

中船江南重工股份有限公司

600072

2011 年年度报告

目录

第一章	重要提示	2
第二章	公司基本情况	2
第三章	会计数据和业务数据摘要	4
第四章	股本变动及股东情况	5
第五章	董事、监事和高级管理人员	9
第六章	公司治理结构	13
第七章	股东大会情况简介	17
第八章	董事会报告	17
第九章	监事会报告	24
第十章	重要事项	25
第十一章	财务会计报告	33
第十二章	备查文件目录	123

第一章 重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
曾祥新	董事	因工作原因	孙伟

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	孙伟
主管会计工作负责人姓名	曹坚
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙长庆

公司负责人孙伟、主管会计工作负责人曹坚及会计机构负责人（会计主管人员）孙长庆声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

第二章 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中船江南重工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中船股份
公司的法定英文名称	CSSC JIANGNAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CSSC-JNHI
公司法定代表人	孙伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈慧	黄来和
联系地址	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室
电话	(021) 53023456-672	(021) 53023456-672
传真	(021) 63141103	(021) 63141103
电子信箱	mail@jnhi.com	mail@jnhi.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市上川路 361 号
注册地址的邮政编码	201209
办公地址	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11—13 楼
办公地址的邮政编码	200023
公司国际互联网网址	www.jnhi.com
电子信箱	mail@jnhi.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼中船股份公司办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中船股份	600072	江南重工

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 5 月 28 日	
公司首次注册登记地点	中国上海东方路 1369 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 7 月 16 日
	公司变更注册登记地点	上海市上川路 361 号
	企业法人营业执照注册号	310000000053677
	税务登记号码	国税沪字 310115132283663
	组织机构代码	132283663
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
历次变更	<p>1、2002 年 7 月 16 日，公司变更了注册地点，由原“中国上海东方路 1369 号”，变更为“上海市上川路 361 号”。</p> <p>2、因公司名称由“江南重工股份有限公司”改为“中船江南重工股份有限公司”，公司于 2007 年 9 月 28 日变更了营业执照公司名称和注册号，注册号由原“3100001004712”变更为“310000000053677”。同时分别于 2007 年 10 月 8 日变更了组织机构代码证名称，2007 年 10 月 23 日变更了税务登记证名称。</p>	

第三章 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	50,308,500.01
利润总额	50,727,670.62
归属于上市公司股东的净利润	38,206,309.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,900,394.80
经营活动产生的现金流量净额	52,189,787.96

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,473,863.52	620,482.19	-636,032.76
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		400,000.00	700,000.00
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		86,049.85	54,028,519.51
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		8,906,179.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,212.55	-1,672,029.22	789,491.82
少数股东权益影响额	75,000.00	27,500.00	
所得税影响额	-420,161.41	-2,315,991.13	-10,980,395.71
合计	2,305,914.66	6,052,191.09	43,901,582.86

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,503,120,640.86	1,374,760,438.53	9.34	1,456,357,533.55
营业利润	50,308,500.01	62,057,629.38	-18.93	113,992,139.00
利润总额	50,727,670.62	61,406,082.35	-17.39	114,845,598.06
归属于上市公司股东的净	38,206,309.46	44,273,122.27	-13.70	95,239,196.73

利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,900,394.80	38,220,931.18	-6.07	51,337,613.87
经营活动产生的现金流量净额	52,189,787.96	-54,554,482.08	不适用	-72,645,263.36
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,393,946,401.59	2,373,379,133.29	0.87	2,374,397,327.81
负债总额	894,190,573.94	920,249,400.55	-2.83	961,346,934.95
归属于上市公司股东的所有者权益	1,417,438,384.83	1,397,688,902.11	1.41	1,362,230,831.45
总股本	478,429,586.00	398,691,322.00	20.00	362,446,656.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.080	0.093	-13.98	0.199
稀释每股收益 (元 / 股)	0.080	0.093	-13.98	0.199
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.075	0.080	-6.25	0.107
加权平均净资产收益率 (%)	2.714	3.208	减少 0.494 个百分点	7.291
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.551	2.770	减少 0.219 个百分点	3.930
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.109	-0.137	不适用	-0.200
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.963	3.506	-15.49	3.758
资产负债率 (%)	37.35	38.77	减少 1.42 个百分点	40.490

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	75,777,300.00	47,212,920.00	-28,564,380.00	
合计	75,777,300.00	47,212,920.00	-28,564,380.00	

第四章 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)	本次变动后
--	-------	---------------	-------

	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转 股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	398,691,322	100			79,738,264		79,738,264	478,429,586	100
1、人民币普通股	398,691,322	100			79,738,264		79,738,264	478,429,586	100
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	398,691,322	100			79,738,264		79,738,264	478,429,586	100

股份变动的批准情况

2011年3月26日公司召开五届十二次董事会会议，审议通过《2010年度利润分配预案》：以2010年年度公司总股本398,691,322股为基数，向全体股东每10股转增2股。该预案并经公司2011年6月7日召开的2010年年度股东大会会议审议通过。

股份变动的过户情况

公司于2011年6月22日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上刊登了《公司2010年度利润分配实施公告》：股权登记日为2011年6月27日，除权（除息）日为2011年6月28日，新增无限售条件流通股份上市流通日为2011年6月29日。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2011年6月7日，公司召开了2010年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，以2010年年度公司总股本398,691,322股为基数，每10股转增2股，新增股本79,738,264股，本次公积金转增股本实施后，公司资本公积金余额为457,532,532.56元，公司总股本为478,429,586股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		99,104 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	99,921 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江南造船(集团)有限责任公司	国有法人	40	191,393,580	31,898,930	0	无
中信证券股份有限公司	其他	3.81	18,229,872		0	未知
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	2.17	10,400,000	7,220,744	0	未知
中国工商银行－开元证券投资基金	其他	0.61	2,904,343	2,117,023	0	未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	其他	0.21	1,000,000		0	未知
施品芳	境内自然人	0.19	930,247		0	未知
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.16	777,434		0	未知
周宝玺	境内自然人	0.15	722,264		0	未知
路立军	境内自然人	0.14	665,500		0	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.12	565,185		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
江南造船(集团)有限责任公司	191,393,580		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	18,229,872		人民币普通股			
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型	10,400,000		人民币普通股			

证券投资基金		
中国工商银行－开元证券投资基金	2,904,343	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	1,000,000	人民币普通股
施品芳	930,247	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	777,434	人民币普通股
周宝玺	722,264	人民币普通股
路立军	665,500	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	565,185	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中江南造船（集团）有限责任公司为国有法人股东，其与另九位无限售条件股东之间不存在关联关系，或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。	

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	江南造船（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	南大庆
成立日期	1990 年 7 月 2 日
注册资本	134,840.0110
主要经营业务或管理活动	军工产品、船舶修造，各类机电设施、非标设备、相关技术与劳务及经贸部批准的自营进出口业务（按章程），压力容器，起重机械，钢结构制造，金属材料，建筑装潢材料，汽车修理，装卸，桥梁钢结构

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

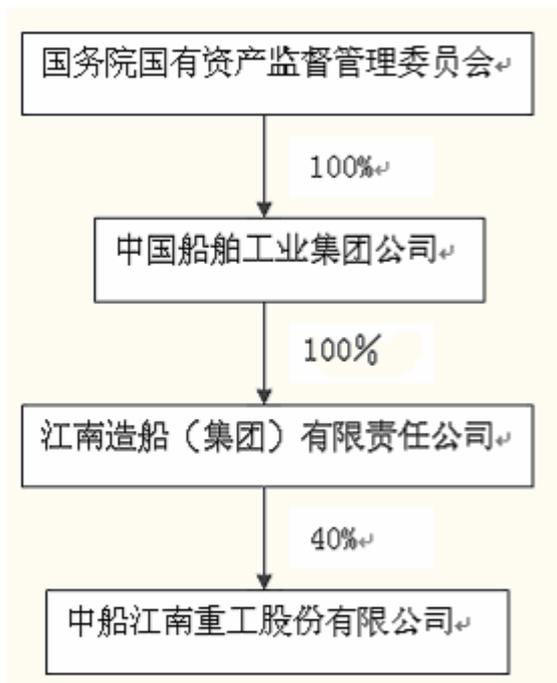
名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	谭作钧
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	637,430
主要经营业务或管理活动	国有资产投资经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、

	设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；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）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询
--	---

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第五章 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬	是否在股东单位或其他关联

