# 江苏金通灵风机股份有限公司

JinTongLing
金通灵

# 2010 年半年度报告

**股票简称：金通灵**

**股票代码：300091**

**2010 年 8 月**

# 目　　录

第一节　重要提示

第二节　公司基本情况

第三节　董事会报告

第四节　重要事项

第五节　股本变动及主要股东情况

第六节　董事、监事、高级管理人员情况

第七节　财务报告

第八节　备查文件

# 第一节 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 2010 年半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 2010 年半年度报告已经公司第一届董事会第十一届会议审议通过,公司全体董事出席了本次董事会议。

公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人季伟、主管会计工作负责人陆志成及会计机构负责人陈树军声明：保证 2010 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 第二节 公司基本情况

## 一、公司基本情况

| | |
|---|---|
| 中文名称 | 江苏金通灵风机股份有限公司 |
| 英文名称 | JiangSu Jin Tong Ling Fans Co., Ltd. |
| 中文简称 | 金通灵 |
| 英文简称 | JTL |
| 法定代表人 | 季伟 |
| 注册地址 | 南通市钟秀中路百花科技楼三、四楼 |
| 注册地址邮政编码 | 226001 |
| 办公地址 | 南通市钟秀中路百花科技楼三、四楼 |
| 办公地址邮政编码 | 226001 |
| 公司国际互联网网址 | www.jtlfans.com |
| 电子信箱 | dsh@jtlfans.com |

## 二、董事会秘书和证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 何杰 | 王庆红 |
| 联系地址 | 南通市钟秀中路百花科技楼三楼 | 南通市钟秀中路百花科技楼三楼 |
| 电话 | 0513-85198488 | 0513-85198488 |
| 传真 | 0513-85198488 | 0513-85198488 |
| 电子信箱 | dsh@jtlfans.com | dsh@jtlfans.com |

## 三、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

刊登半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

## 四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金通灵

股票代码：300091

## 五、上市持续督导机构：平安证券有限责任公司

## 六、主要会计数据

单位：人民币元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 315,121,934.12 | 303,560,052.69 | 3.81% |
| 营业利润 | 41,034,638.14 | 35,502,992.05 | 15.58% |
| 利润总额 | 41,310,781.56 | 42,840,470.74 | -3.57% |
| 归属于普通股股东的净利润 | 34,680,364.99 | 31,194,160.63 | 11.18% |
| 归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 34,422,918.33 | 25,690,966.23 | 33.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,945,707.03 | 27,100,382.41 | -118.25% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 1,319,738,651.46 | 611,289,889.41 | 115.89% |
| 所有者权益（或股东权益） | 756,002,387.97 | 171,690,034.98 | 340.33% |
| 股本 | 83,600,000.00 | 62,600,000.00 | 33.55% |

## 七、主要财务指标

单位：人民币元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---|---|---|---|
| 基本每股收益 | 0.55 | 0.50 | 10.00% |
| 稀释每股收益 | 0.55 | 0.50 | 10.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.55 | 0.41 | 34.15% |
| 加权平均净资产收益率 | 18.35% | 23.49% | -21.88% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 18.21% | 19.35% | -5.89% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.08 | 0.43 | -118.60% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 归属于普通股股东的每股净资产 | 12.08 | 2.74 | 340.88% |

注：公司 2009 年中期财务报表及 2009 年年度财务报表已经南京立信永华会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告。

## 八、非经常性损益

单位：人民币万元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期期末金额 |
| --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | -3,604.49 |
| 计入当期损益的政府补助 | 160,000.00 |
| 债务重组损益 | 151,982.91 |
| 非经常性损益小计 | 308,378.42 |
| 减：企业所得税影响数 | 47,256.76 |
| 少数股东损益影响数 | 3,675.00 |
| 非经常性损益净额 | 257,446.66 |

# 第三节 董事会报告

## 一、公司经营情况

### （一）报告期内总体经营情况

2010 年无疑将成为公司发展历程中具有里程碑意义的一年，2010 年 6 月 25 日，经中国证监会“证监许可[2010]765 号”核准，并经深圳证券交易所“深证上[2010]205 号”文同意，公司向社会公众投资者公开发行的 2100 万股 A 股在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市。

2010 年上半年，公司紧紧抓住我国大力发展节能环保、淘汰落后产能、以大代小和重化工业向新型工业化转型的契机，各项业务持续保持良好的发展势头。在新增募投项目尚未完成，原有产能没有扩大的前提下，公司生产满负荷运转，上半年取得了较好的经营业绩：公司完成主营业务收入 31,512.19 万元，与去年同期增长 3.81%，实现营业利润 4,103.46 万元，同比增长 15.58%,实现净利润 3,468.04 万元，同比增长 11.18%，扣除非经常损益后实现净利润 3,442.29 万元，同比增长 33.99%。

### （二）公司主营业务及经营情况

随着国际经济危机后全球经济的逐步企稳回升，我国经济也出现了较快的增长势头。在国家大力推行重化工业向新型工业化转型及国外市场需求快速增长的背景下，报告期内，公司相关产品产销两旺。

公司是高新技术企业，以“服务+制造+服务”的经营模式向客户提供风系统需求分析、风系统研发设计、离心风机产品制造、风系统节能改造等端到端完整的全生命周期风系统解决方案，最终以风机产品为载体实现销售和盈利。公司主要产品为工业用各类大型离心通风机、大型离心鼓风机、高压离心鼓风机等五十多个系列、四百多种规格的产品，广泛应用于钢铁冶炼、火力发电、新型干法水泥、石油化工、污水处理、余热回收、核电等领域，为上述领域的工业生产提供气体动力，同时服务于上述行业的节能、工业环境保护。2006－2009 年，公司

销售规模连续四年保持离心风机行业第一名。

**1、公司主要经营产品**

| 应用领域 | 主要离心风机产品 |
|---|---|
| 钢铁冶炼 | 烧结主抽离心鼓风机、烧结脱硫风机、烧结余热回收鼓风机、煤气回收鼓风机等 |
| 火力发电 | 锅炉一次助燃离心鼓风机、二次助燃离心鼓风机、高压流化离心鼓风机等 |
| 新型干法水泥 | 高温窑尾离心鼓风机、原料磨循环离心鼓风机、水泥磨循环离心风机等 |
| 石油化工 | 供气站用离心鼓风机、硫磺回收离心鼓风机、裂解炉离心引风机等 |
| 污水处理 | 多级高压离心鼓风机、单级高速离心鼓风机 |
| 余热回收 | 循环工艺离心风机 |

**2、公司按销售区域划分的营业收入情况**

单位：人民币元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（%） |
|---|---|---|
| 国内 | 250,530,074.53 | -2.84% |
| 国外 | 36,162,354.70 | 39.08% |
| 合计 | 286,692,429.23 | 1.00% |

注：上表营业收入是按主营业务收入之“风机及风机配件”收入口径统计，不含钢材贸易及其他业务收入。

**3、公司按产品类别划分的营业收入情况**

单位：人民币元

| 分产品或服务 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 大型离心风机 | 202,075,790.85 | 155,129,794.26 | 23.23% | -4.78% | -7.37% | 10.19% |
| 通用离心风机 | 26,009,532.21 | 20,497,552.18 | 21.19% | 42.10% | 37.28% | 15.01% |
| 高压离心鼓风机 | 21,112,592.31 | 9,708,306.25 | 54.02% | 21.35% | -22.05% | 90.10% |
| 风机配件 | 37,494,513.86 | 20,549,036.92 | 45.19% | 4.35% | -5.38% | 14.25% |
| 合计 | 286,692,429.23 | 205,884,689.61 | 28.19% | 1.00% | -4.94% | 18.93% |

**4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

公司主营业务为风机产品及风机配件，2010 年 1-6 月主营业务毛利率为 28.19%，2009 年 1-6 月主营业务毛利率为 23.70%，综合毛利率上升了 18.95%，主要原因如下：

（1）高毛利、高附加值产品占比上升

随着销售规模的持续扩大和技术水平的不断提高，公司在巩固现有传统领域市场龙头地位的同时，加大推出自主研发的高附加值产品，特别主要用于污水处理行业的高毛利的单级高速离心鼓风机销售情况比去年同期有较大幅度提升。报告期内高毛利、高附加值产品占比的不断上升，是公司产品综合毛利率上升的重要原因。

（2）产品议价能力不断提升

公司多年来一直专注于离心风机行业，是目前国内规模最大、专业化程度最高的离心风机供应商，随着我国大力推进以“以大代小”为主要特征的产业升级政策的强力实施，做为大型离心风机的龙头企业，公司在钢铁冶金、水泥建材、火力发电等基础工业领域的新型工业化项目中迎来了更多的机遇，凭借优异的产品技术及服务、突出的行业地位和良好的品牌形象，取得了客户的广泛信赖，公司产品议价能力不断提升。

**（三）公司主要财务数据分析**

**1、公司主要会计报表项目与上年同期相比发生重大变化分析表**

单位：人民币元

| 资产、负债、权益项目 | 2010 年 6 月 30 日 | 2009 年 12 月 31 日 | 变动比率 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 665,924,341.70 | 70,739,810.08 | 841.37% |
| 应收账款 | 273,882,460.49 | 215,745,737.78 | 26.95% |
| 预付账款 | 53,276,770.51 | 31,329,204.17 | 70.05% |
| 其他应收款 | 6,565,414.57 | 4,400,576.49 | 49.19% |
| 在建工程 | 75,332,961.92 | 56,577,157.71 | 33.15% |
| 短期借款 | 160,000,000.00 | 70,000,000.00 | 128.57% |
| 应付票据 | 42,572,545.63 | 27,720,651.34 | 53.58% |
| 预收账款 | 61,178,171.26 | 81,524,617.00 | -24.96% |
| 应交税费 | 6,994,485.03 | 4,137,250.51 | 69.06% |
| 其他应付款 | 22,250,060.85 | 1,112,977.96 | 1899.15% |
| 股本 | 83,600,000.00 | 62,600,000.00 | 33.55% |
| 资本公积 | 558,755,130.97 | 30,123,142.97 | 1754.90% |
| 未分配利润 | 106,078,212.90 | 71,397,847.91 | 48.57% |
| **损益项目** | **2010 年 1-6 月** | **2009 年 1-6 月** | **变动比率** |
| 销售费用 | 17,175,692.50 | 13,044,944.30 | 31.67% |
| 管理费用 | 16,045,128.88 | 11,298,377.51 | 42.01% |
| 财务费用 | 4,451,191.47 | 3,218,990.39 | 38.28% |
| 资产减值损失 | 1,371,886.36 | 3,445,503.17 | -60.18% |
| 营业外收入 | 311,982.91 | 7,340,325.06 | -95.75% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 利润总额 | 41,310,781.56 | 42,840,470.74 | -3.57% |
| 所得税费用 | 6,050,697.50 | 10,952,097.26 | -44.75% |
| 净利润 | 35,260,084.06 | 31,888,373.48 | 10.57% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 34,680,364.99 | 31,194,160.63 | 11.18% |
| **现金流量项目** | **2010年1-6月** | **2009年1-6月** | **变动比率** |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 经营活动现金流入小计 | 292,363,485.23 | 294,080,226.26 | -0.58% |
| 经营活动现金流出小计 | 297,309,192.26 | 266,979,843.85 | 11.36% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,945,707.03 | 27,100,382.41 | -118.25% |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 投资活动现金流入小计 | - | 10,604,000.00 | -100.00% |
| 投资活动现金流出小计 | 49,423,075.62 | 58,364,258.01 | -15.32% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,423,075.62 | -47,760,258.01 | 3.48% |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 771,283,129.85 | 181,952,764.38 | 323.89% |
| 筹资活动现金流出小计 | 135,804,030.76 | 150,798,657.69 | -9.94% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 635,479,099.09 | 31,154,106.69 | 1939.79% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 581,110,316.44 | 10,494,231.09 | 5437.43% |

