑州电缆有限公司支付 10,000 元。

6.17.4 应付账款年末数比年初数增加 32,409,948.49 元, 增加比例为 51.91%, 增加主要原因为: 本期库存储备增加而相应增加应付款项及期末暂缓向主要供应商付款所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 预收款项

6.18.1

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
	61,617,281.09	56,195,500.62

6.18.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.18.3 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
无锡市华锦起重机有限公司	3,711,100.00	工程项目尚未完成
扬州远扬国际码头有限公司	346,000.00	工程项目尚未完成
中国第四冶金建设公司成都分公司	210,434.69	工程项目尚未完成
合 计	4,267,534.69	

6.19 应付职工薪酬

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500,000.00	46,752,319.89	46,552,319.89	1,700,000.00
二、职工福利费	-	5,853,019.36	5,853,019.36	-
三、社会保险费	4,479.86	12,342,534.74	12,346,986.66	27.94
其中：1.医疗保险费	-	3,475,499.78	3,475,471.84	27.94
2.养老保险费	4,479.86	7,441,496.71	7,445,976.57	-
3.失业保险费	-	693,182.30	693,182.30	-
4.工伤保险费	-	146,085.20	146,085.20	-
5.生育保险费	-	155,398.75	155,398.75	-
6.残疾人保障金	-	207,228.40	207,228.40	-
7.外来劳力综合保险	-	223,643.60	223,643.60	-
四、住房公积金	21,981.00	2,421,350.86	2,414,832.86	28,499.00
五、工会经费和职工教育经费	394,907.82	852,708.28	882,835.65	364,780.45
六、非货币性福利	-	6,755.00	6,755.00	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	375,193.90	375,193.90	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	1,921,368.68	68,603,882.03	68,431,943.32	2,093,307.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：0.00 元。

本期工会经费和职工教育经费计提金额 852,708.28 元，非货币性福利金额 6,755.00 元，因解除劳动关系给予补偿 375,193.90 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除工会经费和职工教育经费外都均于期后发放或支付完毕。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 应交税费

税种	2009年12月31日	2008年12月31日
增值税	-6,353,593.98	5,249,216.85
营业税	87,004.81	63,574.35
城建税	156,877.67	231,059.09
所得税	5,400,854.22	2,818,633.28
代扣个人所得税	185,255.21	427,545.09
教育费附加	214,289.06	286,412.34
副食品调控基金	31,259.94	25,503.15
河道费	51,050.09	82,868.96
堤防费	8,581.10	35,511.34
水利建设基金	163,979.66	8,128.80
教育发展基金	1,072.66	6,717.93
合 计	-53,369.56	9,235,171.18

应交税费年末数比年初数减少 9,288,540.74 元，减少比例为 100.58%，减少主要原因为：采购量增加导致未抵扣进项税额增加所致。

6.21 其他应付款

6.21.1

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
	2,294,129.13	1,470,483.05

6.21.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.21.3 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海铁路局太湖疗养院	7,170.00	未结算尾款
上海文新飞艇广告有限公司	5,940.00	未结算尾款
上海市闵行区七宝中原建材经营部	5,000.00	未结算尾款
上海海博汽车租赁有限公司	2,600.00	未结算尾款

6.21.4 其他应付款年末数与年初数增加 823,646.08 元，增加比例为 56.01%，增加主要原因为：未支付相关费用增加所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 其他非流动负债

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
递延收益—科研项目拨款	7,780,000.00	3,050,000.00

2007 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市科学技术委员会给予上海海得公司《上海市科技小巨人工程》07HX11702 编号课题拨款 1,350,000.00 元；b、上海市企业技术创新服务中心给予上海海得公司核电站仿真试验平台建设项目拨款 500,000.00 元。

2008 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市科学技术委员会给予上海海得公司《上海市科技小巨人工程》07HX11702 编号课题拨款 900,000.00 元；b、上海市科学技术委员会给予上海海得公司企业资源管理（ERP）信息化系统课题拨款 240,000.00 元；c、杭州市江干区科学技术局和杭州市江干区财政局给予浙江海得成套设备制造有限公司科技计划项目及经费补助拨款 60,000.00 元。

2009 年度收到的科研项目拨款包括：a、上海市科学技术委员会给予上海海得公司《海得控制企业资源管理(ERP)信息化系统》08DZ1125400 编号课题拨款 30,000.00 元；b、上海市经济和信息化委员会给予上海海得公司 NetSCADA 生产管理组态软件课题拨款 1,200,000.00 元；c、上海市经济和信息化委员会和上海市财政局给予上海海得公司传输自动化控制系统及软件关键技术研发及产业化项目课题拨款 3,500,000.00 元。