									总额(万元)(税前)	单位领取报酬、津贴
孙伟	董事长、党委书记	男	48	2011年6月7日	2012年5月10日				0	是
黄成穗	董事	男	49	2009年5月11日	2012年5月10日				3.75	是
刘建人	董事、总经理	男	54	2009年5月11日	2012年5月10日				54	否
曾祥新	董事	男	44	2011年6月7日	2012年5月10日				0	是
周辉	董事	男	48	2011年6月7日	2012年5月10日				0	是
李俊峰	董事	男	48	2011年6月7日	2012年5月10日				0	是
陈继祥	独立董事	男	63	2009年5月11日	2012年5月10日				6	否
苏洪雯	独立董事	男	68	2009年5月11日	2012年5月10日				6	否
练文和	独立董事	男	65	2009年5月11日	2012年5月10日				6	否
常荣华	监事会主席	男	38	2009年5月11日	2012年5月10日				3.75	是
万育红	监事	女	43	2009年5月11日	2012年5月10日				3.75	是
李勇	监事	男	45	2009年5月11日	2012年5月10日				3.75	是
吴启会	监事	男	46	2009年5月11日	2012年5月10日				30	否
陈永弟	监事	男	41	2009年7月23日	2012年5月10日				26	否
曹坚	总会计师	男	55	2009年5月11日	2012年5月10日				43	否
李国元	副总经理	男	49	2009年5月11日	2012年5月10日				43	否
任开江	副总经理	男	44	2009年5月11日	2012年5月10日				43	否
陈慧	董事会秘书、党委副书记、纪委书记、工会主席	男	36	2009年5月11日	2012年5月10日				38	否
郑金清	副总经理	男	45	2011年11月2日	2012年5月10日				38	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	348	/

孙伟：中共党员，大学学历，高级工程师，曾任南京绿洲机器厂总工程师、厂长，上海船舶工业公司副总经理，中国船舶贸易公司上海分公司董事长，镇江中船设备有限公司董事长，上海卢浦大桥投资发展有限公司董事长。现任中国船舶工业集团公司总经理助理，中国船舶工业集团公司物资部总经理，上海船舶工业公司总经理，中船第九设计研究院工程有限公司董事、董事长，中船江南重工股份有限公司董事、董事长、党委书记。

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

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

曾祥新：中共党员，工程硕士，高级会计师，曾任广州广船国际股份有限公司财务部副经理、副

总会计师、总会计师，广州中船龙穴造船有限公司总会计师。现任中船财务有限责任公司董事、总经理，中国船舶工业集团公司资产部副主任。

周辉：中共党员，大学学历，研究员，曾任勘察设计研究院副院长，上海外高桥造船有限公司总经理助理，中国船舶工业集团公司发展计划部副主任，上海中船长兴建设发展有限公司常务副总经理，中船第九设计研究院工程有限公司常务副总经理。现任中船第九设计研究院工程有限公司副董事长、总经理。

李俊峰：中共党员，工商管理硕士，高级工程师，曾任中国船舶工业集团公司经济运行部副处长、处长、副主任，江南造船（集团）有限责任公司副总经理，现任中国船舶工业集团公司物资部副总经理。

陈继祥：中共党员，教授，曾任上海交通大学讲师、副教授、财务总监、工商管理系副主任，长期从事企业战略管理研究，现任上海交通大学现代企业管理研究中心主任。

苏洪雯：中共党员，大学本科，教授级高级工程师。曾任上海市建设工程局市建五公司副经理，上海远东国际桥梁建设有限公司董事长、总经理，东海大桥副总工程师。曾被评为国家有突出贡献中青年专家、上海市第二届科技精英。长期从事高层建筑、桥梁、大型土木工程建设和企业管理工作。

练文和：中共党员，大专，高级会计师、中国注册会计师。曾任南京中船绿洲机器厂财务科会计员、成本组长、财务处副处长、副总会计师兼财务处处长、党委委员、总会计师。

常荣华：中共党员，大学本科，曾任沪东造船（集团）有限公司财务处副处长、财务部副部长（主持），沪东中华造船（集团）有限公司财务部部长、副总会计师，江南造船（集团）有限责任公司副总会计师、总会计师，上海江南长兴重工有限责任公司总会计师，现任中国船舶工业集团公司财务部副主任（主持工作）。

万育红：中共党员，硕士学位，高级经济师。曾任中国船舶工业集团公司人事部人事二处副处长、处长，人事一处处长、人事部主任助理，现任中国船舶工业集团公司人事部副主任。

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

吴启会：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司金属结构件车间工艺技术员，江南重工股份有限公司设计研究设计员、产品设计室主任。现任中船江南重工股份有限公司质量安全部主任。

陈永弟：中共党员，大专学历，助理政工师，曾任江南造船厂机制车间工艺员，江南重工股份有限公司机制车间团总支书记、工段长、综合管理科科长、分工会主席，党群工作部副主任，现任中船江南重工股份有限公司审计监察部主任。

曹坚：中共党员，大学学历，曾任中华造船厂财务处财务科副科长、科长，财务处副处长、处长，副总会计师，中国船舶工业集团公司财务部副主任兼会计处处长，中船财务有限责任公司常务副总经理。现任中船江南重工股份有限公司总会计师。

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

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

陈慧：中共党员，硕士学位，高级经济师，先后工作于江南造船（集团）有限责任公司企划部、军品部，中国船舶工业集团公司办公厅，曾任中国船舶工业集团公司办公厅法律事务处副处长，处长。现任中船江南重工股份有限公司董事会秘书、党委副书记、纪委书记、工会主席。

郑金清：中共党员，大学本科，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司造船三部副部长，中船江南重工股份有限公司总经理助理兼协作管理部主任。现任中船江南重工股份有限公司副总经理兼保密办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄成穗	江南造船(集团)有限责任公司	常务副总经理	2004-11		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙伟	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2006-07		是
	中国船舶工业集团公司物资部	总经理	2004-12		否
	上海船舶工业公司	总经理	2005-01		否
	中船第九设计研究院工程有限公司	董事、董事长	2011-02		否
黄成穗	上海江南长兴重工有限责任公司	总经理、党委副书记	2008-02		否
曾祥新	中船财务有限责任公司	董事、总经理	2011-04		是
	中国船舶工业集团公司	资产部副主任	2011-04		否
周辉	中船第九设计研究院工程有限公司	副董事长、总经理	2009-01		是
李俊峰	中国船舶工业集团公司物资部	副总经理	2008-06		是
常荣华	中国船舶工业集团公司	财务部副主任 (主持工作)	2011-04		是
万育红	中国船舶工业集团公司	人事部副主任	2008-01		是
李勇	中国船舶工业集团公司	资产处处长	2008-01		是
陈继祥	上海交通大学	现代企业管理研究中心主任	2001		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	外部董、监事、独立董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司工资及奖励制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据实际经营业绩完成情况，参照公司工资及奖励制度全额支付。详见本章"董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况"。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

谭作钧	董事、董事长	离任	工作原因
任大德	董事、副董事长、党委书记	离任	工作原因
曹坚	董事	离任	工作原因
林纳新	董事	离任	工作原因
丁仲全	副总经理	离任	年龄原因
孙伟	董事、董事长、党委书记	聘任	工作原因
曾祥新	董事	聘任	工作原因
周辉	董事	聘任	工作原因
李俊峰	董事	聘任	工作原因
郑金清	副总经理	聘任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	856
公司需承担费用的离退休职工人数	106
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	201
销售人员	12
财务人员	16
技术人员	44
生产及其他人员	583
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	105
专科及以下	706

第六章 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构和内部控制制度，规范公司运作行为。

1) 股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和能够充分行使自己的权利。报告期内，公司召开了一次年度股东大会，会议的各项程序均严格按照相关规定执行，维护了公司和全体股东的利益。

2) 关于董事与董事会

报告期内，公司召开了八次董事会会议，会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。公司董事会的人数及成员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求，独立董事人数占董事会人数的三分之一，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会；各位董事能依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会及股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

3) 关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合相关法律法规的规定，各位监事能依据《监事会议事规则》等制度认真履行职责，对公司依法运作、财务状况、定期报告的合法合规性及公司董事、经理层履行职责进行监督。

4) 关于利益相关者

公司能充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力加强与他们之间的沟通，实现各相关利益者的利益协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

5) 关于同业竞争和关联交易

公司拥有独立、完整的业务运营系统，具有独立的采购、生产和销售系统，生产经营自主决策，独立开展。但由于部分改制的原因，公司与控股股东之间存在稳定的关联交易业务，根据相关要求，公司每三年签定一次框架协议，在框架协议范围内，每年由股东大会审议日常关联交易事项，价格完全市场化，坚持关联董事、股东回避制度，确保了关联交易操作规范，价格公允。

6) 关于信息披露与透明度

公司一直十分重视信息披露工作，能严格按照相关法律、法规的要求，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等知情权。