## 2、公司主要会计报表项目与上年同期相比变动原因分析

### （1）公司资产、负债、权益状况

随着公司业务的不断发展及公司股票的成功发行上市，截至2010年6月30日的资产、负债和股东权益均出现一定幅度的增长。

2010年6月30日，公司货币资金余额为66,592.43万元，比上年度末增加了59,518.45万元，主要是由于募集资金（净额）54,963.20万元到账所致。

2010年6月30日，公司应收账款净额为27,388.25万元，比上年度末增加5,813.68万元，增长26.95%，主要是因为公司所服务行业的项目工期大多较长，收款期限较长，同时，随着全球及我国经济的回暖，公司对部分客户适当放宽信用政策所致。公司所服务的客户大多是各行业的龙头优质客户，资金实力雄厚，

信誉好，公司应收款回收有保证。

2010年6月30日，公司预付账款余额为5,327.68万元，比上年度末增加2,194.76万元，增长70.05%，主要是由于公司提前实施募集资金投资项目，预付厂房工程款及设备采购款所致。

2010年6月30日，公司在建工程余额为7,533.30万元，比上年度末增加1,875.58万元，增长33.15%，主要是由于公司提前实施募集资金投资项目，工程基建支出及设备购置支出增加所致。

2010年6月30日，公司短期借款余额为16,000.00万元，比上年度末增加9,000.00万元，主要是由于公司在募集资金未到位前，以短期借款形式先期垫付了部分投资支出,以及补充公司流动资金。

2010年6月30日，公司其他应付款余额为2,225.00万元，比上年度末增加2,113.71万元，主要是由于公司部分上市发行费用尚未支付挂账所致。

2010年6月30日，公司股本较期初增加2,100万元，是由于通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币2,100万元所致，公司注册资本由上市前的6,260万元增加至现在的人民币8,360万元。

2010年6月30日，公司资本公积较期初增加52,863.20万元，主要为公司公开发行股票股本溢价所致。

### （2）公司盈利状况

2010年1-6月，公司发生的销售费用、管理费用都比上年同期有所增加，主要是因为公司加大开拓市场力度、提升员工薪酬水平等所致；公司财务费用增加是因为贷款规模增长所致。

2010年1-6月，公司实现归属于母公司的税后利润3,468.04万元，比去年同期增长11.18%，扣除非经常损益后比去年同期增长33.99%，主要为公司不断改善公司产品结构，增加高附加值产品销售及公司所得税税率由原来的25%调整为15%所致。

### （3）公司现金流量状况

2010年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为-494.57万元，比上年同期减少3,204.61万元，主要是由于公司对规模大、资信好的长期战略合作伙伴适当延长信用期，使经营活动现金流入有所减少，同时，随着生产规模的扩大，公

司购买原材料的资金流出加大，导致经营活动产生的现金净流较去年同期下降。

2010年1-6月，公司筹资活动产生的现金流量净额为63,547.91万元，比上年同期增加60,432.50万元，主要是由于募集资金到账及新增短期借款所致。

除上述事项外，公司在2010年1-6月无其他对财务数据和指标产生重大影响的重要事项。

**（四）报告期内，公司主营业务收入结构没有发生重大变化。**

**（五）报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。**

**（六）报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）没有发生重大变化。**

**（七）报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。**

**（八）公司未来经营中可能遇到的困难**

随着募集资金的到位，公司未来发展将进入快速轨道，业务的拓展不断需要更多的生产管理人才、销售服务人才、科研技术人才和管理人才，如何创建全新的企业文化来吸引更多的人才加盟，如何建立更科学的激励约束机制留住人才和调动每个员工的工作热情将成为公司未来发展中将要面临的挑战。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金投资情况

#### 1、募集资金到位情况

经中国证监会证监许可[2010]756 号文核准，公司于 2010 年 6 月成功向社会公众发行人民币普通股（A 股）2100 万股，募集资金总额为人民币 59,220 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 54,963.20 万元，其中注册资本为人民币 2,100 万元，资本公积为人民币 52,863.20 万元。本次募集资金情况已经南京立信永华会计师事务所有限公司审验，并出具“宁信会验字（2010）0026 号”《验资报告》。

## 2、募集资金项目进展情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | | 59,220.00 万元 | | 本报告期已投入募集资金总额 | | | | | 3,899.80 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 12,642.12 |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资 | 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 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末累计投入金额 | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 是否符合计划进度 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 南通大型离心风机扩产建设项目 | 否 | 8,125.40 | 8,125.40 | 2,005.44 | 5,612.81 | 2010.11 | 不适用 | 不适用 | 是 | 否 |
| 南通高压离心鼓风机生产基地建设项目 | 否 | 5,814.70 | 5,814.70 | 1,164.13 | 4,403.97 | 2010.11 | 不适用 | 不适用 | 是 | 否 |
| 广西柳州大型离心风机生产基地建设项目 | 否 | 7,484.00 | 7,484.00 | 545.84 | 1,518.49 | 2011.7 | 不适用 | 不适用 | 是 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 2,168.10 | 2,168.10 | 184.39 | 1,106.85 | 2011.5 | 不适用 | 不适用 | 是 | 否 |
| 合计 | | 23,592.20 | 23,592.20 | 3,899.80 | 12,642.12 | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | | | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 项目可行性发生重大变的情况说明 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 为加快项目建设进度，满足公司扩大产能的需要，截至本报告期末，公司已自筹资金预先投入 12642.12 万元用于“南通大型离心风机扩产建设项目”等四个项目。公司于 2010 年 7 月 19 召开一届十次董事会，决定以相关项目的募集资金置换预先已投入资金，目前相关手续已办理完毕。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 其他与主营业务相关的营运资金的使用情况 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于相关募集资金使用专户 |
| 投资项目运营中可能出的风险和重大不利变化 | 无 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3、募集资金存放情况

| 开户行 | 账号 | 期末余额 |
| --- | --- | --- |
| 中国银行股份有限公司南通分行 | 37869808096001<br>37869808094001 | 264,221,000.00<br>21,681,000.00 |
| | 小计 | 285,902,000.00 |
| 江苏银行股份有限公司南通北濠支行 | 50080188000024679 | 99,716,000.00 |
| 交通银行股份有限公司南通南大街支行 | 326008608018170068393 | 70,357,000.00 |
| 江苏银行股份有限公司南通观音山支行 | 50350188000026886 | 93,656,000.00 |
| 合计 | | 549,632,000.00 |

**（二）非募集资金投资情况**

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目投入情况。

## 三、公司下半年经营计划

公司下半年将继续按照既定的计划，紧紧抓住国家大力推进基础工业领域产业升级的契机，在节能减排、环境保护、以大代小等工程项目中争取更多的订单，同时做好各项管理工作。

（一）随着募集资金的到位，公司将抓紧推进募投项目的建设，争取早日完工并投产，以尽快解决公司产能瓶颈问题。

（二）继续加大新产品开发力度，不断完善高压离心鼓风机的各项性能指标，并使之系列化、标准化，以满足各类污水处理企业和其他行业的需求；同时，加快小型压缩机的研发工作，在今年上半年自主研发的小型压缩机成功试车的基础上，不断优化模型机的各项性能指标，力争明年实现销售突破。

（三）进一步实施大区销售管理模式，通过精耕细作的管理将“服务+制造+服务”的业务模式做透、做优。

（四）加大人才招聘和人才培养力度，为公司业务扩张储备人力资源。

# 第四节 重要事项

**一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。**

**二、报告期内，公司无出售、收购及企业合并事项。**

**三、报告期内，公司未实施股权激励方案。**

**四、报告期内，公司未发生重大合同履行情况。**

**五、报告期内，公司未发生对非控股子公司担保事项。**

**六、报告期内，公司未发生委托理财事项。**

**七、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。**

**八、公司或持股 5%以上（含 5%）的股东及作为股东董事、监事、高级管理人员的承诺及其履行情况：**

**（一）关于股份锁定的承诺：**

1、控股股东季伟先生和季维东先生承诺：自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本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。

2、公司股东徐焕俊、赵蓉和季维佳承诺：自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本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。

3、公司股东上海盘龙投资管理有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。

4、除公司上述股东以外的其他 33 名发起人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。

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

承诺履行情况：报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

# 第五节 股本变动及主要股东情况

## 一、公司股份变动情况表

### （一）股份变动表

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、未上市流通股份 | 62,600,000 | 100.00% | | | | | | 62,600,000 | 74.88% |
| 1、发起人股份 | 60,000,000 | 95.85% | | | | | | 60,000,000 | 71.77% |
| 其中：国家持有股份 | | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 2,600,000 | 4.15% | | | | | | 2,600,000 | 3.11% |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | | |
| 二、已上市流通股份 | | | 21,000,000 | | | | 21,000,000 | 21,000,000 | 25.12% |
| 1、人民币普通股 | | | 21,000,000 | | | | 21,000,000 | 21,000,000 | 25.12% |
| 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** | **62,600,000** | **100.00%** | **21,000,000** | | | | **21,000,000** | **83,600,000** | **100.00%** |

## （二）限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 季伟 | 0 | 0 | 18,480,000 | 18,480,000 | 首发承诺 | 2013-06-25 |
| 季维东 | 0 | 0 | 18,480,000 | 18,480,000 | 首发承诺 | 2013-06-25 |
| 徐焕俊 | 0 | 0 | 3,600,000 | 3,600,000 | 首发承诺 | 2013-06-25 |
| 上海盘龙投资管理有限公司 | 0 | 0 | 2,600,000 | 2,600,000 | 首发承诺 | 2011-06-25 |
| 季维佳 | 0 | 0 | 144,000 | 144,000 | 首发承诺 | 2013-06-25 |
| 赵蓉 | 0 | 0 | 96,000 | 96,000 | 首发承诺 | 2013-06-25 |
| 欧阳能等 33 名自然人 | 0 | 0 | 19,200,000 | 19,200,000 | 首发承诺 | 2011-06-25 |
| 网下配售股份 | 0 | 0 | 4,200,000 | 4,200,000 | 股票上市交易日起三个月内限售 | 2010-09-25 |
| **合计** | **0** | **0** | **66,800,000** | **66,800,000** | — | — |