上述项目均尚在进行之中。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.23 股本

项目	2008年12月31日	比例%	本年变动增(+)/减(-)	2009年12月31日	比例%
1.有限售条件股份					
(1)国家持股	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股	-	-	-	-	-
(3)其他内资持股	164,000,000.00	74.5455	-30,553,198.00	133,446,802.00	60.6576
其中:					
境内非国有法人持股	8,037,234.00	3.6533	-8,037,234.00	-	-
境内自然人持股	155,962,766.00	70.8922	-22,515,964.00	133,446,802.00	60.6576
(4)外资持股	-	-	-	-	-
其中:					
境外法人持股	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-
(5)高管持股	-	-	2,488,322.00	2,488,322.00	1.1311
有限售条件股份合计	164,000,000.00	74.5455	-28,064,876.00	135,935,124.00	61.7887
2.无限售条件股份					
(1)人民币普通股	56,000,000.00	25.4545	28,064,876.00	84,064,876.00	38.2113
(2)境内上市的外资股	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	56,000,000.00	25.4545	28,064,876.00	84,064,876.00	38.2113
3.股份总数	220,000,000.00	100.00	-	220,000,000.00	100.00

公司本次限售股份可上市流通数量为30,553,198股, 其中: 转为无限售条件股份数量为28,064,876股, 可上市流通时间为2009年11月16日; 转为高管锁定股2,488,322股, 承诺的限售期届满后, 在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%, 离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份。

6.24 资本公积

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
资本溢价(股本溢价)	204,756,673.14	-	-	204,756,673.14
其他资本公积	53,091,000.00	-	-	53,091,000.00
合计	257,847,673.14	-	-	257,847,673.14

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 盈余公积

项目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	33,541,479.30	2,937,306.52	-	36,478,785.82
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>33,541,479.30</u>	<u>2,937,306.52</u>	<u>-</u>	<u>36,478,785.82</u>

盈余公积年末数比年初数增加 2,937,306.52 元, 增加比例为 8.76%, 增加主要原因为: 本期按母公司净利润 10% 计提法定盈余公积所致。

6.26 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	154,600,708.57	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	10,392,955.35	
调整后 年初未分配利润	<u>164,993,663.92</u>	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	41,366,483.80	
减: 提取法定盈余公积	2,937,306.52	按母公司净利润 10% 计提
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	22,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	<u><u>181,422,841.20</u></u>	

调整年初未分配利润明细:

6.26.1 由于会计政策变更, 增加年初未分配利润 10,392,955.35 元, 见本附注“3.28.1 会计政策变更”所述。

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 营业收入及营业成本

6.27.1 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15
其他业务收入	-	-
营业成本	955,414,940.52	899,324,611.99

6.27.2 主营业务(分行业)

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
(1)产品分销业务	845,014,407.56	1,067,877,141.21	788,790,540.85	997,818,403.27
(2)系统集成业务	1,128,554,719.69	557,036,519.33	987,688,013.34	442,900,238.07
小计	1,973,569,127.25	1,624,913,660.54	1,776,478,554.19	1,440,718,641.34
公司内各业务分部相互抵销	-820,342,560.96	-540,981,886.39	-821,063,613.67	-541,394,029.35
合计	1,153,226,566.29	1,083,931,774.15	955,414,940.52	899,324,611.99

6.27.3 主营业务(分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	402,741,590.15	304,125,943.64	241,440,122.23	172,819,787.12
江苏	241,340,438.68	216,651,311.81	274,077,780.52	249,328,556.94
浙江	119,690,784.85	100,133,310.60	138,300,142.34	113,931,657.26
山东	55,529,980.11	50,498,963.91	44,618,226.41	40,053,781.85
北京	49,430,229.35	40,305,409.01	72,412,810.47	58,140,245.53
福州	28,120,325.95	26,658,069.00	32,262,262.15	30,191,024.92
湖北	43,653,885.05	39,838,535.50	45,634,500.05	40,591,887.79
四川	26,459,239.25	20,902,799.01	31,474,403.53	24,005,527.57
广东	23,790,300.66	21,694,375.17	27,143,557.82	24,399,344.12
其他	162,469,792.24	134,606,222.87	176,567,968.63	145,862,798.89
合计	1,153,226,566.29	955,414,940.52	1,083,931,774.15	899,324,611.99

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 营业收入及营业成本 (续)

6.27.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
江苏双良空调设备股份有限公司	15,587,028.84	1.35%
路斯特绿能电气系统(上海)有限公司	14,263,666.05	1.24%
中国华电工程(集团)有限公司	11,686,998.71	1.01%
天津市普辰电子工程有限公司	11,203,418.81	0.97%
上海付磊机电设备有限公司	11,200,738.69	0.97%
合计	63,941,851.10	5.54%