2、公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等规定的要求，公司从 2007 年 6 月开始开展专项公司治理活动，取得了明显成效。报告期内，公司继续以此为契机，落实《企业内部控制基本规范》等规定要求，梳理公司内部控制制度，加强公司财务内控制度体系和“三重一大”决策制度体系建设，进一步完善了公司的治理结构。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙伟	否	5	2	3	0	0	否
黄成穗	否	8	2	5	1	0	否
刘建人	否	8	3	5	0	0	否
曾祥新	否	5	2	3	0	0	否
周辉	否	5	2	3	0	0	否
李俊峰	否	5	2	3	0	0	否
陈继祥	是	8	2	5	1	0	否
苏洪雯	是	8	3	5	0	0	否
练文和	是	8	3	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了较为完善的独立董事工作制度:《公司独立董事议事规则》，对独立董事的任职条件、提名、选举、权利和责任等方面进行了规定;《公司独立董事年报工作制度》，对独立董事在年报编制和披露过程中应履行的职责，享有的权利和义务进行了约定。根据以上制度，公司独立董事在报告期内较好的履行了职责，公司管理层定期向独立董事汇报生产经营情况，为独立董事到公司现场了解情况提供方便;在公司编制和披露年度报告过程中，公司在年度审计机构进场审计之前举行了审计会计师与独立董事的沟通会，在年报提交公司董事会审议前，举行见面会，就年报审计的相关情况进行沟通。公司将继续严格执行相关制度规定，保证公司的规范运作。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的业务运营系统，自主开发项目，具有独立的采购、生产和销售系统，生产经营自主决策，独立开展。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，有独立的人力资源部门，公司经理层均在公司领取薪酬，未在控股股东单位任职。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整、权属清晰，不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司具有完整的机构设置，与控股股东在机构方面完全分开，具有独立决策执行能力，股东大会、董事会、监事会、经理层职责划分明确。		
财务方面独立完整情况	是	公司有独立财务部门、会计核算体系及财务管理制度，依法独立纳税，独立开立帐户，独立核算。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	经过公司多年实践和不断完善，公司形成了一套较为健全的内部控制制度体系。主要包括股东大会、董事会、生产与经营管理、设计与科技管理、财务与成本管理、质量与安全管理、人事与物资管理、行政管理、关联交易与信息披露管理等方面，为公司生产经营决策和规范运行提供了可靠的制度保障，对防范经营风险起到了有效的控制作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已基本建立健全了涵盖各部门、子公司各环节的内部控制制度。根据中国证监会的相关要求，公司已

	披露了《中船江南重工股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。2012 年，公司将按照《内部控制规范实施工作方案》的要求开展相关工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司在董事会下已设立了审计委员会，并成立了审计监察部作为常设部门，对公司的内部控制制度进行检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计监察部门定期对公司的内部控制制度进行评估。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会通过审计监察部对公司内部控制进行监督检查，并提出健全建议。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已经形成一套较完善的财务核算制度，包括《会计核算办法》、《防范控制财务风险管理规定》、《财务内控制度》、《全面预算管理制度》、《债权债务管理制度》、《现金管理制度》、《银行存款管理制度》、《税务核算管理规定》等 22 个内部制度，基本涵盖公司财务管理的各个方面，保证了公司财务核算的规范运作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止到报告期末，公司未发现存在内部控制存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在 2009 年年度董事会上已审议通过了《中船江南重工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的适用情形和责任处罚等作了明确规定。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。公司在报告期内未发生年报信息披露出现重大差错的情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

由于部分改制的原因，公司与控股股东和实际控制人之间存在稳定的关联交易业务，关联交易业务主要是船舶配套产品，发展船配产品符合整个造船行业快速发展的需要，船配产品是公司稳定持续的产品之一。中国船舶工业集团公司是我国综合实力最强的造船集团，江南造船（集团）有限责任公司是我国著名造船企业，公司与其发生关联交易有利于公司持续稳定的发展。根据相关要求，公司每三年签定一次框架协议，在框架协议范围内，每年由股东大会审议日常关联交易事项，价格完全市场化，坚持关联董事、股东回避制度，确保了关联交易操作规范，价格公允。在交易过程中，公司能遵循公开、公平、公正的原则，严格遵守有关法律、法规的规定，能完全独立决策，顾及了公司和全体股东的利益。

第七章 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度	2011 年 6 月 7 日	《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 8 日

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 6 月 7 日上午 8:30 在鲁班路 600 号江南造船大厦召开。参加会议并表决的股东有 83 人，所持股份为 166,987,419 股，占总股本 398,691,322 股的 41.8839%，决议公告刊登在 2011 年 6 月 8 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

第八章 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

1) 报告期内，公司紧紧围绕“抢订单、强管理、控风险、谋发展”这一工作主线，团结一心，努力拼搏，各项工作稳步推进，继续保持了公司的平稳有序发展。

全年共承接项目 226 项，合同金额 16.08 亿元人民币。订单包括上海中心大厦、上海江宁路桥改建工程、新疆乌鲁木齐文体中心、黄埔造船 900 吨龙门吊、长兴三条线船配产品和高新产品等，尤其是海南文昌发射场非标大门项目的承接，标志着公司在航天领域取得了突破。

2011 年完成投钢量 11.7 万吨，实现营业收入 15.03 亿元，较上年同期增长 9.31%，扣除非经常性收益后的净利润 3590 万元，较上年同期下降 6.07%。由于在国家和上海市重点工程建设中的优异表现，公司连续六年获“上海市重点工程实事立功竞赛优秀公司”称号。

2) 公司技术创新

报告期内，公司组织了 2011 年度公司科技进步奖的申报和年度优秀论文的征集工作，组织了公司 4 项科研项目的实施和项目结题，对 24 个项目进行了科研立项，申请了 1 项发明专利和 3 项实用新型专利，编写了 7 份企业标准和通用工艺。公司与上海钢结构协会合作的公司论文专辑已成功发行。公司荣获上海市高新技术企业称号，为公司后续发展打下了基础。

为了加强节能减排工作，公司成立了领导小组和工作小组，并下发了相关制度，作为中船集团公司第一批清洁生产审核认证单位之一，公司目前已进入预审核阶段。

2、公司主营业务及经营状况

1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比	营业成本比	营业利润率
-------	------	------	-------	-------	-------	-------

产品				上年同期增 减(%)	上年同期增 减(%)	比上年同期 增减(%)
行业						
制造业	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27	8.77	8.90	10.09	-0.98
产品						
钢结构	242,824,378.21	218,539,329.76	10.00	-2.29	-2.96	0.62
机械制造	143,478,322.26	132,876,810.57	7.39	-36.06	-30.39	-7.54
船配件	1,086,118,806.96	991,847,993.94	8.68	23.54	23.35	0.14

说明:

报告期内,公司实现主营业务收入 1,472,421,507.43 元,比上年同期增加 120,361,315.19 元,主要是本期公司船舶配套产品销售收入的增加。

2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增 减(%)
国内销售	1,450,231,984.41	11.02
出口销售	22,189,523.02	-51.51

3) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海江南船用电气设备厂	制造业	制造、销售、安装、维修船用电气设备	8,000,000.00	20,656,511.17	402,682.57
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	制造业	船用设备制造与销售	150,000,000.00	430,274,012.00	3,753,224.39

4) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	182,514,266.71	占采购总额比重	24.85%
前五名销售客户销售金额合计	1,052,880,564.02	占销售总额比重	70.04%

5) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年数	上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	2,393,946,401.59	2,373,379,133.29	20,567,268.30	0.87

营业收入	1,503,120,640.86	1,374,760,438.53	128,360,202.33	9.34
利润总额	50,727,670.62	61,406,082.35	-10,678,411.73	-17.39
归属于母公司的净利润	38,206,309.46	44,273,122.27	-6,066,812.81	-13.70
现金及现金等价物净增加额	46,482,848.68	-114,882,469.60	161,365,318.28	
股东权益	1,417,438,384.83	1,397,688,902.11	19,749,482.72	1.41

说明:

公司全年实现营业收入 1,503,120,640.86 元,比上年同期增加 128,360,202.33 元;实现利润总额 50,727,670.62 元,比上年同期减少 10,678,411.73 元;本年现金及现金等价物净增加额为 46,482,848.68 元,比上年同期增加 161,365,318.28 元。主要为:

- ① 主营业务收入增加主要是报告期内公司船舶配套产品销售收入增加。本期公司进一步扩大了在船舶配套产品的市场份额,船舶配套产品销售收入比上年同期增加 206,963,534.46 元。
- ② 利润总额的减少主要是报告期内公司毛利率的下降和本期资产减值损失的增加。本期公司综合毛利率为 8.77%,比上年同期减少 0.98 个百分点。本期公司资产减值损失为-671,326.67 元,比上年同期增加 4,765,763.23 元,主要是本期收回以前年度应收账款冲回资产减值损失的减少。
- ③ 现金及现金等价物净增加额为 46,482,848.68 元,主要是报告期内公司收到船舶配套产品工程款的增加,和子公司江南德瑞斯建设资金银行借款的增加。本期子公司江南德瑞斯建设资金银行借款增加 60,000,000.00 元。