## 二、公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 12,597 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 持有有现售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 季伟 | 境内自然人 | 22.11% | 18,480,000 | 18,480,000 | |
| 季维东 | 境内自然人 | 22.11% | 18,480,000 | 18,480,000 | |
| 徐焕俊 | 境内自然人 | 4.31% | 3,600,000 | 3,600,000 | |
| 陆锦林 | 境内自然人 | 3.59% | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 曹鸿山 | 境内自然人 | 3.59% | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 孙勇军 | 境内自然人 | 3.59% | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 欧阳能 | 境内自然人 | 3.59% | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 上海盘龙投资管理有限公司 | 境内一般法人 | 3.11% | 2,600,000 | 2,600,000 | |
| 王行东 | 境内自然人 | 1.44% | 1,200,000 | 1,200,000 | |
| 秦国良 | 境内自然人 | 1.44% | 1,200,000 | 1,200,000 | |

| 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 |
| 李俊 | 395,000 | 人民币普通股 |
| 蔡幼敬 | 173,200 | 人民币普通股 |
| 吴天然 | 172,860 | 人民币普通股 |
| 徐捷 | 140,000 | 人民币普通股 |
| 徐蓉 | 130,113 | 人民币普通股 |
| 郑良才 | 105,000 | 人民币普通股 |
| 吕强 | 100,000 | 人民币普通股 |
| 韩学斌 | 95,800 | 人民币普通股 |
| 江西为峰林业有限公司 | 86,500 | 人民币普通股 |
| 黄晓玲 | 85,500 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 发行人股东季伟、季维东系兄弟关系，且为一致行动人，季伟、季维东徐焕俊系舅甥关系;公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | |

## 三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

# 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、公司董事、监事及高级管理人员持股情况：

| 姓 名 | 在公司任职 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|---|---|---|---|
| 季 伟 | 董事长兼总经理 | 18,480,000 | 22.11 |
| 徐焕俊 | 副董事长兼常务副总经理 | 3,600,000 | 4.31 |
| 季维东 | 董事、总经理助理 | 18,480,000 | 22.11 |
| 曹 萍 | 董事、总工程师 | 174,000 | 0.21 |
| 钱业银 | 董事 | 0.00 | 0.00 |
| 许崇正 | 独立董事 | 0.00 | 0.00 |
| 刘晓红 | 独立董事 | 0.00 | 0.00 |
| 刘爱莲 | 独立董事 | 0.00 | 0.00 |
| 陈议 | 独立董事 | 0.00 | 0.00 |
| 欧阳能 | 监事会主席 | 3,000,000 | 3.59 |
| 曹鸿山 | 监事会副主席 | 3,000,000 | 3.59 |
| 顾月萍 | 监事 | 174,000 | 0.21 |
| 杜红宇 | 职工监事 | 0.00 | 0.00 |
| 环跃 | 职工监事 | 0.00 | 0.00 |
| 沈国新 | 副总经理 | 174,000 | 0.21 |
| 李凤德 | 副总经理 | 174,000 | 0.21 |
| 徐国华 | 总经理助理 | 96,000 | 0.11 |
| 何杰 | 董事会秘书 | 0.00 | 0.00 |
| 陆志成 | 财务总监 | 96,000 | 0.11 |
| 合计 | | 47,448,000 | 56.77 |

## 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员任职情况未发生变化。

# 第七节 财务报告

**（本公司 2010 年半年度财务报告未经审计）**

## 一、财务报表

### （一）资产负债表

**编制单位：江苏金通灵风机股份有限公司** **单位：人民币元**

| 资产 | 2010 年 6 月 30 日 | | 2009 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 665,924,341.70 | 638,022,252.15 | 70,739,810.08 | 56,913,404.98 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 3,832,000.00 | 3,125,000.00 | | |
| 应收账款 | 273,882,460.49 | 268,841,517.28 | 215,745,737.78 | 213,773,886.44 |
| 预付账款 | 53,276,770.51 | 42,062,017.64 | 31,329,204.17 | 28,586,794.79 |
| 其他应收款 | 6,565,414.57 | 6,472,508.18 | 4,400,576.49 | 4,158,725.71 |
| 存货 | 89,401,674.69 | 83,057,945.54 | 87,746,311.49 | 81,782,948.41 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计： | 1,092,882,661.96 | 1,041,581,240.79 | 409,961,640.01 | 385,215,760.33 |
| | | | | |
| 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 | 1,300,000.00 | 22,960,000.00 | 1,300,000.00 | 22,960,000.00 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 96,939,671.30 | 71,764,681.16 | 90,102,576.98 | 63,938,352.53 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 在建工程 | 75,332,961.92 | 74,224,186.35 | 56,577,157.71 | 56,217,082.02 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | 9,631,662.94 | 9,631,662.94 | 9,631,662.94 | 9,631,662.94 |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 无形资产 | 38,905,798.04 | 24,300,524.58 | 39,563,670.02 | 24,803,836.80 |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 462,777.78 | 462,777.78 | | |
| 递延所得税资产 | 4,283,117.52 | 4,002,170.48 | 4,153,181.75 | 3,796,658.10 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计： | 226,855,989.50 | 207,346,003.29 | 201,328,249.40 | 181,347,592.39 |
| 资产总计： | 1,319,738,651.46 | 1,248,927,244.08 | 611,289,889.41 | 566,563,352.72 |
| | | | | |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 | 70,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | - | - | | |
| 应付票据 | 42,572,545.63 | 21,468,106.00 | 27,720,651.34 | 27,520,651.34 |
| 应付账款 | 147,956,308.95 | 152,807,936.00 | 132,587,418.21 | 135,670,237.56 |
| 预收账款 | 61,178,171.26 | 61,178,171.26 | 81,524,617.00 | 81,524,617.00 |
| 应付职工薪酬 | 3,486,958.42 | 2,119,833.14 | 3,798,925.15 | 2,451,697.11 |
| 应交税费 | 6,994,485.03 | 6,331,466.01 | 4,137,250.51 | 3,505,965.37 |
| 应付利息 | - | - | | |
| 应付股利 | - | - | | |
| 其他应付款 | 22,250,060.85 | 22,210,708.08 | 1,112,977.96 | 6,129,505.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计： | 444,438,530.14 | 386,116,220.49 | 320,881,840.17 | 286,802,673.69 |
| | | | | |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | - | - | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 长期应付款 | 2,144,137.19 | - | 2,144,137.19 | |
| 专项应付款 | 11,347,095.09 | 11,347,095.09 | 11,347,095.09 | 11,347,095.09 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计： | 113,491,232.28 | 111,347,095.09 | 113,491,232.28 | 111,347,095.09 |
| 负债合计： | 557,929,762.42 | 497,463,315.58 | 434,373,072.45 | 398,149,768.78 |
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 83,600,000.00 | 83,600,000.00 | 62,600,000.00 | 62,600,000.00 |
| 资本公积 | 558,755,130.97 | 558,755,130.97 | 30,123,142.97 | 30,123,142.97 |
| 减:库存股 | - | - | | |
| 盈余公积 | 7,569,044.10 | 7,569,044.10 | 7,569,044.10 | 7,569,044.10 |
| 未分配利润 | 106,078,212.90 | 101,539,753.43 | 71,397,847.91 | 68,121,396.87 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 756,002,387.97 | 751,463,928.50 | 171,690,034.98 | 168,413,583.94 |
| 少数股东权益 | 5,806,501.07 | | 5,226,781.98 | |
| 负债和股东权益总计： | 1,319,738,651.46 | 1,248,927,244.08 | 611,289,889.41 | 566,563,352.72 |

法定代表人：季伟　　主管会计工作负责人：陆志成　　会计机构负责人：陈树军

## （二）利润表

单位：人民币元

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | | 2009 年 1-6 月 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 315,121,934.12 | 291,524,480.06 | 303,560,052.69 | 288,439,657.39 |
| 减：营业成本 | 232,702,265.86 | 217,148,662.16 | 234,824,312.46 | 225,312,253.26 |
| 营业税金及附加 | 2,341,130.91 | 1,994,028.84 | 2,328,932.81 | 1,969,935.89 |
| 销售费用 | 17,175,692.50 | 16,207,987.59 | 13,044,944.30 | 13,018,516.75 |
| 管理费用 | 16,045,128.88 | 13,087,514.15 | 11,298,377.51 | 9,045,110.38 |
| 财务费用 | 4,451,191.47 | 3,139,307.24 | 3,218,990.39 | 2,354,962.68 |
| 资产减值损失 | 1,371,886.36 | 1,370,082.55 | 3,445,503.17 | 3,367,752.54 |
| 加：公允价值变动收益 | | | - | - |
| 投资收益 | | | 104,000.00 | 1,256,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益 | | | | |
| 二、营业利润 | 41,034,638.14 | 38,576,897.53 | 35,502,992.05 | 34,627,125.89 |
| 加：营业外收入 | 311,982.91 | 301,982.91 | 7,340,325.06 | 5,340,325.06 |
| 减：营业外支出 | 35,839.49 | 34,604.49 | 2,846.37 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 三、利润总额 | 41,310,781.56 | 38,844,275.95 | 42,840,470.74 | 39,967,450.95 |
| 减：所得税费用 | 6,050,697.50 | 5,425,919.39 | 10,952,097.26 | 9,924,597.58 |
| 四、净利润 | 35,260,084.06 | 33,418,356.56 | 31,888,373.48 | 30,042,853.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 34,680,364.99 | 33,418,356.56 | 31,194,160.63 | 30,042,853.37 |
| 少数股东损益 | 579,719.07 | | 694,212.85 | |
| 五、每股收益 | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.55 | 0.53 | 0.50 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益 | 0.55 | 0.53 | 0.50 | 0.48 |

法定代表人：季伟　　主管会计工作负责人：陆志成　　会计机构负责人：陈树军

## （三）现金流量表

单位：人民币元

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | | 2009 年 1-6 月 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 280,646,283.83 | 257,718,184.77 | 286,123,081.11 | 258,379,907.95 |
| 收到的税费返还 | 7,408,282.90 | 7,408,282.90 | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 4,308,918.50 | 3,532,065.26 | 7,957,145.15 | 5,940,011.81 |
| 经营活动现金流入小计 | 292,363,485.23 | 268,658,532.93 | 294,080,226.26 | 264,319,919.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 223,819,882.39 | 228,573,139.12 | 198,056,532.59 | 158,886,765.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,066,131.57 | 15,069,125.01 | 18,904,604.75 | 13,830,108.83 |
| 支付的各种税费 | 25,702,686.97 | 21,812,258.03 | 29,330,051.39 | 24,800,181.05 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 26,720,491.33 | 23,901,642.26 | 20,688,655.12 | 20,178,540.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 297,309,192.26 | 289,356,164.42 | 266,979,843.85 | 217,695,595.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,945,707.03 | -20,697,631.49 | 27,100,382.41 | 46,624,324.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 104,000.00 | 1,256,000.00 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 10,604,000.00 | 11,756,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 49,423,075.62 | 43,480,298.11 | 58,364,258.01 | 50,760,415.49 |
| 投资所支付的现金 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 49,423,075.62 | 43,480,298.11 | 58,364,258.01 | 50,760,415.49 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,423,075.62 | -43,480,298.11 | -47,760,258.01 | -39,004,415.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | |
| 吸收权益性投资所收到的现金 | 549,631,988.00 | 549,631,988.00 | | |
| 借款所收到的现金 | 170,000,000.00 | 140,000,000.00 | 158,500,000.00 | 123,500,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 51,651,141.85 | 51,451,141.85 | 23,452,764.38 | 23,352,764.38 |
| 筹资活动现金流入小计 | 771,283,129.85 | 741,083,129.85 | 181,952,764.38 | 146,852,764.38 |
| 偿还债务所支付的现金 | 80,000,000.00 | 55,221,987.50 | 105,000,000.00 | 116,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 6,505,085.73 | 5,549,635.73 | 3,832,831.31 | 2,379,521.15 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 49,298,945.03 | 28,194,505.40 | 41,965,826.38 | 26,965,826.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 135,804,030.76 | 88,966,128.63 | 150,798,657.69 | 145,945,347.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 635,479,099.09 | 652,117,001.22 | 31,154,106.69 | 907,416.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 581,110,316.44 | 587,939,071.62 | 10,494,231.09 | 8,527,325.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 36,515,080.23 | 22,888,675.13 | 7,346,191.43 | 6,448,262.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 617,625,396.67 | 610,827,746.75 | 17,840,422.52 | 14,975,588.01 |