营业收入本年发生数比上年发生数增加 69,294,792.14 元, 增加比例为 6.39%, 增加主要原因为: 本年度系统和分销业务收入较上年度均略有增长。

营业成本本年发生数比上年发生数增加 56,090,328.53 元, 增加比例为 6.24%, 增加主要原因为: 系统和分销业务收入较上年度略有增长相应营业成本同步增长所致。

6.28 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	510,903.94	750,703.52	应税营业额
城市维护建设税	1,087,732.28	934,600.56	应缴流转税
教育费附加	1,182,912.90	904,606.43	应缴流转税
河道工程维护费	-	2,502.49	应缴流转税
堤防费	47,171.44	78,306.97	应税营业额
河道治理费	-	-	应缴流转税
水利建设基金	693,244.31	146,774.30	应税营业额
职工教育统筹经费	-	254.00	
副食品调控基金	56,621.73	98,466.43	应税营业额
防洪基金	-	2,446.16	按各地区计缴标准缴纳
教育发展基金	2,102.83	62,334.92	应税营业额
地方教育经费	2,235.89	-	应税营业额
江海堤防管理费	442.21	-	应税营业额
合计	3,583,367.53	2,980,995.78	

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 602,371.75 元, 增加比例为 20.21%, 增加主要原因为: 本期应缴流转税增加致附加税额增加。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	6,343,690.62	6,312,758.92
二、存货跌价损失	2,896,237.05	500,622.90
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	9,239,927.67	6,813,381.82

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.30 营业外收入

6.30.1

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	2,084.02	20,338.38
其中：固定资产处理利得	2,084.02	20,338.38
政府补助	5,908,300.00	-
违约金收入	-	25,800.00
奖励款	35,529.73	50,000.00
退税收入	1,860,376.69	1,058,272.32
合 计	7,806,290.44	1,154,410.70

6.30.2 政府补助明细

项目	2009 年度	2008 年度
上海市浦东新区高行镇财政所 2008 年度扶持款	2,129,300.00	-
上海市浦东新区财政局科技发展基金研发投入补贴	600,000.00	-
上海市浦东新区财政局 2008 年度新增固定资产进项税财政专项补贴	19,000.00	-
上海外高桥管委会根据沪外管委[2006]2 号文拨付的财政扶持补贴	115,000.00	-
上海市浦东新区高行镇财政所 2008 年度扶持款	39,000.00	-
上海市浦东新区财政局三项使用新型专利资助费	6,000.00	-
浙江省桐乡经济技术开发区管委会拨付子公司海得新能源 2009 年度科研经费补贴	3,000,000.00	-
合 计	5,908,300.00	-

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 6,651,879.74 元，增加比例为 576.21%，增加的主要原因为：本期增加政府补助 5,908,300.00 元所致。

6.31 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	43,740.21	25,409.16
其中：固定资产处置损失	43,740.21	25,409.16
公益性捐赠支出	-	265,510.00
合 计	43,740.21	290,919.16

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,370,357.18	9,362,713.69
递延所得税调整	-3,744,955.85	-1,758,485.97
合 计	7,625,401.33	7,604,227.72

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

项 目	2009 年度	2008 年度
利润总额	54,715,076.77	55,853,694.16
购买子公司形成的利润总额	-863,632.29	-
永久性差异	-411,146.98	-7,625,026.51
其中：弥补以前年度亏损	-2,666,619.65	-1,026,936.32
不可抵扣的支出	4,185,605.01	-6,598,090.19
无需纳税收入	-1,930,132.34	-
暂时性差异	21,153,541.20	13,782,367.82
其中：资产减值准备	8,925,669.08	7,244,992.79
开办费用转回	-1,158,985.78	2,050,446.09
预提年终奖	1,700,000.00	-
未确认递延收益	4,730,000.00	1,140,000.00
未确认可抵扣亏损暂时性差异	6,956,857.90	3,346,928.94
应纳税所得额	74,593,838.70	62,011,035.47
按法定(或适用)税率	15%	15%
当期所得税费用	11,189,075.81	9,301,655.32
子公司使用不同税率的影响	1,270,452.57	1,220,573.51
以前年度所得税清算差异	-1,089,171.20	-1,159,515.14
当期所得税费用	11,370,357.18	9,362,713.69

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.33.1 2009 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1880	0.1880
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1586	0.1586

6.33.2 2008 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2213	0.2213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2172	0.2172

上述数据采用以下计算公式计算而得:

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中: P_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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中, P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 现金流量表项目注释

6.34.1 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2009 年度	2008 年度
补贴收入	8,460,000.00	1,200,000.00
归还个人借款	-	3,764,876.76
合计	<u>8,460,000.00</u>	<u>4,964,876.76</u>