3、面临的形势

"十二五"期间我国经济将继续保持平稳增长,这为公司进一步做强、做大钢结构和成套设备产业提供了难得的机遇。船配业务方面,我国将建设成为世界造船强国,中国船舶工业集团公司将建设成为最具竞争力的世界一流船舶集团,这为公司的船配业务发展创造了广阔的市场空间。但另一方面,短期内欧美债务危机的持续深化使世界经济形势更加不容乐观,船配业务市场非常严峻,未来几年船配价格下降趋势难以改变,公司船配业务接单难和交验难的局面还将延续。公司非船业务竞争加剧,尤其是民营企业,凭借低成本和体制灵活的优势,正在不断抢占市场。同时材料、能源和劳动力等成本不断上涨,公司发展面临价格下滑和成本上升的双重挤压。

为此,公司将进一步解放思想,转变观念,努力夯实各项基础能力,全力推动公司业务做强,全力强化科技创新,全力推动业务结构优化,全力深化管理机制改革,努力实现公司改革发展新突破。

4、新年度生产经营计划

2012 年公司营业收入计划达 16 亿元,成本和费用总额控制在 15.5 亿元左右。为完成此计划指标,拟采取以下措施:

1) 全力调整业务结构,抓好"抢订单"工作

继续坚持船与非船"两条腿走路"经营方针不动摇,全力调整优化业务结构,在继续做好船配业务经营工作的基础上,重点加强大型钢结构和成套设备项目的承接力度,实现船与非船协调发展。

2) 优化生产组织、流程和资源配置,抓好生产工作

优化生产组织和流程,提高生产效率,降低物耗和能耗。做好生产经营综合计划和生产计划的编制工作。进一步加强质量和安全生产工作,确保全年不发生重大质量和安全事故。

3) 抓好科技研发工作,推进信息化建设

加强基础技术研究和研发工作,为公司开拓经营市场和优化生产流程提供有力支持。加强信息化建设,进一步降低成本和提高效率。

4) 抓好能力建设和发展战略工作,推进科学发展

今年是公司“十二五”发展至关重要的一年，公司将加快战略布局，加快生产中心培育和建设。根据公司“十二五”规划目标，结合规划分步实施方案，落实每年的规划发展目标和措施。在充分发挥已有设施效益，挖掘现有潜力的基础上，结合公司实际，要做好技术改造工作，平衡产出效益。

5) 全力深化管理改革，切实提高管理水平

推行覆盖公司各部门和全员的经济责任制考核，将公司全年的经济指标细化、分解、落实至各部门，并对各部门的执行情况进行严格监督和考核，从而充分调动各部门的工作积极性。

继续加强成本工程建设，加快建立成本倒逼机制，主动适应市场竞争。重点加强材料管理和提高钢材利用率工作。加强产品成本动态跟踪机制，确保目标成本指标的刚性落实；完善公司外协项目的审价平台机制，严格控制外协成本；推进“电子阳光采购”工作，缩短采购周期，降低采购成本。

加强节能减排工作，力争通过清洁生产审核，组织开展节能技术改造，使用新技术、新工艺，提倡科技节能，落实各项节能减排制度和考核工作，推进节能减排工作的制度化和规范化。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,900
投资额增减变动数	3,566.7
上年同期投资额	333.3
投资额增减幅度(%)	1,070.12

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	各类船用舱口盖、滚装通道设备、其他船用钢结构等制造、销售	50	
广州龙穴管业有限公司	设计、制造、加工、销售：碳钢管、不锈钢管、钢管、铝管、合金管、塑料管、船用设备、海洋工程、钢结构、管子加工的技术开发、技术咨询、技术转让。自有资金投资实业。	28.5	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	2,500		
广州龙穴管业有限公司	1,400		

2011年5月23日公司召开了五届十四次董事会会议，会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》，共对江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司增资 5000 万元，公司出资 2500 万元，占 50%，本次投资系增资，公司持股比例不变。

2009年9月7日，公司召开了五届三次董事会会议，会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司与广州中船龙穴造船有限公司、上海船舶工艺研究所在广州市平谦汽车工业园共同投资设立广州龙穴管业有限公司，新公司注册资本为人民币 7,000 万元，其中公司出资现金 2000 万元，占新公司注册资本的 28.5%。公司于 2009 年出资 600 万元，2011 年出资 1400 万元，报告期内公司已完成出资工作。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届十二次	2011年3月26日	1、审议 2010 年度董事会工作报告； 2、审议公司 2010 年年度报告及摘要； 3、审议 2010 年度财务决算方案（预案）； 4、审议 2010 年度利润分配预案； 5、审议关于改聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司 2011 年财务审计机构的预案； 6、审议关于公司日常关联交易的预案； 7、审议关于修改公司章程的预案； 8、审议关于召开 2010 年度股东大会的议案。	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011年3月29日
五届十三次	2011年4月22日	公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011年4月23日
五届十四次	2011年5月23日	1、关于增补公司董事候选人的预案； 2、关于对子公司增资的议案； 3、关于制定公司董事会秘书工作制度的议案。	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011年5月24日

五届十五次	2011 年 6 月 7 日	1、关于选举公司第五届董事会董事长的议案；2、关于调整公司董事会相关委员会部分成员的议案。	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 6 月 8 日
五届十六次	2011 年 7 月 20 日	关于修改《中船江南重工股份有限公司章程》的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 7 月 21 日
五届十七次	2011 年 8 月 15 日	公司 2011 年半年度报告及摘要	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 8 月 16 日
五届十八次	2011 年 10 月 27 日	公司 2011 年第三季度报告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 10 月 28 日
五届十九次	2011 年 11 月 2 日	关于公司增补副总经理的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 11 月 3 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 6 月 7 日，公司召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，以 2010 年年度公司总股本 398691322 股为基数，每 10 股转增 2 股，待本次公积金转增股本实施后，公司资本公积金余额为 457532532.56 元，公司总股本为 478429586 股。根据股东大会决议要求，公司董事会于 2011 年 6 月 22 日公告了 2010 年度利润分配实施公告，确定了股权登记日为 2011 年 6 月 27 日，除息日为 2011 年 6 月 28 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2011 年 6 月 29 日，顺利完成了利润分配的相关工作。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
报告期内，公司审计委员会依法履行在年报审计、内部控制和财务信息及其披露等方面的监督职责，确保了董事会对公司经营管理的有效监督。审计委员会 2011 年履职情况汇总如下：

(1) 深入了解公司生产经营情况。审计委员会成员通过现场调研、听取公司管理层汇报等形式，了解公司生产经营情况。

(2) 审阅公司财务报表、与会计师事务所沟通。2011 年 12 月 12 日-23 日，公司年度报告审计机构对公司 2011 年度报告进行了预审，2012 年 1 月 31 日—2 月 6 日正式审计，此间，公司审计委员会审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并同意将公司按照《企业会计准则》编制的财务会计报表提交会计师事务所予以审计，并就审计工作小组的人员构成、审计时间安排、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等问题进行了沟通。

(3) 董事会审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，认为经会计师事务所初步审计，公司 2011 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司 2011 年度整体经营状况和财务成果。审计委员会同意将公司 2011 年度财务会计报表提请董事会五届二十次会议审议。

(4) 在审议《审议关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司 2012 年财务审计机构的预案》之前，审计委员会查阅了信永中和会计师事务所有限责任公司等资料，认为信永中和会计师事务所有限责任公司符合中国证监会对上市公司年审会计师事务所的要求。同意将《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司 2012 年财务审计机构的预案》提请董事会五届二十次会议审议。

(5) 审计委员会认真履行内部控制工作指导职责。审计委员会定期听取公司审计监察部相关人员的工作汇报，对公司内部控制制度的执行进行了有效监督，有力地促进了公司内部控制制度的进一步完善。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会主要履行了如下职责：审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与考核标准。

通过对相关资料的审阅，公司薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事和高级管理人员职责分明，勤勉尽职，较好地完成了公司的各项工作目标。年度内公司董事、监事及高级管理人员的薪酬结构较为合理，符合公司目前的薪酬政策与目标责任考核的要求。公司年度所披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬数额符合实际情况。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2012年4月14日，公司五届二十次董事会审议通过了《中船江南重工股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，其中对外部信息使用人规范使用公司信息等作了相关规定。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司相关内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对公司内部控制体系的建立健全和有效执行负有责任。董事会认为：公司建立了有效的内部控制制度，规范运作，保证了公司资产安全，公司披露的财务报告等其他披露信息真实、准确、完整。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年4月14日，公司五届二十次董事会审议通过了《中船江南重工股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司相关内容。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2012年4月14日，公司五届二十次董事会审议通过了《中船江南重工股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策为：公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，确定合理的利润分配方案，可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。若公司盈利，未作出现金利润分配预案，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发布独立意见。若存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。报告期内，公司没有实施现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本公司 2011 年度共实现净利润 38,206,309.46 元，加年初未分配利润 341,941,315.38 元，按《公

司法》及《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 3,418,443.44 元，任意盈余公积 1,709,221.72 元，上述盈余公积提取后，公司本年度实际未分配利润为 375,019,959.68 元，累计资本公积金为 439,075,705.82 元。目前公司面临较大的发展压力，且流动资金相对紧张，为实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
结合公司的实际盈利情况，考虑到公司日常流动资金需要，在当前比较复杂的经营形势下，为保持生产经营的持续稳定，公司董事会在本报告期内拟不进行现金分红。	主要作为公司流动资金，用于日常生产经营。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.35		12,685,633.01	92,154,063.67	13.77
2009	1				95,239,196.73	
2010			2		44,273,122.27	