法定代表人：季伟　　主管会计工作负责人：陆志成　　会计机构负责人：陈树军

## （四）所有者权益变动表

**江苏金通灵风机股份有限公司**

**2010 年 1-6 月合并所有者权益变动表**

**金额：人民币元**

| 项　　目 | 上期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 22,172,834.53 | | 4,869,195.78 | 122,071,497.66 |
| 1．会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 2．前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 22,172,834.53 | | 4,869,195.78 | 122,071,497.66 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 31,194,160.63 | | 246,212.85 | 31,440,373.48 |
| （一）净利润 | | | | | | 31,194,160.63 | | 694,212.85 | 31,888,373.48 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小 计 | | | | | | 31,194,160.63 | | 694,212.85 | 31,888,373.48 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1．所有者本期投入资本 | | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | -448,000.00 | -448,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -448,000.00 | -448,000.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 53,366,995.16 | | 5,115,408.63 | 153,511,871.14 |

**江苏金通灵风机股份有限公司**

**2010年1-6月合并所有者权益变动表**

**金额：人民币元**

| 项　　目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 7,569,044.10 | 71,397,847.91 | | 5,226,781.98 | 176,916,816.96 |
| 1．会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 2．前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 7,569,044.10 | 71,397,847.91 | | 5,226,781.98 | 176,916,816.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | 34,680,364.99 | | 579,719.09 | 584,892,072.08 |
| （一）净利润 | | | | | | 34,680,364.99 | | 579,719.09 | 35,260,084.08 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小 计 | | | | | | 34,680,364.99 | | 579,719.09 | 35,260,084.08 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | | | | 549,631,988.00 |
| 1．所有者本期投入资本 | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | | | | 549,631,988.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 83,600,000.00 | 558,755,130.97 | | | 7,569,044.10 | 106,078,212.90 | | 5,806,501.07 | 761,808,889.04 |

**江苏金通灵风机股份有限公司**

**2010 年 1-6 月所有者权益变动表**

**金额：人民币元**

| 项　　目 | 上期金额 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 20,756,919.37 | 115,786,386.72 |
| 1．会计政策变更 | | | | | | | |
| 2．前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 20,756,919.37 | 115,786,386.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 30,042,853.37 | 30,042,853.37 |
| （一）净利润 | | | | | | 30,042,853.37 | 30,042,853.37 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小 计 | | | | | | 30,042,853.37 | 30,042,853.37 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1．所有者本期投入资本 | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 2,306,324.38 | 50,799,772.74 | 145,829,240.09 |

**江苏金通灵风机股份有限公司**

**2010 年 1-6 月所有者权益变动表**

**金额：人民币元**

| 项　　目 | 本期金额 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 7,569,044.10 | 68,121,396.87 | 168,413,583.94 |
| 1．会计政策变更 | | | | | | | |
| 2．前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 62,600,000.00 | 30,123,142.97 | | | 7,569,044.10 | 68,121,396.87 | 168,413,583.94 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | 33,418,356.56 | 583,050,344.56 |
| （一）净利润 | | | | | | 33,418,356.56 | 33,418,356.56 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小 计 | | | | | | 33,418,356.56 | 33,418,356.56 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | | 549,631,988.00 |
| 1．所有者本期投入资本 | 21,000,000.00 | 528,631,988.00 | | | | | 549,631,988.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 83,600,000.00 | 558,755,130.97 | | | 7,569,044.10 | 101,539,753.43 | 751,463,928.50 |

## 二、财务报表附注

# 财务报表附注

2010年1至6月

单位：人民币元

### 注释一、公司基本情况

江苏金通灵风机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 于2008年6月19日由季伟、季维东、徐焕俊等三十八位发起人以整体变更方式设立的股份公司。公司在南通市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为320600000055121的《企业法人营业执照》，公司注册资本6000万元。

2008年7月25日，根据第一次临时股东大会决议的规定，公司增加注册资本260万元，由上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）出资，变更后的注册资本为6260万元。2008年7月，经南南京立信永华会计师事务所宁信会验字[2008]0050号验资报告审验，公司增加注册资本至6260万元。

2008年10月9日，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）将持有的公司股份全部转让给上海盘龙投资管理有限公司，本次股份转让后，公司注册资本不变。

2010年6月1日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010] 756号《关于核准江苏金通灵风机股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向全社会公开发行人民币普通股（A股）2100万股，每股面值1.00元，新增注册资本人民币2100万元。2010年6月21日经宁信会验字[2010]0026号验资报告审验，公司增加注册资本至8,360万元。公司于2010年6月25日在深圳证券交易所上市。

本公司法定代表人：季伟，注册地点：南通市钟秀中路百花科技楼三、四楼。

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

### 注释二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

遵循企业会计准则的声明

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

编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其

他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错

会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计量属性

本公司采用权责发生制为记账基础。

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

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

现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

金融资产和金融负债的核算方法

（1）金融资产和金融负债的分类

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

（2）金融资产和金融负债的初始计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

金融资产和金融负债的核算方法（续）

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

② 持有至到期投资

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

保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（4）金融资产的减值准备

① 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

<u>应收款项坏账准备的确认标准和计提方法</u>

（1）本公司坏账的确认标准

①因债务人破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；

②债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

③债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；

④债务人逾期未能履行清偿义务，经法院判决，确实无法清偿的应收款项。

当债务人无法履行清偿义务，经董事会批准，将该应收款项确认为坏账损失。

（2）应收款项坏账准备计提方法

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

在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等，以下同）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：应收款项余额在100万元以上的（含100万元）。

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

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

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

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

存货

（1）存货分类为：原材料、在产品、低值易耗品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货的盘存制度为永续盘存制。

（3）存货按照成本进行初始计量。原材料、库存商品、委托加工物资发出按加权平均法核算；低值易耗品，领用时采用一次摊销法摊销；周转材料，按五年摊销。

（4）存货跌价准备

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

长期股权投资

（1）长期股权投资初始投资成本的确定方法

A．企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用等合并成本，作为长期股权投资的初始投资成本。

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

B．其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）采用成本法核算的长期股权投资

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（3）采用权益法核算的长期股权投资

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

策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法核算的长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认享有被投资单位净损益的份额时，应以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

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

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

固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）固定资产的分类：主要为房屋建筑物、机械设备、运输设备、其他设备等。

（3）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

（4）固定资产的后续支出计量

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

（5）固定资产折旧计提方法

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

各类固定资产的预计使用寿命、净残值率、年折旧率如下：

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

（6）固定资产的终止确认和处置

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

持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。

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

在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

（2）无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

（3）研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

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

借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

（2）借款费用的资本化期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均计算）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

<u>除存货、投资性房地产及金融资产外的资产减值</u>

（1）长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（2）固定资产、在建工程、无形资产、商誉等等长期非金融资产

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

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

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

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

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

资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或资产组的现金流入的依据

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

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

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

收入确认原则

（1）商品销售收入的确认方法：

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

（2）提供劳务收入的确认方法：

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

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

所得税

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

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

A、企业合并。

B、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（3）递延所得税资产的确认依据

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

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

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

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

职工薪酬

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

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

（1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

（2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

（3）上述（1）和（2）之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

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

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

（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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

## 注释四、税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下：

1、增值税：本公司为增值税一般纳税人，销售产品增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以扣除的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%。

2、营业税：税率为应税营业额的5%。

3、城市维护建设税：税率为应纳流转税额的5%或7%。

4、教育费附加：税率为应纳流转税额的4%。

5、所得税：本公司企业所得税税率为15%，子公司企业所得税税率为25%。

6、其他税项：包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

## 注释五、企业合并及合并财务报表

合并财务报表的编制方法

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

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

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

## 注释六、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 现金 | 341,173.89 | 60,807.74 |
| 银行存款 | 617,284,222.78 | 36,454,272.49 |
| 其他货币资金 | 48,298,945.03 | 34,224,729.85 |
| 合　计 | 665,924,341.70 | 70,739,810.08 |

其中：使用受限的货币资金情况如下：

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 保函保证金 | 5,726,399.40 | 6,504,078.51 |
| 银行承兑汇票保证金 | 42,572,545.63 | 27,720,651.34 |
| 合　计 | 48,298,945.03 | 34,224,729.85 |

注：货币资金2010年6月30日余额比2009年12月31日余额增加595,184,531.62元，增加比例为841.37%，主要原因为募集资金到位所致。

### 2、应收票据

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 商业汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 3,832,000.00 | 0.00 |
| 合　计 | 3,832,000.00 | 0.00 |

### 3、应收账款

(1) 应收账款构成

| 项目 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项 | 289,285,219.99 | 100.00% | 15,402,759.50 | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 |
| 其中：单项金额重大 | 205,189,818.90 | 70.93% | 8,464,851.7 | 169,438,018.15 | 73.69% | 8,148,259.16 |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其他单项金额非重大 | 84,095,401.09 | 29.07% | 6,937,907.7 | 60,505,372.50 | 26.31% | 6,049,393.71 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 289,285,219.99 | 100.00% | 15,402,759.50 | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 |

3、应收账款（续）

| 账 龄 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 238,823,550.73 | 82.56% | 4,706,185.91 | 168,890,380.40 | 73.45% | 3,377,807.61 |
| 一至两年 | 31,698,445.37 | 10.96% | 3,169,844.54 | 46,404,953.00 | 20.18% | 4,640,495.30 |
| 两至三年 | 8,573,506.36 | 2.96% | 1,714,701.27 | 5,794,017.74 | 2.52% | 1,158,803.55 |
| 三至四年 | 8,169,299.50 | 2.82% | 4,084,649.75 | 6,992,484.00 | 3.04% | 3,496,242.00 |
| 四至五年 | 1,465,200.00 | 0.51% | 1,172,160.00 | 1,686,255.51 | 0.73% | 1,349,004.41 |
| 五年以上 | 555,218.03 | 0.19% | 555,218.03 | 175,300.00 | 0.08% | 175,300.00 |
| 合　计 | 289,285,219.99 | 100.00% | 15,402,759.50 | 229,943,390.65 | 100.00% | 14,197,652.87 |

(2) 2010年6月30日应收账款余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2010年6月30日应收账款余额中应收关联方款项详见注释八、3。

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名

| 单项重大排名 | 账面余额 | 帐龄 | 占总额比例 |
|---|---|---|---|
| 四川东方电力设备联合公司 | 13,033,760.00 | 1-2 年 | 4.51% |
| 华能吉林发电有限公司 | 10,238,400.00 | 1 年以内 | 3.54% |
| 大唐鸡西第二热电有限公司 | 7,300,600.00 | 1 年以内 | 2.52% |
| 西北电力工程承包公司 | 7,258,818.38 | 1 年以内 | 2.51% |
| 浙江西子联合设备成套有限公司 | 5,766,400.00 | 1 年以内 | 1.99% |
| 合　计 | 43,597,978.38 | | 15.07% |