6.34.2 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2009 年度	2008 年度
支付公司销售费用	24,304,150.25	14,843,675.33
支付公司管理费用	25,724,081.09	22,915,702.94
支付质保金	912,899.69	980,447.87
公司职工暂支款	73,407.09	1,969,834.93
合计	<u>51,014,538.12</u>	<u>43,200,535.71</u>

6.34.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
存款利息	<u>3,492,640.77</u>	<u>3,871,586.25</u>

6.34.4 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
保函保证金收回	<u>45,000.00</u>	<u>881,589.08</u>

6.34.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
保函存出保证金	<u>1,172,528.45</u>	<u>45,000.00</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 现金流量表补充资料

6.35.1 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	47,089,675.44	48,249,466.44
加: 资产减值准备	9,239,927.67	6,813,381.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,514,288.48	4,381,435.90
无形资产摊销	367,690.51	270,098.34
长期待摊费用摊销	972,530.35	876,223.75
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)	41,656.19	5,070.78
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)	-3,473,468.38	-3,859,723.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,744,955.85	-2,017,012.43
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)	2,539,569.04	-55,629,291.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-99,204,526.35	34,675,164.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,903,857.38	-13,432,218.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-32,753,755.52</u>	<u>20,332,594.98</u>
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:		
现金的年末余额	310,165,614.89	408,821,823.64
减: 现金的年初余额	408,821,823.64	412,594,619.98
减: 合并子公司增加现金及现金等价物余额	6,681,928.41	-
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-105,338,137.16</u>	<u>-3,772,796.34</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 现金流量表补充资料(续)

6.35.2 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	12,748,935.99	-
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,748,935.99	5,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,681,928.41	-
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,067,007.58	-
4.取得子公司的净资产	4,465,657.71	-
流动资产	40,538,533.79	-
非流动资产	1,517,982.48	-
流动负债	37,590,858.56	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4.处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

6.35.3 现金和现金等价物的构成

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一、现金	310,165,614.89	408,821,823.64
其中：库存现金	360,116.58	393,697.02
可随时用于支付的银行存款	309,805,498.31	408,428,126.62
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	310,165,614.89	408,821,823.64

现金流量表补充资料的说明：

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
货币资金	311,338,515.56	408,866,823.64
减：保函保证金存款	1,172,900.67	45,000.00
现 金	310,165,614.89	408,821,823.64

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 分部报告

7.1 业务分部

2009 年度及 2009 年 12 月 31 日分部信息

项 目	产品分销业务	系统集成业务	不可划分项目	抵 销	合 计
营业收入	845,014,407.56	1,128,554,719.69	-	-820,342,560.96	1,153,226,566.29
其中：对外交易收入	583,549,831.14	569,676,735.15	-	-	1,153,226,566.29
分部间交易收入	261,464,576.42	558,877,984.54	-	-820,342,560.96	-
销售费用	20,300,570.76	38,839,724.48	-	-	59,140,295.24
营业利润	11,334,806.33	34,896,667.50	-	721,052.71	46,952,526.54
资产总额	343,713,526.45	943,798,581.12	-	-320,504,406.62	967,007,700.95
负债总额	163,706,714.89	172,065,378.53	-	-165,190,994.16	170,581,099.26
折旧和摊销费用	1,032,487.16	5,822,022.18	-	-	6,854,509.34
资产减值损失	5,466,227.35	3,773,700.32	-	-	9,239,927.67
资本性支出	2,351,294.63	44,415,127.88	-	-	46,766,422.51
折旧和摊销等以外的 其他非现金费用	-	-	-	-	-

2008 年度及 2008 年 12 月 31 日分部信息

项 目	产品分销业务	系统集成业务	不可划分项目	抵 销	合 计
营业收入	1,067,877,141.21	557,036,519.33	-	-540,981,886.39	1,083,931,774.15
其中：对外交易收入	526,895,254.82	557,036,519.33	-	-	1,083,931,774.15
分部间交易收入	540,981,886.39	-	-	-540,981,886.39	-
销售费用	21,940,758.31	32,199,632.95	-	-	54,140,391.26
营业利润	19,344,269.44	35,233,790.22	-	412,142.96	54,990,202.62
资产总额	441,299,905.88	794,012,604.51	5,192,907.92	-338,523,465.81	901,981,952.50
负债总额	146,954,225.17	264,332,355.03	-	-276,974,253.95	134,312,326.25
折旧和摊销费用	2,050,700.50	3,477,057.49	-	-	5,527,757.99
资产减值损失	3,585,058.70	3,228,323.12	-	-	6,813,381.82
资本性支出	14,497,851.49	41,157,761.82	-	-	55,655,613.31
折旧和摊销等以外的 其他非现金费用	-	-	-	-	-