第九章 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 26 日召开五届八次监事会会议	1、2010 年度监事会报告；2、公司 2010 年度报告及摘要。
2011 年 4 月 22 日召开五届九次监事会会议	公司 2011 年第一季度报告
2011 年 8 月 15 日召开五届十次监事会会议	公司 2011 年半年度报告及摘要
2011 年 10 月 27 日召开五届十一次监事会会议	公司 2011 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事出席了股东大会，列席了董事会会议，并认真审阅了会议议案，对股东大会、董事会会议召开程序、决策程序及公司高管人员执行公司职务的情况进行了监督，监事会认为：公司决策程序科学、合法，建立了较为完善的内控制度，公司董事、经理层在履行职责过程中，工作勤勉，尽职尽责，能以公司和全体股东利益为出发点，没有违反相关国家法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务结构和状况进行了认真的监督检查，认为公司财务制度健全，执行有效，财务结构合理，未发现违反财务管理制度的行为，监事会认为：审计报告真实准确地反

映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司关联交易完全按照与公司实际控制人——中国船舶工业集团公司签定的关联交易框架协议执行,并制定当年的日常关联交易预测,审议关联交易会议的程序合法合规,关联董事、关联股东均回避表决,关联交易价格公允,不存在损害公司及股东利益,特别是中小非关联股东利益的情形。

第十章 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位: 元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600655	豫园商城	7,809,119.51	0.39	47,212,920.00	281,700.00	-22,102,966.80	可供出售金融资产	购买
合计		7,809,119.51	/	47,212,920.00	281,700.00	-22,102,966.80	/	/

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	729,139.20	562,600.00	0.02	729,139.20	98,567.52		长期股权投资	购买
合计	729,139.20	562,600.00	/	729,139.20	98,567.52		/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		14,442,002.15	1.08	银行转帐		
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		18,815,515.34	1.40	银行转帐		
上海中船防火防腐工程技术有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		8,130,015.45	0.61	银行转帐		
上海江南长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		11,736,317.10	0.87	银行转帐		
上海江南机电工程公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		2,547,521.43	0.19	银行转帐		
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		4,182,051.30	0.31	银行转帐		
上海江南船舶管业有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		179,381.19	0.01	银行转帐		
上海江南船艇制造有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		328,205.11	0.02	银行转帐		
广州广船国际	集团兄弟	购买商品	购买商品	参照市场价格协商		3,615,934.79	0.27	银行转帐		

股份有限公司	公司			确定						
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		65,811.96		银行转帐		
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		352,078.64	0.03	银行转帐		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		33,495.73		银行转帐		
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价格协商确定		343,175.21	0.03	银行转帐		
江南造船（集团）有限责任公司	母公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		6,686,814.65	0.50	银行转帐		
上海江南计量检测站	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		137,600.00	0.01	银行转帐		
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		2,442.00		银行转帐		
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		78,400.00	0.01	银行转帐		
上海船舶工程质量检测有限	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价格协商确定		3,314,606.03	0.25	银行转帐		

公司										
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		238,951,995.26	16.23	银行转帐		
上海江南长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		421,405,662.36	28.62	银行转帐		
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		171,018,995.16	11.61	银行转帐		
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		17,612,050.51	1.20	银行转帐		
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		4,273.50		银行转帐		
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		43,182,682.95	2.93	银行转帐		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		4,776,277.21	0.32	银行转帐		
华海船用货物通道设备公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		1,301,858.97	0.09	银行转帐		
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价格协商确定		3,200,000.00	0.22	银行转帐		
江南造	母公	提供劳务	提供劳务	参照市场		69,241,968.72	4.70	银行转帐		

船(集团)有限责任公司	司			价格协商确定						
上海江南长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格协商确定		47,389,631.60	3.22	银行转帐		
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格协商确定		27,757,041.32	1.89	银行转帐		
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格协商确定		43,118,626.00	2.93	银行转帐		
合计				/	/	1,163,952,431.64	79.55	/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司				519,000.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	集团兄弟公司		18,590,000.00		
广州广船国际股份有限公司	集团兄弟公司			4,230,643.72	17,231,505.49
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司	8,650,000.00	2,301,370.00		3,147,443.59
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司			77,000.00	77,000.00
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	53,185,437.81	3,897,596.94		

上海江南长兴重工有限责任公司	母公司的控股子公司	442,546,719.84	169,696,390.77	54,803,573.84	13,643,091.90
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	3,200,000.00	618,496.00	150,000.00	
华海船用货物通道设备公司	集团兄弟公司	1,612,092.44	120,975.00		
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	集团兄弟公司				97,500.00
江南造船(集团)有限责任公司	母公司	341,179,832.54	40,077,600.98	28,306,256.66	14,921,629.67
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	50,453,792.57	10,121,909.06		
上海中船长兴建设发展有限公司	集团兄弟公司			44,653,700.00	32,658,000.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	5,588,244.35	2,754,987.23	20,000,000.00	100,000.00
上海中船防火防腐工程技术有限公司	联营公司			1,923,462.10	
上海江南机电工程公司	集团兄弟公司			1,980,600.00	1,204,600.00
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司			19,384,012.56	14,326,849.31
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	150,577,407.89	49,950,698.82	90,984,087.42	13,250,481.31
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司				2,240,000.00
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司			1,128,000.00	576,000.00
中船勘察设	集团兄弟公司				235,500.00

计研究院					
合计		1,056,993,527.44	298,130,024.80	267,621,336.30	114,228,601.27
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					783,726,552.38
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					209,773,991.75

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	江南造船（集团）有限责任公司	自 2011 年 4 月 12 日起三年内，若中船股份二级市场价格低于 30 元/股，江南造船（集团）有限责任公司承诺不通过上海证券交易所交易系统出售该部分股份（从公告之日起因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，按相应因素调整该价格）。	是	是		

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	400,000	350,000
境内会计师事务所审计年限	1	1

2011年3月26日公司召开了董事会五届十二次会议,会议审议通过了关于改聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司2011年财务审计机构的预案,该预案并经公司2011年6月7日召开的2010年年度股东大会会议审议通过。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预减公告	《上海证券报》D14、 《中国证券报》B077	2011 年 1 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
2010 年年度报告摘要	《上海证券报》B188、 《中国证券报》B224	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
董事会五届十二次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会公告	《上海证券报》B188、 《中国证券报》B225	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
五届八次监事会会议决议公告	《上海证券报》B188、 《中国证券报》B225	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
日常关联交易公告	《上海证券报》B188、 《中国证券报》B225	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
副总经理辞职的公告	《上海证券报》B188、 《中国证券报》B225	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
2011 年第一季度报告	《上海证券报》D77、 《中国证券报》B021	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
董事辞职的公告	《上海证券报》B28、 《中国证券报》B007	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
董事会五届十四次会议决议公告	《上海证券报》B28、 《中国证券报》B007	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
对子公司增资暨关联交易公告	《上海证券报》B28、 《中国证券报》B007	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可
延期召开 2010 年度股东大会并增加临时提案	《上海证券报》B28、 《中国证券报》B007	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn , 输入公司证券代码检索即可

的公告			
更正公告	《上海证券报》B22、 《中国证券报》B012	2011 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
2010 年年度股东大会 决议公告	《上海证券报》B32、 《中国证券报》B010	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
第五届董事会第十五次 会议决议公告	《上海证券报》B32、 《中国证券报》B010	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
股票交易异常波动公告	《上海证券报》D25、 《中国证券报》A16	2011 年 6 月 13 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
2010 年度利润分配实 施公告	《上海证券报》B24、 《中国证券报》A30	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B29、 《中国证券报》B010	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
董事会五届十六次会 议决议公告	《上海证券报》B21、 《中国证券报》B011	2011 年 7 月 21 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
2011 年半年度报告摘 要	《上海证券报》B64、 《中国证券报》B050	2011 年 8 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
2011 年第三季度报 告	《上海证券报》B29、 《中国证券报》B011	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可
董事会五届十九次会 议决议公告	《上海证券报》B32、 《中国证券报》A12	2011 年 11 月 3 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn ， 输入公司证券代码检索即可

第十一章 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师陈刚、宋勇审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

第一节 审计报告

审计报告

XYZH/2011A9038

中船江南重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中船江南重工股份有限公司（以下简称中船股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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

编制和公允列报财务报表是中船股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

审计意见

我们认为，中船股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中船股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：宋勇