4、预付款项

(1) 账龄分析

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 金　额 | 比 例 |
| 一年以内 | 48,685,954.79 | 91.38% | 30,096,976.98 | 96.07% |
| 一至两年 | 4,499,441.00 | 8.45% | 1,143,611.46 | 3.65% |
| 两至三年 | 31,154.08 | 0.06% | 28,395.09 | 0.09% |
| 三年以上 | 60,220.64 | 0.11% | 60,220.64 | 0.19% |
| 合　计 | 53,276,770.51 | 100.00% | 31,329,204.17 | 100.00% |

(2) 2010年6月30日预付款项余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2010年6月30日预付款项余额中无预付关联方款项。

(4) 2010年6月30日金额较大的预付款项

| 项　目 | 金　额 | 占总额比例 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|
| 江苏苏美达国际技术贸易有限公司 | 10,007,789.03 | 18.78% | 预付设备款 |

| 项　目 | 金　额 | 占总额比例 | 性质或内容 |
|---|---|---|---|
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 5,515,181.84 | 10.35% | 预付材料款 |
| 广西五鸿建设集团有限公司 | 5,000,000.00 | 9.38% | 预付工程款 |
| 佳木斯电机股份有限公司 | 4,049,436.48 | 7.60% | 预付材料款 |
| 南通扬子设备安装有限公司 | 2,007,090.00 | 3.77% | 预付工程款 |
| 合　计 | 26,579,497.35 | 49.88% | |

(5) 预付账款2010年6月30日余额比2009年12月31日余额增加21,947,566.34元，增加比例为70.05%，主要原因为本期预付的设备款、材料款及工程款增加。

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项　目 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项 | 7,099,466.76 | 100.00% | 534,052.19 | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 |
| 其中：单项金额重大 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其他单项金额非重大 | 7,099,466.76 | 100.00% | 534,052.19 | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 |
| 合　计 | 7,099,466.76 | 100.00% | 534,052.19 | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 |

5、其他应收款（续）

| 账 龄 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 4,999,373.57 | 70.42% | 249,968.68 | 3,362,380.16 | 95.68% | 168,119.01 |
| 一至两年 | 1,968,532.71 | 27.73% | 196,853.27 | 1,249,572.60 | 1.43% | 124,957.26 |
| 两至三年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 74,000.00 | 1.74% | 14,800.00 |
| 三至四年 | 88,660.48 | 1.25% | 44,330.24 | 40,800.00 | 0.30% | 20,400.00 |
| 四至五年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 10,500.00 | 0.59% | 8,400.00 |
| 五年以上 | 42,900.00 | 0.60% | 42,900.00 | 32,400.00 | 0.26% | 32,400.00 |
| 合　计 | 7,099,466.76 | 100.00% | 534,052.19 | 4,769,652.76 | 100.00% | 369,076.27 |

(2) 2010年6月30日其他应收款余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2010年6月30日其他应收款余额中无应收关联方款项。

6、存货及存货跌价准备

(1) 分类明细

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面余额 | 存货跌价准备 |
| 原材料 | 38,542,620.18 | 0.00 | 33,296,622.68 | 0.00 |
| 周转材料 | 313,286.71 | 0.00 | 570,958.81 | 0.00 |
| 在产品 | 12,242,548.41 | 0.00 | 17,612,118.95 | 0.00 |
| 库存商品 | 38,303,219.39 | 0.00 | 36,266,611.05 | 0.00 |
| 合　计 | 89,401,674.69 | 0.00 | 87,746,311.49 | 0.00 |

(2) 周转材料

| 项　目 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 周转材料 | 2,576,720.68 | 0.00 | 0.00 | 2,576,720.68 |
| 减：周转材料摊销 | 2,005,761.87 | 257,672.10 | 0.00 | 2,263,433.97 |
| 周转材料净值 | 570,958.81 | | | 313,286.71 |

注：本公司的周转材料为铸件，摊销期为五年。

(3) 截止2010年6月30日，本公司的存货项目的账面成本均低于可变现净值，故对存货项目未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 权益法核算的长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 成本法核算的长期股权投资 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 | 0.00 |
| 合　计 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 | 0.00 |

(1) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 2010.1.1 | 本期增减 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 南通市郊农村信用合作联社 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |
| 合　　计 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |

(2) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产项目

| 项　目 | 2010.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 54,267,083.99 | 0.00 | 0.00 | 54,267,083.99 |
| 机器设备 | 46,562,962.29 | 9,243,760.69 | 15,800.00 | 55,790,922.98 |
| 运输设备 | 6,539,841.16 | 1099998.99 | 0.00 | 7639840.15 |
| 其他设备 | 5,445,981.45 | 601209.92 | 0.00 | 6047191.37 |
| 小　计 | 112,815,868.89 | 10,944,969.60 | 15,800.00 | 123,745,038.49 |
| 累计折旧 | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 3,615,374.46 | 1,288,843.20 | 0.00 | 4,904,217.66 |
| 机器设备 | 14,267,667.35 | 2,047,000.80 | 12,195.51 | 16,302,472.65 |
| 运输设备 | 1,894,740.68 | 388,304.76 | 0.00 | 2,283,045.44 |
| 其他设备 | 2,935,509.42 | 380,122.02 | 0.00 | 3,315,631.44 |
| 小　计 | 22,713,291.91 | 4,104,270.78 | 12,195.51 | 26,805,367.19 |
| 固定资产净值 | 90,102,576.98 | | | 96,939,671.30 |

(2) 截止2010年6月30日用于抵押担保的固定资产账面原值62,685,627.44元、净值49,271,741.59元。详见注释十。

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

9、在建工程

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 新厂区二期工程 | 33,433,836.24 | 0.00 | 22,878,305.77 | 0.00 |
| 广西前期工程 | 1,108,775.57 | 0.00 | 360,075.69 | 0.00 |
| 大型离心风机扩产项目 | 10,219,842.60 | 0.00 | 10,200,660.39 | 0.00 |
| 高压离心风机项目 | 27,347,398.85 | 0.00 | 22,786,321.00 | 0.00 |
| 研发中心项目 | 2,871,313.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他设备安装工程 | 351,794.86 | 0.00 | 351,794.86 | 0.00 |
| 合　计 | 75,332,961.92 | 0.00 | 56,577,157.71 | 0.00 |

(1) 在建工程项目

| 项目名称 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 新厂区二期工程 | 22,878,305.77 | 10,555,530.47 | 0.00 | 33,433,836.24 |
| 广西公司工程 | 360,075.69 | 748,699.88 | 0.00 | 1,108,775.57 |
| 大型离心风机扩产项目 | 10,200,660.39 | 19,182.21 | 0.00 | 10,219,842.60 |
| 高压离心鼓风机项目 | 22,786,321.00 | 4,561,077.85 | 0.00 | 27,347,398.85 |
| 研发中心项目 | 0.00 | 2,871,313.80 | 0.00 | 2,871,313.80 |
| 其他设备安装工程 | 351,794.86 | 0.00 | 0.00 | 351,794.86 |
| 合　计 | 56,577,157.71 | 18,755,804.21 | 0.00 | 75,332,961.92 |

(2) 计入工程成本的借款费用资本化金额

| 项目名称 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 新厂区二期工程 | 534,522.98 | 1,751,095.88 | 0.00 | 2,285,618.86 |
| 大型离心风机扩产项目 | 309,607.36 | 3,182.21 | 0.00 | 312,789.57 |
| 高压离心鼓风机项目 | 711,380.22 | 756,654.03 | 0.00 | 1,468,034.25 |
| 研发中心 | 0.00 | 476,332.83 | 0.00 | 476,332.83 |
| 合　计 | 1,555,510.56 | 2,987,264.95 | 0.00 | 4,542,775.51 |

(3) 截止2010年6月30日，本公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

10、固定资产清理

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 固定资产清理 | 9,631,662.94 | 9,631,662.94 |
| 合　计 | 9,631,662.94 | 9,631,662.94 |

11、无形资产

(1) 无形资产项目

| 项　　目 | 2010.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 无形资产原价 | | | | |
| ①土地使用权 | | | | |
| 观音山一期土地 | 7,187,460.60 | 0.00 | 0.00 | 7,187,460.60 |
| 观音山二期土地 | 16,311,365.07 | 0.00 | 0.00 | 16,311,365.07 |
| 环保平潮土地一 | 3,386,562.38 | 0.00 | 0.00 | 3,386,562.38 |
| 环保平潮土地二 | 2,563,061.81 | 0.00 | 0.00 | 2,563,061.81 |
| 广西柳州土地 | 9,366,356.00 | 0.00 | 0.00 | 9,366,356.00 |
| 土地使用权小计 | 38,814,805.86 | 0.00 | 0.00 | 38,814,805.86 |
| ②办公管理软件 | 2,942,363.34 | 0.00 | 0.00 | 2,942,363.34 |
| 小　计 | 41,757,169.20 | 0.00 | 0.00 | 41,757,169.20 |
| 累计摊销 | | | | |
| ①土地使用权 | | | | |
| 观音山一期土地 | 1,187,873.45 | 63,375.90 | 0.00 | 1,251,249.35 |
| 观音山二期土地 | 300,544.42 | 163,933.32 | 0.00 | 464,477.74 |
| 环保平潮土地一 | 242,703.61 | 33,865.62 | 0.00 | 276,569.23 |
| 环保平潮土地二 | 170,870.80 | 25,630.62 | 0.00 | 196,501.42 |
| 广西柳州土地 | 156,105.90 | 93,663.54 | 0.00 | 249,769.44 |
| 土地使用权小计 | 2,058,098.18 | 380,469.00 | 0.00 | 2,438,567.18 |
| ②办公管理软件 | 135,401.00 | 277,402.98 | 0.00 | 412,803.98 |
| 小　计 | 2,193,499.18 | 657,871.98 | 0.00 | 2,851,371.16 |
| 无形资产账面价值 | 39,563,670.02 | | 0.00 | 38,905,798.04 |

(2) 截止2010年6月30日，本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

(3) 截止2010年6月30日用于抵押担保的无形资产土地使用权，账面原值为29,448,449.86元、净值为27,259,652.12元。抵押情况详见注释十。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项　　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 计提坏帐准备 | 3,846,871.26 | 3,641,358.88 |
| 三年以上未支付的负债 | 178,574.99 | 178,574.99 |
| 合并报表未实现内部销售收益抵销影响所得税 | 257,671.27 | 333,247.88 |
| 合　　计 | 4,283,117.52 | 4,153,181.75 |

13、资产减值准备

| 项 目 | 2009.12.31 | 本期计提 | 本期减少 | | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 本期转回 | 本期转销 | |
| 坏账准备 | 14,566,729.14 | 1,370,082.55 | 0.00 | 0.00 | 15,936,811.69 |
| 合 计 | 14,566,729.14 | 1,370,082.55 | 0.00 | 0.00 | 15,936,811.69 |

14、短期借款

| 借款类别 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 抵押借款 | 121,000,000.00 | 31,000,000.00 |
| 保证借款 | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 合　计 | 160,000,000.00 | 70,000,000.00 |

（1）截止2010年6月30日，本公司无已到期未偿还的借款。

（2）资产抵押情况详见注释十。

（3）短期借款中12000万元为银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）项下的借款。

15、应付票据

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 42,572,545.63 | 27,720,651.34 |
| 合　计 | 42,572,545.63 | 27,720,651.34 |