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 分部报告(续)

7.2 地区信息

对外交易收入	2009 年度	2008 年度
上 海	402,741,590.15	241,440,122.23
江 苏	241,340,438.68	274,077,780.52
浙 江	119,690,784.85	138,300,142.34
山 东	55,529,980.11	44,618,226.41
北 京	49,430,229.35	72,412,810.47
福 州	28,120,325.95	32,262,262.15
湖 北	43,653,885.05	45,634,500.05
四 川	26,459,239.25	31,474,403.53
广 东	23,790,300.66	27,143,557.82
其 他	162,469,792.24	176,567,968.63
合 计	<u>1,153,226,566.29</u>	<u>1,083,931,774.15</u>
资产总额	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
上 海	769,987,740.88	712,207,486.11
江 苏	20,080,559.02	28,710,881.36
浙 江	97,428,171.96	87,108,564.80
福 州	4,425,875.06	8,849,451.40
湖 北	8,423,215.64	12,584,472.53
四 川	39,138,286.62	25,721,464.28
山 东	22,502,430.64	20,531,939.10
广 东	5,021,421.13	6,267,692.92
	<u>967,007,700.95</u>	<u>901,981,952.50</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

8 关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

本集团无母公司，最终控制人系自然人股东。

8.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
福州得福	全资子公司	有限公司	福州	郭孟榕	电气设备销售	200.00	55.00%	55.00%	74380582-X
成都海得	全资子公司	有限公司	成都	郭孟榕	电气设备销售	2,000.00	60.00%	60.00%	74640452-X
济南海得	全资子公司	有限公司	济南	许 泓	电气设备销售	210.00	67.00%	67.00%	76484976-8
上海海得软件	全资子公司	有限公司	上海	许 泓	电气设备销售	200.00	100.00%	100.00%	79446475-4
浙江海得成套	全资子公司	有限公司	桐乡	许 泓	电气设备销售	5,500.00	100.00%	100.00%	79365472-4
上海海得科技	全资子公司	有限公司	上海	许 泓	电气设备销售	1,200.00	100.00%	100.00%	66070141-9
海得电气	全资子公司	有限公司	上海	许 泓	电气设备销售	7,000.00	51.00%	51.00%	66604633-9
浙江海得新能源	全资子公司	有限公司	桐乡	郭孟榕	电气设备销售	3,310.00	96.70%	96.70%	68451365-8
杭州海得技术	全资子公司	有限公司	杭州	许 泓	电气设备销售	500.00	100.00%	100.00%	76201119-5

8.3 其他关联交易

2009年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为 371.88 万元(2008 年度为 364.17 万元)。2009 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 17 人(2008 年度为 17 人)，其中在本公司领取报酬的为 17 人(2008 年度为 17 人)。

9 或有事项

9.1 截止 2009 年 12 月 31 日, 以存出保证金 1,172,528.45 元获得价值 3,347,806.85 元履约保证函, 形成或有负债 2,175,278.40 元。

除上述事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

10 承诺事项

10.1 根据关于批准与 SONEPAR 集团签署合资合同补充协议的董事会决议, 公司同意并支持索能达集团未来数年后拥有子公司海得电气 51% 股份的意愿。双方同意在具有相关资质的会计师事务所出具海得电气 2012 年 12 月 31 日财务审计报告后的次一个月内, 公司向索能达集团出售且索能达集团同意从公司购买海得电气 2% 的股权。

10.2 本公司于 2009 年 5 月 19 日与上海德风基腾自动化科技有限公司签订《有条件股权转让协议》, 将本公司持有的浙江海得新能源有限公司 29.7% 股权转让给上海德风基腾自动化科技有限公司。截止财务报告日股权转让条件尚未达成。

10.3 截至 2009 年 12 月 31 日, 公司与上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司签订关于浦江园 F-13、F-14 地块规划范围内之定向建造工业厂房合同 (自有资金), 合同总额暂为 4,023.56 万元, 根据合同约定已支付 1,958.88 万元, 并有义务遵守该两合同各项条款并按合同约定的期限支付合同项下价款。该合同事项对本公司财务状况无重大影响。

10.4 截至 2009 年 12 月 31 日, 公司与上海漕河泾开发区经济技术发展有限公司签订关于浦江园 F-13、F-14 地块规划范围内之定向建造工业厂房合同 (募集资金), 合同总额暂为 7,077.00 万元, 根据合同约定已支付 3,451.71 万元, 并有义务遵守该两合同各项条款并按合同约定的期限支付合同项下价款。该合同事项对本公司财务状况无重大影响。

除上述事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

11 资产负债表日后事项

11.1 资产负债表日后公司利润分配方案

资产负债表日后公司利润分配方案: 以截止 2009 年 12 月 31 日的股本总额 220,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.50 元(含税), 即每 1 股派发现金 0.05 元(含税)。