中国 北京

二〇一二年四月十四日

第二节 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中船江南重工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		314,223,962.72	267,741,114.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,671,250.00	31,970,980.81
应收账款		392,068,476.83	387,845,021.40
预付款项		45,270,323.88	42,763,946.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,448,580.45	4,429,004.96
买入返售金融资产			
存货		428,838,237.41	464,040,339.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,193,520,831.29	1,198,790,407.18
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		47,212,920.00	75,777,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		115,202,193.31	95,872,093.76
投资性房地产		12,105,671.61	12,476,253.33
固定资产		773,693,874.32	778,074,341.97
在建工程		20,165,918.80	7,831,121.88
工程物资			
固定资产清理		148,547,469.33	148,934,542.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		79,145,717.73	48,105,313.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,351,805.20	7,517,759.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,200,425,570.30	1,174,588,726.11
资产总计		2,393,946,401.59	2,373,379,133.29
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		9,754,466.00	
应付账款		389,747,110.67	410,650,708.07
预收款项		45,182,174.88	112,350,413.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,984,506.78	6,948,017.46

应交税费		49,814,953.47	17,208,658.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,531,741.99	1,627,737.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		50,297,360.32	81,984,665.98
流动负债合计		585,312,314.11	660,770,201.74
非流动负债：			
长期借款		160,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款		142,967,689.76	143,166,835.48
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,910,570.07	16,312,363.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		308,878,259.83	259,479,198.81
负债合计		894,190,573.94	920,249,400.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		478,429,586.00	398,691,322.00
资本公积		439,075,705.82	537,270,796.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		124,913,133.33	119,785,468.17
一般风险准备			
未分配利润		375,019,959.68	341,941,315.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,417,438,384.83	1,397,688,902.11
少数股东权益		82,317,442.82	55,440,830.63
所有者权益合计		1,499,755,827.65	1,453,129,732.74
负债和所有者权益总计		2,393,946,401.59	2,373,379,133.29

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中船江南重工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		294,576,648.37	242,230,285.33
交易性金融资产			
应收票据		6,600,000.00	25,233,380.81
应收账款		310,634,004.15	370,686,480.62
预付款项		19,183,438.23	27,828,284.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,109,493.63	3,614,900.56
存货		367,911,522.93	414,123,853.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,006,015,107.31	1,083,717,185.37
非流动资产:			
可供出售金融资产		47,212,920.00	75,777,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		204,494,227.62	160,164,128.07
投资性房地产		12,105,671.61	12,476,253.33
固定资产		555,801,827.25	564,710,499.27
在建工程		4,122,003.49	6,418,068.29
工程物资			
固定资产清理		148,547,469.33	148,934,542.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,645,667.40	32,200,008.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,755,580.54	6,284,453.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,039,685,367.24	1,006,965,253.08
资产总计		2,045,700,474.55	2,090,682,438.45
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		9,754,466.00	
应付账款		339,016,901.95	347,037,444.59

预收款项		31,710,857.13	84,033,232.93
应付职工薪酬		7,984,506.78	6,797,563.43
应交税费		48,925,280.22	18,827,766.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,356,765.38	1,474,096.75
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		50,297,360.32	81,984,665.98
流动负债合计		490,046,137.78	540,154,770.34
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		142,967,689.76	143,166,835.48
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,910,570.07	16,312,363.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		148,878,259.83	159,479,198.81
负债合计		638,924,397.61	699,633,969.15
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		478,429,586.00	398,691,322.00
资本公积		439,075,705.82	537,270,796.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		124,913,133.33	119,785,468.17
一般风险准备			
未分配利润		364,357,651.79	335,300,882.57
所有者权益（或股东权益） 合计		1,406,776,076.94	1,391,048,469.30
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,045,700,474.55	2,090,682,438.45

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,503,120,640.86	1,374,760,438.53
其中：营业收入		1,503,120,640.86	1,374,760,438.53
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,465,164,498.39	1,321,712,362.98
其中：营业成本		1,360,426,760.55	1,223,279,540.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,658,884.72	12,186,929.55
销售费用		5,044,117.81	4,126,854.93
管理费用		83,904,984.62	82,017,754.88
财务费用		6,801,077.36	5,538,373.04
资产减值损失		-671,326.67	-5,437,089.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,352,357.54	9,009,553.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,747,090.02	8,588,713.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,308,500.01	62,057,629.38
加：营业外收入		813,515.85	1,642,528.36
减：营业外支出		394,345.24	2,294,075.39
其中：非流动资产处置损失		77,303.94	69,107.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,727,670.62	61,406,082.35
减：所得税费用		10,644,748.97	12,511,690.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,082,921.65	48,894,391.49
归属于母公司所有者的净利润		38,206,309.46	44,273,122.27
少数股东损益		1,876,612.19	4,621,269.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.080	0.093
（二）稀释每股收益		0.080	0.093
七、其他综合收益		-18,456,826.74	-8,815,051.61
八、综合收益总额		21,626,094.91	40,079,339.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,749,482.72	35,458,070.66
归属于少数股东的综合收益总额		1,876,612.19	4,621,269.22

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,252,383,348.09	1,264,844,817.23
减：营业成本		1,146,659,355.70	1,143,836,497.97
营业税金及附加		9,004,342.82	12,060,540.68
销售费用		4,952,251.81	4,042,319.93
管理费用		65,174,587.32	66,770,401.75
财务费用		-1,651,763.50	-1,475,673.87
资产减值损失		-1,307,983.10	-5,305,205.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,352,357.54	9,009,553.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,747,090.02	8,588,713.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,904,914.58	53,925,490.26
加：营业外收入		809,965.36	1,641,478.15
减：营业外支出		240,794.75	2,238,025.18
其中：非流动资产处置损失		77,303.94	69,107.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,474,085.19	53,328,943.23
减：所得税费用		8,289,650.81	10,353,980.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,184,434.38	42,974,963.06
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-18,456,826.74	-8,815,051.61
七、综合收益总额		15,727,607.64	34,159,911.45

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		1,449,445,687.55	1,366,499,151.14

收到的现金			
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		565,380.51	1,079,073.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,968,869.20	5,150,506.67
经营活动现金流入小计		1,451,979,937.26	1,372,728,730.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,174,261,030.96	1,183,001,604.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		122,695,837.12	116,343,716.69
支付的各项税费		60,979,773.59	92,964,248.84
支付其他与经营活动有关的现金		41,853,507.63	34,973,642.94
经营活动现金流出小计		1,399,790,149.30	1,427,283,213.07

经营活动产生的现金流量净额		52,189,787.96	-54,554,482.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,080,000.00	3,504,962.53
取得投资收益收到的现金		3,648,017.99	2,908,995.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		942,524.00	857,105.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,670,541.99	7,271,063.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,644,690.62	58,567,145.87
投资支付的现金		14,000,000.00	6,643,670.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		222,350.00	1,549,800.00
投资活动现金流出小计		89,867,040.62	66,760,615.87
投资活动产生的现金流量净额		-82,196,498.63	-59,489,552.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000,000.00	
取得借款收到的现金		110,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,499,916.67	7,091,762.50

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			2,126,550.20
筹资活动现金流出小计		58,499,916.67	29,218,312.70
筹资活动产生的现金流量净额		76,500,083.33	781,687.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,523.98	-1,620,122.19
五、现金及现金等价物净增加额		46,482,848.68	-114,882,469.60
加：期初现金及现金等价物余额		267,741,114.04	382,623,583.64
六、期末现金及现金等价物余额		314,223,962.72	267,741,114.04

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,229,050,374.47	1,175,110,439.55
收到的税费返还		565,380.51	1,079,073.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,806,737.91	5,107,715.78
经营活动现金流入小计		1,231,422,492.89	1,181,297,228.51
购买商品、接受劳务支付的现金		919,396,310.09	1,039,146,512.15
支付给职工以及为职工支付的现金		106,526,714.10	104,982,610.36
支付的各项税费		46,876,319.16	87,272,545.03
支付其他与经营活动有关的现金		37,088,181.41	31,123,390.29
经营活动现金流出小计		1,109,887,524.76	1,262,525,057.83
经营活动产生的现金流量净额		121,534,968.13	-81,227,829.32

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,080,000.00	3,504,962.53
取得投资收益收到的现金		3,648,017.99	2,908,995.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		942,524.00	857,105.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,670,541.99	7,271,063.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,626,273.10	29,298,357.56
投资支付的现金		39,000,000.00	6,643,670.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		222,350.00	1,549,800.00
投资活动现金流出小计		76,848,623.10	37,491,827.56
投资活动产生的现金流量净额		-69,178,081.11	-30,220,764.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			2,126,550.20
筹资活动现金流出小计			2,126,550.20
筹资活动产生的			-2,126,550.20

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,523.98	-1,620,122.19
五、现金及现金等价物净增加额		52,346,363.04	-115,195,266.03
加：期初现金及现金等价物余额		242,230,285.33	357,425,551.36
六、期末现金及现金等价物余额		294,576,648.37	242,230,285.33

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		341,941,315.38		55,440,830.63	1,453,129,732.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		341,941,315.38		55,440,830.63	1,453,129,732.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,738,264.00	-98,195,090.74			5,127,665.16		33,078,644.30		26,876,612.19	46,626,094.91
(一)净利润							38,206,309.46		1,876,612.19	40,082,921.65
(二)其他综合		-18,456,826.74								-18,456,826.74