(1) 2010年6月30日应付票据余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据金额。

(2) 2010年6月30日应付票据余额中中无欠关联方票据金额。

16、应付账款

(1) 账龄分析

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比　例 | 金　额 | 比　例 |
| 一年以内 | 137,347,839.45 | 92.83% | 118,166,330.18 | 89.12% |
| 一至两年 | 6,973,211.24 | 4.71% | 10,369,220.07 | 7.82% |
| 两至三年 | 3,121,913.54 | 2.11% | 3,455,740.23 | 2.61% |
| 三年以上 | 513,344.72 | 0.35% | 596,127.73 | 0.45% |
| 合　计 | 147,956,308.95 | 100.00% | 132,587,418.21 | 100.00% |

(2) 2010年6月30日应付账款余额中无欠付持有本公司5%以上(含5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 2010年6月30日应付账款余额中无应付关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款：

| 客户名称 | 金　额 | 备　注 |
|---|---|---|
| 湘潭电机股份有限公司 | 1,184,800.00 | 材料款 |
| 天津市宝恒控制阀门有限公司 | 1,742,818.04 | 材料款 |
| 江阴众和电力仪表有限公司 | 794,516.50 | 材料款 |
| 张家港市旺西锻造厂 | 700,299.11 | 材料款 |

17、预收款项

(1) 账龄分析

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 金　额 | 比 例 |
| 一年以内 | 58,811,091.25 | 96.13% | 78,692,121.12 | 96.53% |
| 一至两年 | 1,442,690.01 | 2.36% | 2,185,345.88 | 2.68% |
| 两至三年 | 297,240.00 | 0.49% | 14,430.00 | 0.02% |
| 三年以上 | 627,150.00 | 1.02% | 632,720.00 | 0.78% |
| 合　计 | 61,178,171.26 | 100.00% | 81,524,617.00 | 100.00% |

(2) 2010年6月30日预收款项余额中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(3) 2010年6月30日预收款项余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过1年的大额预收账款：

| 客户名称 | 金　额 | 备　注 |
|---|---|---|
| 合肥水泥研究设计院 | 988,100.00 | 项目延期 |
| 山西福龙水泥有限公司 | 335,000.00 | 项目延期 |

18、应付职工薪酬

| 项　　目 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期支付 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,187,119.30 | 12,590,462.00 | 12,609,691.00 | 3,167,890.30 |
| 职工福利费 | 0.00 | 1,627,467.05 | 1,513,655.72 | 113,811.33 |
| 社会保险费 | 392,076.85 | 4,387,052.78 | 4,390,592.78 | 388,536.85 |
| 其中：基本养老保险费 | 392,076.85 | 2,830,810.50 | 2,834,350.50 | 388,536.85 |
| 医疗保险费 | 0.00 | 1,044,753.20 | 1,044,753.20 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 303,531.20 | 303,531.20 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 127,687.88 | 127,687.88 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 80,270.00 | 80,270.00 | 0.00 |
| 住房公积金 | 0.00 | 1,157,898.00 | 1,157,898.00 | 0.00 |
| 工会经费 | 92,203.79 | 328,738.98 | 282,711.72 | 138,231.05 |
| 职工教育经费 | 127,525.21 | 319,469.62 | 768,505.94 | -321,511.11 |
| 解除劳动关系补偿 | 0.00 | 72,491.00 | 72,491.00 | 0.00 |
| 合　　计 | 3,798,925.15 | 20,483,579.43 | 20,795,546.16 | 3,486,958.42 |

19、应交税费

| 税　种 | 2010.6.30 | 2009.12.31 | 报告期执行的法定税率 |
|---|---|---|---|
| 增值税 | 4,020,700.68 | -529,721.17 | 17% |
| 城建税 | 278,422.72 | 9,693.79 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 160,900.67 | 8,098.26 | 4% |
| 企业所得税 | 1,814,453.16 | 4,321,701.38 | 15%、25% |
| 个人所得税 | 110,645.75 | 49,446.83 | |
| 土地使用税 | 116,939.57 | 116,939.57 | |
| 房产税 | 100,064.59 | 93,938.50 | |
| 印花税 | 302,628.70 | 14,198.00 | |
| 综合基金 | 89,729.19 | 52,955.35 | |
| 合　计 | 6,994,485.03 | 4,137,250.51 | |

20、其他应付款

(1) 账龄分析

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 金　额 | 比 例 |
| 一年以内 | 21,771,288.87 | 97.85% | 771,080.98 | 69.28% |
| 一至两年 | 38,575.00 | 0.17% | 63,540.00 | 5.71% |
| 两至三年 | 161,840.00 | 0.73% | 83,957.00 | 7.54% |
| 三年以上 | 278,356.98 | 1.25% | 194,399.98 | 17.47% |
| 合　计 | 22,250,060.85 | 100.00% | 1,112,977.96 | 100.00% |

(2) 2010年6月30日其他应付款余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(3) 2010年6月30日其他应付款余额中无欠付关联方款项。

21、长期借款

| 借款类别 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 担保借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合　计 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

(1) 截止2010年6月30日，本公司无已到期未偿还的借款。

(2) 资产抵押情况详见注释十。

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

22、长期应付款

| 项 目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 通州市平潮镇九圩港村经济合作社 | 2,144,137.19 | 2,144,137.19 |
| 合 计 | 2,144,137.19 | 2,144,137.19 |

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

23、专项应付款

| 项 目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 科技拨款 | 3,720,000.00 | 3,720,000.00 |
| 搬迁补偿款 | 753,595.09 | 753,595.09 |
| 财政扶持款 | 6,873,500.00 | 6,873,500.00 |
| 合 计 | 11,347,095.09 | 11,347,095.09 |

(1) 科技拨款

| 拨款项目名称 | 拨款单位 | 2009.12.31 | 本期新增 | 本期结转收益 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| 600MW电站循环流流化床环保节能风机项目 | 南通市科技局 | 1,270,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,270,000.00 |
| 高效节能静叶可调轴流风机 | 南通市科技局 | 450,000.00 | 0.00 | 0.00 | 450,000.00 |
| 省级节能及循环流化项目 | 江苏省经贸委 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 高效整体式离心压缩机研发及产业化 | 南通市科技局 | 1,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,800,000.00 |
| 金通灵产品全生命周期管理系统（PLM)项目示范 | 南通市科技局 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 |
| 大型循环流化床发电机组用高效特种风机的研发及产业化 | 南通市科技局 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | | 3,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,720,000.00 |

(3) 财政扶持款

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

24、股本

| 项 目 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（－） | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 小计 | |
| 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 境内法人持股 | 2,600,000.00 | | | | | 2,600,000.00 |
| 境内自然人持股 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 |
| (4)外资持股 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 62,600,000.00 | | | | | 62,600,000.00 |
| 2．无限售条件流通股份 | | | | | | |
| (1)人民币普通股 | | 21,000,000.00 | | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| (2)境内上市的外资股 | | | | | | |
| (3)境外上市的外资股 | | | | | | |
| (4)其他 | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | | 21,000,000.00 | | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 合计 | 62,600,000.00 | 21,000,000.00 | | | 21,000,000.00 | 83,600,000.00 |

24、股本（续）

股本情况说明：

(1) 2008年6月19日，根据有关法律、法规的规定，公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注

册资本为6000万元，由原公司全体股东季伟等三十八位自然人共同发起设立。全体股东以原公司2008年4月30日为基准日经审计的净资产人民币84,091,142.97元作为出资，按1:0.713511529的比例折合股份，总股本为6000万股，经南京立信永华会计师事务所宁信会验字（2008）0035号验资报告验证。原公司2008年4月30日为基准日的净资产评估值为13,402.22万元，经江苏天衡会计师事务所天衡评报字［2008］54号评估报告确认。

(2) 2008年7月25日，根据第二次股东大会决议的规定，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）以货币资金增资260万元，变更后的注册资本为6260万元，经南京立信永华会计师事务所宁信会验字（2008）0050号验资报告验证。

(3) 2008年10月7日，上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）将持有的公司股份全部转让给上海盘龙投资管理有限公司，本次股份转让后，公司注册资本不变。

(4)2010年6月1日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010] 756号《关于核准江苏金通灵风机股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向全社会公开发行人民币普通股（A股）2100万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币28.20元，应募集资金总额人民币59,220万元，扣除发行费用人民币4,256.8012万元，实际募集资金净额为人民币54,963.1988万元，其中新增注册资本人民币2,100万元，资本公积为人民币52,863.1988万元。2010年6月21日经宁信会验字[2010]0026号验资报告审验，公司增加注册资本至8,360万元。公司于2010年6月25日在深圳证券交易所上市。

25、资本公积

| 项　目 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | | | | |
| (1)投资者投入的资本 | 6,032,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,032,000.00 |
| (2)整体变更股份公司折股差额 | 24,091,142.97 | 0.00 | 0.00 | 24,091,142.97 |
| (3)人民币普通股（A股）股本溢价 | | 528,631,988.00 | | 528,631,988.00 |
| 合　计 | 30,123,142.97 | 528,631,988.00 | 0.00 | 558,755,130.97 |

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

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

（3）2010年6月1日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010] 756号《关于核准江苏金通灵风机股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向全社会公开发行人民币普通股（A股）2100万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币28.20元，应募集资金总额人民币59,220万元，扣除发行费用人民币4,256.8012万元，实际募集资金净额为人民币54,963.1988万元，其中新增注册资本人民币2,100万元，资本公积为人民币52,863.1988万元。

26、盈余公积

| 项　目 | 2009.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 7,569,044.10 | 0.00 | 0.00 | 7,569,044.10 |
| 合　计 | 7,569,044.10 | 0.00 | 0.00 | 7,569,044.10 |

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

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

27、未分配利润

| 项　目 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|
| 期初未分配利润 | 71,397,847.91 | 22,172,834.53 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 34,680,364.99 | 54,487,733.10 |
| 减：本期提取盈余公积 | 0.00 | 5,262,719.72 |
| 减：本期转作股本的股利及净资产折股 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 106,078,212.90 | 71,397,847.91 |

28、营业收入、营业成本及营业毛利

| 项　目 | | 主营业务 | 其他业务 | 小 计 |
|---|---|---|---|---|
| 2010年1-6月 | 营业收入 | 308,767,882.82 | 6,354,051.30 | 315,121,934.12 |
| | 营业成本 | 227,627,807.96 | 5,074,457.90 | 232,702,265.86 |
| | 营业毛利 | 81,140,074.86 | 1,279,593.40 | 82,419,668.26 |
| 2009年1-6月 | 营业收入 | 300,596,960.00 | 2,963,092.69 | 303,560,052.69 |
| | 营业成本 | 232,528,848.90 | 2,295,463.56 | 234,824,312.46 |
| | 营业毛利 | 68,068,111.10 | 667,629.13 | 68,735,740.23 |

(1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

| 营业收入 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 销售风机产品及配件 | 286,692,429.23 | 283,844,086.15 |
| 销售钢材等 | 22,075,453.59 | 16,752,873.85 |
| 销售零料、维修等 | 6,354,051.30 | 2,963,092.69 |
| 合 计 | 315,121,934.12 | 303,560,052.69 |
| 营业成本 | | |
| 销售风机产品及配件 | 205,884,689.62 | 216,572,840.57 |
| 销售钢材等 | 21,743,118.34 | 15,956,008.33 |
| 销售零料、维修等 | 5,074,457.90 | 2,295,463.56 |

| 营业收入 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 合 计 | 232,702,265.86 | 234,824,312.46 |