11.2 除上述事项外, 本公司未发生其他影响财务报表阅读和理解的资产负债表日后重大事项。

12 其他重要事项

12.1 租赁

支付的不可撤销经营租赁的最低付款额总额 7,210,702.61 元, 其中资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额为:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	5,167,384.45
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	1,304,625.16
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	473,881.00
3 年以上	264,812.00
合 计	7,210,702.61

12.2 公司于 2010 年 3 月 17 日参与了浙江省桐乡经济开发区国有土地挂牌出让竞拍, 以成交价格 474.49 万元竞拍成功, 并获得浙江省桐乡经济开发区人民路工业地块土地使用权。公司参与竞拍上述土地使用权的资金来源于公司自有资金, 竞拍成功后, 该地块将主要用于设立公司工业自动化产品在华东区域的仓储与物流配送中心。

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	74,304,765.78	61.70	3,684,580.00	4.96	87,948,763.43	67.34	2,480,238.97	2.82
单项金额不重大 但信用风险特征 组合后该组合的 风险较大	6,993,317.33	5.80	6,214,274.75	88.86	5,657,872.70	4.33	4,921,980.26	86.99
其他不重大	39,136,221.86	32.50	3,517,514.30	8.99	36,993,501.38	28.33	3,062,569.95	8.28
	<u>120,434,304.97</u>	<u>100.00</u>	<u>13,416,369.05</u>		<u>130,600,137.51</u>	<u>100.00</u>	<u>10,464,789.18</u>	

应收账款种类的说明:

上述单项金额重大的应收款项账面余额系单项大于 100 万元以上的款项;

上述单项金额不重大但风险较大的应收款项账面余额系单项小于 100 万元且已逾收款期的款项;

其他不重大应收款项账面余额系单项小于 100 万元且在授信期限内的款项。

13.1.2 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
国电南京自动化股份有限公司	5,494,797.97	247,265.91	4.50%	按帐龄分析法计提
长沙华能自控集团有限公司	2,123,409.33	95,553.42	4.50%	按帐龄分析法计提
湖南先步信息股份有限公司	1,051,103.75	47,299.67	4.50%	按帐龄分析法计提
深圳市嘉隆达市政工程有限公司	1,316,816.17	59,256.73	4.50%	按帐龄分析法计提
大连重工·起重集团有限公司	6,086,263.84	273,881.87	4.50%	按帐龄分析法计提
中国华电工程(集团)有限公司	3,904,001.20	553,602.35	14.18%	按帐龄分析法计提
江苏象王起重机有限公司	3,946,446.59	177,590.10	4.50%	按帐龄分析法计提
武桥重工集团股份有限公司	2,398,444.40	107,930.00	4.50%	按帐龄分析法计提
北京和利时系统工程有限公司	2,716,724.66	347,190.43	12.78%	按帐龄分析法计提
江苏新时代造船有限公司	1,920,465.32	86,420.94	4.50%	按帐龄分析法计提
上海电科智能系统股份有限公司	2,327,933.33	104,757.00	4.50%	按帐龄分析法计提
上海贝尔股份有限公司	2,182,352.34	98,205.86	4.50%	按帐龄分析法计提
紫光捷通科技股份有限公司	1,785,000.01	80,325.00	4.50%	按帐龄分析法计提
西安航天自动化股份有限公司	1,740,501.90	128,460.32	7.38%	按帐龄分析法计提
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	1,567,107.35	70,519.83	4.50%	按帐龄分析法计提
北京兴兴交通通信工程技术公司江西武吉高速公路 G11 合同段	1,545,149.48	69,531.73	4.50%	按帐龄分析法计提
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	1,475,000.00	134,255.00	9.10%	按帐龄分析法计提
上海江南建设工程总承包有限责任公司	1,032,868.86	46,479.10	4.50%	按帐龄分析法计提
杭州起重机械有限公司	1,292,213.68	452,274.79	35.00%	按帐龄分析法计提
西安丰通控制系统工程有限责任公司	1,206,307.56	54,283.84	4.50%	按帐龄分析法计提
上海电气自动化设计研究所有限公司	1,046,888.23	47,109.97	4.50%	按帐龄分析法计提
北京国电智深控制技术有限公司	1,036,327.02	46,634.72	4.50%	按帐龄分析法计提
乌鲁木齐河东创威水务有限公司	1,016,432.69	355,751.42	35.00%	按帐龄分析法计提
浙江海得电气实业有限公司	24,092,210.10	-	-	关联方欠款
合计	<u>74,304,765.78</u>	<u>3,684,580.00</u>		

上海海得控制系统股份有限公司

2009年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.1 应收账款(续)