合收益										
上述(一)和 (二)小计		-18,456,826.74					38,206,309.46		1,876,612.19	21,626,094.91
(三)所有者 投入和减少 资本									25,000,000.00	25,000,000.00
1. 所有者投 入资本									25,000,000.00	25,000,000.00
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配					5,127,665.16		-5,127,665.16			
1. 提取盈余 公积					5,127,665.16		-5,127,665.16			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转	79,738,264.00	-79,738,264.00								
1. 资本公积 转增资本(或	79,738,264.00	-79,738,264.00								

股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		375,019,959.68		82,317,442.82	1,499,755,827.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权 益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			
一、上年年末余 额	362,446,656.00	546,085,848.17			113,339,223.71		340,359,103.57		50,819,561.41	1,413,050,392.86	
加:											

会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	362,446,656.00	546,085,848.17			113,339,223.71		340,359,103.57		50,819,561.41	1,413,050,392.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,244,666.00	-8,815,051.61			6,446,244.46		1,582,211.81		4,621,269.22	40,079,339.88
（一）净利润							44,273,122.27		4,621,269.22	48,894,391.49
（二）其他综合收益		-8,815,051.61								-8,815,051.61
上述(一)和(二)小计		-8,815,051.61					44,273,122.27		4,621,269.22	40,079,339.88
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配	36,244,666.00				6,446,244.46		-42,690,910.46			
1.提取盈余公积					6,446,244.46		-6,446,244.46			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或	36,244,666.00						-36,244,666.00			

股东) 的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		341,941,315.38		55,440,830.63	1,453,129,732.74

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		335,300,882.57	1,391,048,469.30
加：会计政策								

变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		335,300,882.57	1,391,048,469.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,738,264.00	-98,195,090.74			5,127,665.16		29,056,769.22	15,727,607.64
（一）净利润							34,184,434.38	34,184,434.38
（二）其他综合收益		-18,456,826.74						-18,456,826.74
上述（一）和（二）小计		-18,456,826.74					34,184,434.38	15,727,607.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,127,665.16		-5,127,665.16	
1. 提取盈余公积					5,127,665.16		-5,127,665.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益	79,738,264.00	-79,738,264.00						

内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）	79,738,264.00	-79,738,264.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	478,429,586.00	439,075,705.82			124,913,133.33		364,357,651.79	1,406,776,076.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	362,446,656.00	546,085,848.17			113,339,223.71		335,016,829.97	1,356,888,557.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	362,446,656.00	546,085,848.17			113,339,223.71		335,016,829.97	1,356,888,557.85
三、本期增减变动	36,244,666.00	-8,815,051.61			6,446,244.46		284,052.60	34,159,911.45

金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							42,974,963.06	42,974,963.06
（二）其他综合收益		-8,815,051.61						-8,815,051.61
上述（一）和（二）小计		-8,815,051.61					42,974,963.06	34,159,911.45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	36,244,666.00				6,446,244.46		-42,690,910.46	
1. 提取盈余公积					6,446,244.46		-6,446,244.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	36,244,666.00						-36,244,666.00	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏								

损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	398,691,322.00	537,270,796.56			119,785,468.17		335,300,882.57	1,391,048,469.30

法定代表人：孙伟 主管会计工作负责人：曹坚 会计机构负责人：孙长庆

第三节 财务报表附注

一、公司的基本情况

中船江南重工股份有限公司（以下简称本公司）原名为江南重工股份有限公司，于1997年5月28日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生【1997】30号文件批准，由江南造船（集团）有限责任公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为人民币132,010,000.00元，于1997年6月3日在上海证券交易所挂牌上市。随后，几经配股、派送红股和资本公积转股，截止2011年12月31日，本公司现有股本478,429,586.00元，全部为无限售条件流通股。

2011年8月30日，上海市工商行政管理局为本公司换发了注册号为310000000053677的《企业法人营业执照》，注册资本478,429,586.00元，注册地址：上海市上川路361号，法定代表人：孙伟。

本公司属金属结构制造业，主要经营范围：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备（含起重机械）；各类机电设备；压力容器；LPG液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务等。

本公司的主要产品：大型钢结构产品，包括桥梁、机场航站楼、体育场馆及会展中心等；成套工程机械产品，包括码头装卸机、40.5T集装箱桥吊、1200T/H卸船机、600T、800T和900T龙门吊等；船舶配套产品，包括船用液化气液罐产品、舱口盖、轴舵系、上层建筑、机舱单元及其他船配产品等。

本公司控股股东为江南造船（集团）有限责任公司（以下简称江南造船集团），江南造船集团为中国船舶工业集团公司（以下简称中船集团）的全资子公司，本公司的最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括营业部、物资采购部、工程管理部、成本管理部、投资发展部、协作管理部、船舶中间产品部、上层建筑建造中心、质量安全部、设计研究所、人力资源部、财务部、审计监察部、党群工作部和公司办公室等，子公司主要包括江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司、上海江南船用电气设备厂。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的

编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

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；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

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，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

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直接计入股东权益，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的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 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其他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予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

本公司的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。目前本公司的金融负债全部为其他金融负债。

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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务，经法定程序审核批准的。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元且存在减值迹象，或期末余额超过该类应收款全部余额 10%的款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
基本确定能收回的应收款项	应收保证金、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0.5%	5%	10%	20%	50%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品和工程施工（已完工未结算款）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料，采用先进先出法确定其实际成本；产成品日常核算采用个别计价法。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控

制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	4	2.4

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电气设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-40	4-5	2.38—9.60
2	机器设备	5—15	4—5	6.33—19.20
3	电气设备	5—15	4—5	6.33—19.20
4	运输设备	5—10	4—5	9.50—19.20
5	其他设备	5—12	4—5	7.92—19.20

本公司于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

对使用寿命有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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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在以后期间不再确认为资产。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列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，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。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

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与获得职工提供的服务相关的支出。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 工程结算

本公司工程结算为根据建造合同约定向客户办理结算的累积金额，资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：

(1) “工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“其他流动负债”）列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；(2) “工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本公司应当向客户收取的款项。

20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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(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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。本公司目前所涉及的租赁均为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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财务报表中股东权益项下单独列

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司无需披露的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%
	销售除油气外的出口货物	0%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

2. 税收优惠及批文

本公司于 2011 年 11 月 28 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2011 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

本公司全资子公司上海江南船用电气设备厂，注册于上海市浦东新区，原享受低税率优惠政策，自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，其中 2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
投资等方式取得的子公司													
二级子公司													
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	控股子公司	南通如皋市	制造业	15,000	船用设备制造与销售	7,500		50	50	是	8,231.74		
上海江南船用电气设备厂	全资子公司	上海浦东新区	制造业	800	制造、销售、安装和维修船用电气设备	1,429.2		100	100	是			

注：本公司持有江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司（以下简称“江南德瑞斯”）50%表决权，江南德瑞斯的总经理、财务总监均由本公司委派，根据江南德瑞斯其他两个股东（共持有其50%的表决权股份）出具的一致行动人承诺函，在江南德瑞斯运营期间，另两个股东在董事会和股东会中的一切行动与本公司保持一致。因此，本公司对江南德瑞斯形成实质控制，将其纳入合并报表范围。

（二）本年合并财务报表合并范围的变动

本公司2011年度无合并范围变动情况。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2011年1月1日，“年末”系指2011年12月31日，“本年”系指2011年1月1日至12月31日，“上年”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算汇 率	折合人民币
库存现金			73,105.20			116,617.55
人民币			73,105.20			116,617.55
银行存款			314,150,809.80			263,017,051.97
人民币			314,085,531.87			258,338,985.50
美元	6,991.07	6.3009	44,050.04	463,655.96	6.6227	3,070,654.33
欧元	2,600.66	8.1625	21,227.89	182,525.65	8.8065	1,607,412.14
其他货币资金			47.72			4,607,444.52
人民币			47.72			4,607,444.52
合计	—	—	314,223,962.72	—	—	267,741,114.04

截止年末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

（1）应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	6,671,250.00	5,000,000.00

票据种类	年末金额	年初金额
商业承兑汇票		26,970,980.81
合计	6,671,250.00	31,970,980.81

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	河南盛鸿矿业开发有限公司	2011-10-14	2012-4-14	4,000,000.00	
银行承兑汇票	鹤壁市大誉经贸有限公司	2011-7-21	2012-1-20	1,000,000.00	
银行承兑汇票	无锡海源重工股份有限公司	2011-9-27	2012-3-27	700,000.00	
银行承兑汇票	洛阳万年硅业有限公司	2011-7-29	2012-1-29	400,000.00	
合计				6,100,000.00	