(2)公司向前五名客户的主营业务收入情况

| 年度 | 客户名称 | 营业收入总额 | 占营业收入比例 |
|---|---|---|---|
| 2010年1-6月 | | | |
| | 中材建设有限公司 | 11,010,897.44 | 3.49% |
| | 华能吉林发电有限公司 | 9,723,076.92 | 3.09% |
| | 大连绿诺环境工程科技有限公司 | 8,622,222.22 | 2.74% |
| | 大唐鸡西第二热电有限公司 | 7,706,794.87 | 2.45% |
| | 西北电力工程承包公司 | 6,552,051.28 | 2.08% |
| | 2010年1-6月前五名客户合计 | 43,615,042.73 | 13.85% |
| 2009年1-6月 | | | |
| | 宝山钢铁股份有限公司 | 27,605,189.04 | 9.09% |
| | 西北电力工程承包公司 | 18,830,512.82 | 6.20% |
| | 上海电气集团股份有限公司 | 16,064,835.90 | 5.29% |
| | 福建省雁石发电有限责任公司 | 15,989,059.83 | 5.27% |
| | 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 14,370,000.00 | 4.73% |
| | 2009年1-6月前五名客户合计 | 92,859,597.59 | 30.58% |

29、营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|---|
| 营业税 | 5% | | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 5%、7% | 1,230,595.62 | 1,244,555.60 |
| 教育费附加和地方教育附加费 | 3%&1% | 723,132.62 | 734,276.25 |
| 综合基金 | | 387,402.67 | 350,100.96 |
| 合 计 | | 2,341,130.91 | 2,328,932.81 |

30、财务费用

| 项 目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 3,645,953.74 | 3,045,651.76 |
| 减：利息收入 | -355,251.59 | 317,145.15 |
| 票据贴现息 | 0.00 | 307,267.89 |
| 手续费 | 1,158,607.93 | 183,215.89 |
| 其他 | 1,881.39 | |
| 合 计 | 4,451,191.47 | 3,218,990.39 |

31、资产减值损失

| 项 目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 坏账准备 | 1,371,886.36 | 3,445,503.17 |

| | | |
|---|---|---|
| 合　计 | 1,371,886.36 | 3,445,503.17 |

32、投资收益

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 成本法投资分红 | 0.00 | 104,000.00 |
| 合并报表权益法调整股权处置的收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合　计 | 0.00 | 104,000.00 |

33、营业外收入

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 无需支付的应付款项 | 151,982.91 | 0.00 |
| 财政扶持资金 | 160,000.00 | 7,340,000.00 |
| 科技拨款收入 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产收入 | 0.00 | 325.06 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合　计 | 311,982.91 | 7,340,325.06 |

34、营业外支出

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 处置固定资产损失 | 3,604.49 | 0.00 |
| 质量赔款 | 0.00 | 0.00 |
| 捐赠赞助支出 | 0.00 | 0.00 |
| 搬迁支出 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 32,235.00 | 2,846.37 |
| 合　计 | 35,839.49 | 2,846.37 |

35、所得税费用

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,180,633.27 | 11,916,568.31 |
| 递延所得税调整 | -129,935.77 | -964,471.05 |
| 所得税费用合计 | 6,050,697.50 | 10,952,097.26 |

36、其他综合收益

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0.00 | 0.00 |
| 合　计 | 0.00 | 0.00 |

37、现金流量表附注

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 355,251.59 | 317,145.15 |
| 还款及往来款 | | 300,000.00 |
| 财政拨款及补贴收入 | 160,000.00 | 7,340,000.00 |
| 投标保证金 | 3,050,377.10 | 0.00 |
| 其他 | 743,289.81 | |
| 合　计 | 4,308,918.50 | 7,957,145.15 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 办公经费 | 789,747.07 | 1,007,032.82 |
| 差旅费 | 1,560,834.92 | 1,879,907.53 |
| 业务招待费 | 1,182,344.44 | 1,019,431.30 |
| 销售服务费 | 628,229.46 | 304,760.00 |
| 运输安装费 | 10,288,378.8 | 12,140,142.15 |
| 技术开发费 | 1,292,190.50 | 114,338.55 |
| 租金 | 12,600.00 | 209,495.00 |
| 咨询中介费 | 954,400.00 | 651,620.00 |
| 银行手续费 | 1,160,722.93 | 163,797.00 |
| 备用金借款及往来款 | 1,950,755.00 | 1,943,568.00 |
| 水电费 | 277,126.79 | 249,921.55 |
| 投标保证金 | 4,103,647.47 | 0.00 |
| 其他 | 2,519,513.95 | 1,004,641.22 |
| 合　计 | 26,720,491.33 | 20,688,655.12 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 搬迁补偿款 | 0.00 | 10,500,000.00 |
| 合　计 | 0.00 | 10,500,000.00 |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 收回使用受限的银行保证金 | 34,224,729.85 | 23,452,764.38 |
| 发行费用 | 17,426,412.00 | |
| 合　计 | 51,651,141.85 | 23,452,764.38 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 支付中行银团费用 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 存出使用受限的银行保证金 | 48,298,945.03 | 41,965,826.38 |

| | | |
|---|---|---|
| 合　计 | 49,298,945.03 | 41,965,826.38 |

(6) 现金流量表补充资料

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 34,831,816.55 | 31,888,373.48 |
| 加：资产减值准备 | 1,370,082.55 | 3,445,503.17 |
| 固定资产折旧 | 4,106,808.80 | 3,462,147.08 |
| 无形资产摊销 | 564,208.44 | 330,805.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 27,222.22 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | | 0.00 |
| 财务费用 | 3,645,953.74 | 3,045,651.76 |
| 投资损失 | | -104,000.00 |
| 递延所得税资产减少 | -129,935.77 | -964,471.05 |
| 存货的减少 | -1,655,363.20 | 29,095,468.02 |
| 经营性应收项目的减少 | -87,152,854.13 | -76,859,884.51 |
| 经营性应付项目的增加 | 39,446,353.77 | 33,760,788.86 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,945,707.03 | 27,100,382.41 |
| ② 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额（扣除受限的现金） | 617,625,396.67 | 17,840,422.52 |
| 减：现金的期初余额（扣除受限的现金） | 36,515,080.23 | 7,346,191.43 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 581,110,316.44 | 10,494,231.09 |

(7) 现金和现金等价物

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 341,173.89 | 102,062.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 617,284,222.78 | 17,738,359.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 0.00 |
| 二、现金等价物 | | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 617,625,396.67 | 17,840,422.52 |
| 四、使用受限制的现金和现金等价物 | 48,298,945.03 | 41,965,826.38 |

## 注释七、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款构成

| 项目 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项 | 284,196,766.94 | 100.00% | 15,355,249.66 | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 |
| 其中：单项金额重大 | 205,189,818.90 | 72.20% | 8,464,851.77 | 168,253,166.23 | 73.82% | 8,124,562.12 |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其他单项金额非重大 | 79,006,948.04 | 27.80% | 6,890,397.89 | 59,670,863.24 | 26.18% | 6,025,580.91 |
| 合 计 | 284,196,766.94 | 100.00% | 15,355,249.66 | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 |

| 账 龄 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 233,824,130.36 | 73.25% | 4,676,482.61 | 166,960,051.90 | 73.25% | 3,339,201.04 |
| 一至两年 | 31,698,445.37 | 20.32% | 3,169,844.54 | 46,315,920.32 | 20.32% | 4,631,592.03 |
| 两至三年 | 8,484,473.68 | 2.54% | 1,696,894.74 | 5,794,017.74 | 2.54% | 1,158,803.55 |
| 三至四年 | 8,169,299.50 | 3.07% | 4,084,649.75 | 6,992,484.00 | 3.07% | 3,496,242.00 |
| 四至五年 | 1,465,200.00 | 0.74% | 1,172,160.00 | 1,686,255.51 | 0.74% | 1,349,004.41 |
| 五年以上 | 555,218.03 | 0.08% | 555,218.03 | 175,300.00 | 0.08% | 175,300.00 |
| 合 计 | 284,196,766.94 | 100.00% | 15,355,249.66 | 227,924,029.47 | 100.00% | 14,150,143.03 |

(2) 2010年6月30日应收账款余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2010年6月30日应收账款余额中应收关联方款项详见注释八、3。

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名

| 单项重大排名 | 账面余额 | 帐龄 | 占总额比例 |
|---|---|---|---|
| 四川东方电力设备联合公司 | 13,033,760.0 | 1-2 年 | 4.59% |
| 华能吉林发电有限公司 | 10,238,400.0 | 1 年以内 | 3.60% |
| 大唐鸡西第二热电有限公司 | 7,300,600.00 | 1 年以内 | 2.57% |
| 西北电力工程承包公司 | 7,258,818.38 | 1 年以内 | 2.55% |
| 浙江西子联合设备成套有限公司 | 5,766,400.00 | 1 年以内 | 2.03% |
| 合 计 | 43,597,978.38 | | 15.34% |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

| 项 目 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 2、单项金额不重大但已单独计提坏账准备的款项 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 3、其他账龄段划分为类似信用风险特征的款项 | 6,959,673.49 | 100.00% | 487,165.31 | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 |
| 其中：单项金额重大 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 单项金额非重大但按信用风险特征组合后风险较大 | | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他单项金额非重大 | 6,959,673.49 | 100.00% | 487,165.31 | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 |
| 合　　计 | 6,959,673.49 | 100.00% | 487,165.31 | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 |

| 账　龄 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 | 金　额 | 比 例 | 坏账准备 |
| 一年以内 | 4,948,240.78 | 71.10% | 247,412.04 | 3,254,642.50 | 72.63% | 162,732.13 |
| 一至两年 | 1,968,532.71 | 28.28% | 196,853.27 | 1,182,572.60 | 26.39% | 118,257.26 |
| 两至三年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 三至四年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 800.00 | 0.02% | 400.00 |
| 四至五年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 10,500.00 | 0.23% | 8,400.00 |
| 五年以上 | 42,900.00 | 0.62% | 42,900.00 | 32,400.00 | 0.73% | 32,400.00 |
| 合　计 | 6,959,673.49 | 100.00% | 487,165.31 | 4,480,915.10 | 100.00% | 322,189.39 |

(2) 2010年6月30日其他应收款余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 2010年6月30日其他应收款余额中无应收关联方款项。

3、长期股权投资

| 项　目 | 2010.6.30 | | 2009.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 对子公司的长期股权投资 | 21,660,000.00 | 0.00 | 21,660,000.00 | 0.00 |
| 其他按成本法核算的长期股权投资 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 | 0.00 |
| 合　计 | 22,960,000.00 | 0.00 | 22,960,000.00 | 0.00 |

(1) 对子公司的长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 2010.1.1 | 本期增减 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 环保公司 | 3,060,000.00 | 3,060,000.00 | 0.00 | 3,060,000.00 |
| 新世利公司 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | 0.00 | 3,600,000.00 |
| 广西金通灵公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 合　　计 | 21,660,000.00 | 21,660,000.00 | 0.00 | 21,660,000.00 |

(2) 其他按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 2010.1.1 | 本期增减 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 南通市郊农村信用合作联社 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |
| 合　　计 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 0.00 | 1,300,000.00 |