13.1.3 期末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	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1~2年	-	-	-	-	-	-
2~3年	1,558,085.19	22.28	779,042.61	1,471,784.90	26.01	735,892.46
3年以上	5,435,232.14	77.72	5,435,232.14	4,186,087.80	73.99	4,186,087.80
合计	6,993,317.33	100.00	6,214,274.75	5,657,872.70	100.00	4,921,980.26

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

13.1.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
浙江海得电气实业有限公司	关联方	24,092,210.10	1年以内	20.00
大连重工·起重集团有限公司	非关联方	6,086,263.84	1年以内	5.05
国电南京自动化股份有限公司	非关联方	5,494,797.97	1年以内	4.56
江苏象王起重机有限公司	非关联方	3,946,446.59	1年以内	3.28
中国华电工程(集团)有限公司	非关联方	3,904,001.20	1年以内	3.24
合计		43,523,719.70		36.13

13.1.6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江海得电气实业有限公司	关联方	24,092,210.10	20.00

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	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	63,880,693.34	92.43	-	-	64,417,666.69	93.21	-	-
单项金额不重大 但信用风险特征 组合后该组合的 风险较大	760,010.47	1.10	-	-	674,675.76	0.98	-	-
其他不重大	4,474,237.13	6.47	8,455.55	0.19	4,020,792.62	5.81	11,017.90	0.27
	<u>69,114,940.94</u>	<u>100.00</u>	<u>8,455.55</u>		<u>69,113,135.07</u>	<u>100.00</u>	<u>11,017.90</u>	

其他应收款种类的说明:

上述单项金额重大的应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以上的其他应收款项;

上述单项金额不重大但风险较大的应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以下, 其账龄在 2 年以上的其他应收款项;

其他不重大应收款项账面余额系单项金额在 50 万元以下, 其账龄在 2 年以内的其他应收款项。

13.2.2 期末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坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江海得电气实业有限公司	57,000,000.00	-	-	关联方欠款
成都海得控制系统有限公司	6,111,913.75	-	-	关联方欠款
海得电气科技有限公司	768,779.59	-	-	关联方欠款
合计	<u>63,880,693.34</u>	<u>-</u>		

13.2.3 期末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 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1~2 年	-	-	-	-	-	-
2~3 年	125,990.40	16.58	-	484,160.79	71.76	-
3 年以上	634,020.07	83.42	-	190,514.97	28.24	-
合计	<u>760,010.47</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>674,675.76</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

上海海得控制系统股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.2 其他应收款(续)

13.2.4 本报告期应收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

13.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
浙江海得电气实业有限公司	关联方	57,000,000.00	1 年以内	82.47
成都海得控制系统有限公司	关联方	6,111,913.75	1 年以内	8.84
海得电气科技有限公司	关联方	768,779.59	1 年以内	1.11
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联方	383,605.10	3 年以上	0.56
厦门市思明区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年以内	0.42
合计		64,554,298.44		93.40

13.2.6 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江海得电气实业有限公司	关联方	57,000,000.00	82.47
成都海得控制系统有限公司	关联方	6,111,913.75	8.84
海得电气科技有限公司	关联方	768,779.59	1.11
合计		63,880,693.34	92.42

上海海得控制系统股份有限公司
2009年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本年计提 减值准备	本期现金红利
杭州海得控制系统有限公司(简称“杭州系统”)	成本法	1,000,000.00	722,446.69	-722,446.69	-	100	100	——	-	-	-
福州得福	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00	-	1,100,000.00	55	55	——	-	-	275,000.00
成都海得	成本法	9,000,000.00	4,800,000.00	4,200,000.00	9,000,000.00	60	60	——	-	-	-
杭州海得技术	成本法	7,007,578.62	7,007,578.62	-	7,007,578.62	100	100	——	-	-	8,000,000.00
济南海得	成本法	1,407,000.00	1,407,000.00	-	1,407,000.00	67	67	——	-	-	-
上海海得软件	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100	100	——	-	-	4,000,000.00
浙江海得成套	成本法	55,000,000.00	3,000,000.00	52,000,000.00	55,000,000.00	100	100	——	-	-	-
上海海得科技	成本法	12,000,000.00	5,000,000.00	7,000,000.00	12,000,000.00	100	100	——	-	-	-
海得电气	成本法	35,700,000.00	35,700,000.00	-	35,700,000.00	51	51	——	-	-	-
浙江海得新能源	成本法	32,007,700.00	-	32,007,700.00	32,007,700.00	96.70	96.70	——	-	-	-
合计		<u>156,222,278.62</u>	<u>60,737,025.31</u>	<u>94,485,253.31</u>	<u>155,222,278.62</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,275,000.00</u>

长期股权投资年末数比年初数增加 94,485,253.31 元，增加比例为 155.56%，增加原因为：新设子公司、追加子公司投资款及出售子公司杭州系统相抵所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.4 营业收入及营业成本

13.4.1 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	840,510,910.78	989,538,879.65
其他业务收入	-	-
营业成本	750,068,400.94	853,879,051.26

13.4.2 主营业务(分行业)

项目	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)产品分销业务	-	-	827,457,960.04	763,450,308.00
(2)系统集成业务	840,510,910.78	750,068,400.94	418,858,349.67	347,588,523.31
小计	840,510,910.78	750,068,400.94	1,246,316,309.71	1,111,038,831.31
公司内各业务分部相互抵销	-	-	-256,777,430.06	-257,159,780.05
合计	840,510,910.78	750,068,400.94	989,538,879.65	853,879,051.26

13.4.3 主营业务(分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	203,723,275.20	187,038,864.28	260,139,293.68	220,321,541.25
江苏	144,960,189.41	132,247,180.80	257,205,685.66	228,861,619.10
浙江	285,854,965.63	247,578,985.73	115,033,821.67	95,742,649.78
山东	17,516,612.10	15,992,666.85	34,796,818.16	31,585,071.84
北京	35,611,424.38	29,735,539.36	68,612,199.23	56,049,305.55
福州	2,388,251.78	2,264,062.69	25,352,455.71	23,352,146.95
湖北	29,162,161.44	27,266,620.95	43,562,631.37	39,946,932.97
四川	8,357,583.90	6,789,701.16	17,498,789.54	13,612,308.38
广东	11,718,160.69	10,827,580.48	26,746,783.17	24,048,032.75
其他	101,218,286.25	90,327,198.64	140,590,401.46	120,359,442.69
合计	840,510,910.78	750,068,400.94	989,538,879.65	853,879,051.26

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.4 营业收入及营业成本(续)

13.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
浙江海得电气实业有限公司	216,665,758.42	25.78%
海得电气科技有限公司	67,580,676.63	8.04%
海得电气科技南京有限公司	55,582,303.64	6.61%
杭州海得电气科技有限公司	38,832,513.88	4.62%
大连重工·起重集团有限公司	10,222,820.51	1.22%
合计	388,884,073.08	46.27%

营业收入本年发生数比上年发生数减少 149,027,968.87 元，减少比例为 15.06%，减少主要原因为：产品分销业务由子公司海得电气实施而相应减少所致。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.5 投资收益

13.5.1 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	12,275,000.00	10,000,000.00
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	868,192.90	-
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	13,143,192.90	10,000,000.00

13.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的的原因
上海海得自动化控制软件有限公司	4,000,000.00	10,000,000.00	本年度按董事会决议分利
福州得福水务科技有限公司	275,000.00	-	本年度按董事会决议分利
杭州海得控制技术有限公司	8,000,000.00	-	本年度按董事会决议分利
合计	12,275,000.00	10,000,000.00	

投资收益本年发生数比上年发生数增加 3,143,192.90 元，增加比例为 31.43%，增加的主要原因为：本期子公司分利增加。

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13 母公司财务报表主要项目注释(续)

13.6 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,373,065.22	55,582,154.05
加: 资产减值准备	3,716,609.37	1,778,679.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,035,986.49	2,943,767.88
无形资产摊销	360,098.40	270,098.34
长期待摊费用摊销	251,401.92	207,236.89
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)	11,463.11	-4,584.67
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)	-2,192,818.99	-3,537,534.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,143,192.90	-10,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,190,191.48	-1,039,854.55
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)	81,816,855.64	-48,436,190.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,930,757.80	86,623,448.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-112,760,766.40	48,800,595.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-15,652,247.42</u>	<u>133,187,816.08</u>
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:		
现金的年末余额	158,032,455.79	310,733,276.40
减: 现金的年初余额	310,733,276.40	368,531,637.73
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-152,700,820.61</u>	<u>-57,798,361.33</u>

现金流量表补充资料的说明:

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
货币资金	158,257,900.61	310,778,276.40
减: 保函保证金存款	225,444.82	45,000.00
现 金	<u>158,032,455.79</u>	<u>310,733,276.40</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 补充资料

14.1 当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,656.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
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	7,768,676.69
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	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,529.73
所得税影响额	-1,201,191.30
少数股东权益影响额(税后)	-90,275.27
合计	<u>6,471,083.66</u>

上海海得控制系统股份有限公司
2009 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

14 补充资料(续)

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	6.01%	0.1880	0.1880
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.1586	0.1586

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

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

14.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明：见本附注“6 合并财务报表项目附注”相关项目说明。

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海海得控制系统股份有限公司

董事长：许泓

2010年4月22日