(3) 长期投资减值准备

本公司长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

4、营业收入、营业成本及营业毛利

| 项　　目 | | 主营业务 | 其他业务 | 小　计 |
|---|---|---|---|---|
| 2010年1-6月 | 营业收入 | 286,692,429.23 | 4,832,050.83 | 291,524,480.06 |
| | 营业成本 | 212,987,964.23 | 4,160,697.93 | 217,148,662.16 |

| 项　　目 | | 主营业务 | 其他业务 | 小　计 |
|---|---|---|---|---|
| | 营业毛利 | 73,704,465.00 | 671,352.90 | 74,375,817.90 |
| 2009年1-6月 | 营业收入 | 283,844,086.15 | 4,595,571.24 | 288,439,657.39 |
| | 营业成本 | 222,393,671.71 | 2,918,581.55 | 225,312,253.26 |
| | 营业毛利 | 61,450,414.44 | 1,676,989.69 | 63,127,404.13 |

(1) 按业务类别列示营业收入、营业成本

| 营业收入 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 销售风机产品及配件 | 286,692,429.23 | 283,844,086.15 |
| 销售零料、维修等 | 4,832,050.83 | 4,595,571.24 |
| 合 计 | 291,524,480.06 | 288,439,657.39 |
| 营业成本 | | |
| 销售风机产品及配件 | 212,987,964.23 | 222,393,671.71 |
| 销售零料、维修等 | 4,160,697.93 | 2,918,581.55 |
| 合 计 | 217,148,662.16 | 225,312,253.26 |

(2)公司向前五名客户的主营业务收入情况

| 年度 | 客户名称 | 营业收入总额 | 占营业收入比例 |
|---|---|---|---|
| 2010年1-6月 | | | |
| | 中材建设有限公司 | 11,010,897.44 | 3.78% |
| | 华能吉林发电有限公司 | 9,723,076.92 | 3.34% |
| | 大连绿诺环境工程科技有限公司 | 8,622,222.22 | 2.96% |
| | 大唐鸡西第二热电有限公司 | 7,706,794.87 | 2.64% |
| | 西北电力工程承包公司 | 6,552,051.28 | 2.25% |
| | 2010年1-6月前五名客户合计 | 43,615,042.73 | 14.97% |
| 2009年1-6月 | | | |
| | 宝山钢铁股份有限公司 | 27,605,189.04 | 9.57% |
| | 西北电力工程承包公司 | 18,830,512.82 | 6.53% |
| | 上海电气集团股份有限公司 | 16,064,835.90 | 5.57% |
| | 福建省雁石发电有限责任公司 | 15,989,059.83 | 5.54% |
| | 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 14,370,000.00 | 4.98% |
| | 2009年1-6月前五名客户合计 | 92,859,597.59 | 32.19% |

5、投资收益

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 成本法投资分红 | 0.00 | 1,256,000.00 |
| 合　计 | 0.00 | 1,256,000.00 |

6、现金流量表补充资料

| 项　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 33,418,356.56 | 30,042,853.37 |
| 加：资产减值准备 | 1,370,082.55 | 3,367,752.54 |
| 固定资产折旧 | 3,005,241.88 | 2,382,690.02 |
| 无形资产摊销 | 503,312.22 | 208,867.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 27,222.22 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 | | 0.00 |
| 财务费用 | 2,330,237.45 | 2,382,629.60 |
| 投资损失 | | -1,256,000.00 |
| 递延所得税资产减少 | -205,512.38 | -771,467.38 |
| 存货的减少 | -1,274,997.13 | 23,990,202.02 |
| 经营性应收项目的减少 | -69,185,121.66 | -44,175,294.70 |
| 经营性应付项目的增加 | 9,313,546.80 | 30,452,091.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,697,631.49 | 46,624,324.15 |
| ② 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 610,827,746.75 | 14,975,588.01 |
| 减：现金的期初余额 | 22,888,675.13 | 6,448,262.50 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 587,939,071.62 | 8,527,325.51 |

## 注释八、关联方关系及其交易

1、关联方情况

（1）本公司控股股东的情况

① 基本情况

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

② 控制股东对本公司的持股比例和表决权比例

| 关联方名称 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 持股比例 | 表决权比例 | 金　额 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 季　伟 | 18,480,000.00 | 22.11% | 22.11% | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% |
| 季维东 | 18,480,000.00 | 22.11% | 22.11% | 18,480,000.00 | 29.52% | 29.52% |

（2）本公司的子公司情况

① 基本情况

| 关联方名称 | 注册地址 | 法定代表人 | 与本企业关系 | 主　营　业　务 | 组织机构代码 |
|---|---|---|---|---|---|
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 通州市平潮镇工业园区 | 季伟 | 本公司控股子公司 | 大气脱硫设备、工业除尘设备、污水处理设备、消声通风设备制造、安装。 | 76154643-8 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 南通市嘉隆大厦 | 季伟 | 本公司控股子公司 | 钢材、有色金属、电线电缆、五金交电、轴承、紧固件、起重设备、通风设备、机械配件等销售；电动工具、气动工具的销售及维修。 | 79611590-2 |
| 广西金通灵鼓风机有限公司 | 柳州市阳和工业新区C-13-1号 | 季伟 | 本公司全资子公司 | 大型工业离心鼓风机、通风机、轴流鼓风机、通风机、多极离心鼓风机、单极高速离心鼓风机、节能型离心空气压缩机，消声器、各种风机配件的制造、加工项目筹建、销售；经营本企业自主产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。 | 13844863-3 |

②本公司的子公司的注册资本及其变化

| 企业名称 | 2010.1.1 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2010.6.30 |
|---|---|---|---|---|
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 |
| 广西金通灵鼓风机有限公司 | 15,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000,000.00 |

③ 本公司对子公司的持股比例和表决权比例

| 企业名称 | 2010.6.30 | | | 2009.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 持股比例 | 表决权比例 | 金 额 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 南通金通灵环保设备有限公司 | 3,060,000.00 | 51.00% | 51.00% | 3,060,000.00 | 51.00% | 51.00% |
| 南通新世利物资贸易有限公司 | 3,600,000.00 | 72.00% | 72.00% | 3,600,000.00 | 72.00% | 72.00% |
| 广西金通灵鼓风机有限公司 | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 15,000,000.00 | 100.00% | 100.00% |

（3）本公司的其他关联方（不存在控制关系的关联方）情况

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

2、关联方交易

(1) 销售货物

本公司及子公司2010年1-6月按市价向成功空调公司销售钢材2,625,192.88元。

(2) 接受劳务

本公司及子公司2010年1-6月按市价向成功空调公司支付加工费299,730.55元。

(3)担保事项

① 本公司以及子公司接受下列关联方提供的担保：

| 借款单位 | 贷款单位 | 贷款期限 | 贷款金额 | 提供担保关联方名称 | 备 注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 本公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 2009.04.30－2010.03.10 | 10,000,000 | 季伟 | 保证担保 |
| 新世利公司 | 南通市市郊农村 | 2009.01.16－2010.01.15 | 19,000,000 | 季伟 | 保证担保 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2010.01.15－2010.12.30 | 19,000,000 | 季伟 | 保证担保 |
| 2009.01.16－2010.01.15 | 1,000,000 | 季伟 | 保证担保 |
| 2010.01.18－2012.01.17 | 1,000,000 | 季伟 | 保证担保 |

② 本公司股东季伟为本公司在南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社开立保函合同1550万元的额度提供保证担保。担保期限：2008.3.21－2012.3.20。

③ 本公司股东季伟、季维东为本公司取得的33,888万元银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）提供保证担保，季伟以其个人名下的房产提供抵押担保，担保期限：2009.7.24－2014.6.28，截止2010年6月30日，本公司实际已贷款22,000.00万元。

3、关联方往来余额

| 项目 | 关联方单位 | 2010.6.30 | 2009.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应收账款 | 成功空调公司 | 1,204,154.17 | 507,806.14 |
| 应付账款 | 成功空调公司 | 263,027.00 | 0.00 |

## 注释九、或有事项

1、本公司为子公司的下列贷款提供保证担保：

| 被担保单位 | 贷款单位 | 担保金额 | 担保期限 |
|---|---|---|---|
| 环保公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 20,000,000.00 | 2009.02.25－2010.02.24 |
| 环保公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 20,000,000.00 | 2010.02.09－2011.02.07 |
| 新世利公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 19,000,000.00 | 2009.01.16－2010.01.15 |
| 新世利公司 | 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 19,000,000.00 | 2010.01.15－2010.12.30 |

2、截止2010年6月30日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重大或有事项。

## 注释十、承诺事项

1、抵押资产情况

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

（2）本公司以拥有的南通崇川开发区钟秀东路北侧、太平北路北延段东侧苏通国用（2009）字第0406006号地块国有土地使用权（面积46,664.45㎡）、南通崇川开发区太平北路北延段东侧、金通灵一期北侧苏通国用（2009）字第0406005号地块国有土地使用权（面积46,667.74㎡）、新厂区一期三幢厂房（面积20,480.38㎡，房屋所有权证尚在办理）、环保公司以拥有的通州市平潮镇捕渔港村四组通州国用（2006）字第1792号地块国有土地使用权（面积20,190㎡）、通州市平潮镇捕渔港村五组通州国用

（2006）字第1108号地块国有土地使用权（面积26,866㎡）、通州市平潮镇捕渔港村五组通州房权证平潮字第07-10153号房产（面积17525.9㎡），为本公司取得的33,888万元银团授信协议（中国银行江苏省分行为牵头行、江苏银行南通分行为副牵头行）提供抵押担保。担保期限：2009.7.21－2014.6.28。

（3）新世利公司以拥有的位于南通市工农路129号嘉隆大厦B区609室（南通房权证字第12112183号）房产，面积159.96㎡，评估价值168万，作为以下银行贷款的抵押物：

| 贷款单位 | 2010.6.30 | 抵押期限 |
|---|---|---|
| 南通市市郊农村信用合作联社钟秀信用社 | 1,000,000.00 | 2010.01.18－2012.01.17 |

2、截止2010年6月30日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

## 注释十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需说明的重大资产负债表日后非调整事项。

## 注释十二、其他重要事项

截止报告日，本公司无需说明的其他重要事项

## 注释十三、补充资料

1、归属于普通股股东的非经常性损益

| 项　　目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---|---|---|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -3,604.49 | 325.06 |
| 2、计入当期损益的政府补助 | 160,000.00 | 7,340,000.00 |
| 3、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | 0.00 |
| 4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 151,982.91 | -2,846.37 |
| 非经常性损益小计 | 308,378.42 | 7,337,478.69 |
| 减：少数股东损益的影响数 | 3,675.00 | -796.98 |
| 减：所得税的影响数 | 47,256.76 | 1,835,081.27 |
| 非经常性损益合计 | 257,446.66 | 5,503,194.40 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 2010年1-6月 | | | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.59% | 18.35% | 0.554 | 0.554 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.55% | 18.21% | 0.550 | 0.550 |
| 2009年1-6月 | | | | |

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 21.02% | 23.49% | 0.498 | 0.498 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.31% | 19.35% | 0.410 | 0.410 |

计算过程：

① 全面摊薄净资产收益率 ＝ P ÷ E

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

2、净资产收益率及每股收益（续）

②加权平均净资产收益率 = P /（E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei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；Ej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；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③ 基本每股收益=P÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④ 稀释每股收益（EPS）＝ [P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

注释十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2010年8月16日批准报出。

# 第八节　备查文件

一、载有公司法定代表人季伟先生、主管会计工作负责人陆志成先生及会计机构负责人陈树军先生签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、经公司法定代表人季伟先生签名的2010年半年度报告文本原件；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江苏金通灵风机股份有限公司

二〇一〇年八月十日