(5) 说明：公司应收票据年末余额较年初降低 79.13%，主要系公司本年度票据已到期收到款项所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	410,536,934.99	100.00	18,468,458.16	4.50
组合小计	410,536,934.99	100.00	18,468,458.16	4.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	410,536,934.99	—	18,468,458.16	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	409,154,171.89	100.00	21,309,150.49	5.21
组合小计	409,154,171.89	100.00	21,309,150.49	5.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	409,154,171.89	—	21,309,150.49	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	282,671,310.82	0.50	1,413,356.55	299,490,076.83	0.50	1,497,450.33
1-2年	86,827,258.88	5.00	4,341,362.95	66,097,394.77	5.00	3,304,869.76
2-3年	27,646,505.10	10.00	2,764,650.51	20,375,154.71	10.00	2,037,515.47
3-4年	1,274,000.00	20.00	254,800.00	3,500,212.80	20.00	700,042.56
4-5年				6,612,646.18	50.00	3,306,323.09
5年以上	12,117,860.19	80.00	9,694,288.15	13,078,686.60	80.00	10,462,949.28
合计	410,536,934.99	—	18,468,458.16	409,154,171.89	—	21,309,150.49

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	40,013,875.62	947,363.03	77,667,819.49	388,340.37
合计	40,013,875.62	947,363.03	77,667,819.49	388,340.37

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海江南长兴重工	同一控股股东	169,696,390.77	1年内 135,802,337.92;	41.34

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
有限责任公司			1-2 年 33,894,052.85	
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	同一最终控制人	49,950,698.82	1 年内 47,851,507.81; 1-2 年 1,538,639.21; 2-3 年 560,551.80	12.17
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	40,013,875.62	1 年内 28,973,273.62; 1-2 年 11,040,602.00;	9.75
中海工业(江苏)有限公司	非关联方	39,949,300.00	1 年内 4,719,300.00; 1-2 年 31,915,000.00; 2-3 年 3,315,000.00	9.73
上海机场(集团)有限公司	非关联方	19,111,594.83	1 年内 16,002,853.93; 1-2 年 250,595.11; 2-3 年 2,858,145.79	4.66
合计		318,721,860.04		77.65

(6) 应收关联方账款情况

公司年末关联方应收账款，详见本附注九(三)关联方往来款项余额。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				890,071.70	6.6227	5,894,677.85
欧元	423,936.00	8.1625	3,460,377.60			
合计			3,460,377.60			5,894,677.85

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,522,543.88	89.51	37,233,190.10	87.07
1-2 年	221,700.00	0.49	1,006,756.52	2.35
2-3 年	2,080.00	0.01	4,524,000.00	10.58
3 年以上	4,524,000.00	9.99		
合计	45,270,323.88	100.00	42,763,946.62	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
扬州市冉华贸易有限公司	非关联单位	8,884,533.15	1年以内	未发货
浙江方远建设集团有限公司	非关联单位	7,320,797.31	1年以内	未完工
如皋经济开发区财政局	非关联单位	4,524,000.00	3年以上	尚未办妥土地出让手续
上海中船物资有限公司	非关联单位	4,320,000.00	1年以内	未发货
上海迎舟钢结构有限公司	非关联单位	3,000,000.00	1年以内	未发货
合计		28,049,330.46		

(3) 年末预付款项中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	6,178,483.41	90.33	391,019.90	6.33
基本确定能收回的其他应收款	661,116.94	9.67		
组合小计	6,839,600.35	100.00	391,019.90	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,839,600.35	—	391,019.90	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	3,931,541.48	83.02	306,536.52	7.80
基本确定能收回的其他应收款	804,000.00	16.98		
组合小计	4,735,541.48	100.00	306,536.52	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				

备的其他应收款				
合计	4,735,541.48	—	306,536.52	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,395,288.11	0.50	21,976.44	3,312,667.57	0.50	16,532.02
1-2年	1,194,321.39	5.00	59,716.07	122,085.91	5.00	6,104.30
2-3年	92,085.91	10.00	9,208.59	162,186.00	10.00	16,218.60
3-4年	162,186.00	20.00	32,437.20			
4-5年						
5年以上	334,602.00	80.00	267,681.60	334,602.00	80.00	267,681.60
合计	6,178,483.41	—	391,019.90	3,931,541.48	—	306,536.52

2) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
备用金（江南德瑞斯）	506,750.00	
舟山中远船务工程有限公司（保证金）	124,000.00	
如皋地方税费局第四分局	26,366.94	
如皋市皋港自来水有限公司（押金）	4,000.00	
合计	661,116.94	

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	63,725.36	318.63		
合计	63,725.36	318.63		

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海海鸿福船物业管理有限公司	非关联单位	1,727,687.20	1年以内	25.26	房屋租金
上海市对外经济贸易委员会外劳备用金	非关联单位	1,000,000.00	1-2年	14.62	资质押金
宏华海洋油气装备(江苏)有限公司	非关联单位	700,000.00	1年以内	10.23	投标保证金
上海浦东海关	非关联单位	307,600.00	1年以内	4.50	保证金
上海市第二市政工程有限公司	非关联单位	248,500.00	1-2年	3.63	协议押金
合计		3,983,787.20		58.24	

(6) 应收关联方款项

应收关联方款项，详见本附注九（三）关联方往来款项余额。

(7) 说明：公司其他应收款年末余额较年初增长 45.60%，主要系公司年末应收的房屋租金增加所致，该应收款项已于 2012 年 2 月收到。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,558,404.96		30,558,404.96	29,123,711.25		29,123,711.25
在产品	207,379,251.42		207,379,251.42	343,724,643.43		343,724,643.43
工程施工 (已完工未结算款)	180,243,878.08	2,011,912.36	178,231,965.72	67,706,271.93	1,845,113.33	65,861,158.60
在途物资	12,668,615.31		12,668,615.31	25,330,826.07		25,330,826.07
合计	430,850,149.77	2,011,912.36	428,838,237.41	465,885,452.68	1,845,113.33	464,040,339.35

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
工程施工(已完工未结算款)	1,845,113.33	2,084,882.28		1,918,083.25	2,011,912.36

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
合计	1,845,113.33	2,084,882.28		1,918,083.25	2,011,912.36

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
工程施工（已完工未结算款）	材料成本增加，合同预计总成本大于合同收入		

(4) 说明：

① 公司本年在产品年末余额较年初降低 39.67%，主要系公司船配产品完工交付，年末未完工的船配产品成本降低所致。

② 公司年末建造合同形成的资产余额较年初增长 170.62%，主要系公司年末在建项目已完工比重增加，而相应的工程结算比例较低，导致与结算价款对冲后的建造合同形成的资产余额增加所致。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	47,212,920.00	75,777,300.00
合计	47,212,920.00	75,777,300.00

注：截止年末，公司持有的可供出售股票均无限售条件，取得成本为 7,809,119.51 元。

(2) 说明：公司可供出售金融资产年末余额较年初降低 37.70%，主要系公司本年持有的股票市值下降所致。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	11,421,989.20	11,421,989.20
按权益法核算的长期股权投资	103,780,204.11	84,450,104.56

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资合计	115,202,193.31	95,872,093.76
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	115,202,193.31	95,872,093.76

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京中船信息科技有限公司	2.50	2.50	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
上海银行	0.01	0.01	729,139.20	729,139.20			729,139.20	98,567.52
上海江南三森生物工程设备有限公司	0.33	0.33	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
上海染料研究所有限公司	15.00	15.00	10,282,850.00	10,282,850.00			10,282,850.00	225,000.00
小计			11,421,989.20	11,421,989.20			11,421,989.20	323,567.52
权益法核算								
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	13,332,000.00	21,404,623.16	2,377,636.72		23,782,259.88	1,066,560.00
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	6,000,000.00	6,573,309.98	196,672.56		6,769,982.54	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	2,000,000.00	3,132,905.15		395,562.25	2,737,342.90	476,190.47
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	36,000,000.00	46,035,178.94	4,832,168.28		50,867,347.22	900,000.00
上海长南劳务服务有限公司			440,000.00	1,742,334.54		1,742,334.54		600,000.00
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	20,000,000.00	5,561,752.79	14,061,518.78		19,623,271.57	
小计			77,772,000.00	84,450,104.56	21,467,996.34	2,137,896.79	103,780,204.11	3,042,750.47
合计			89,193,989.20	95,872,093.76	21,467,996.34	2,137,896.79	115,202,193.31	3,366,317.99

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	174,830,294.48	103,416,336.39	71,413,958.09	212,097,213.93	10,333,623.50
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	20,530,783.98	3,605,827.64	16,924,956.34	8,573,591.57	491,681.40
上海中船防火防腐工程技术	47.62	47.62	8,069,894.50	2,321,609.37	5,748,285.13	8,565,009.09	169,315.89

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
有限公司							
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	340,609,021.67	227,570,472.28	113,038,549.39	201,810,091.34	12,738,151.74
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	77,260,732.22	8,578,297.57	68,682,434.65	33,310,631.09	215,326.52
合计			621,300,726.85	345,492,543.25	275,808,183.60	464,356,537.02	23,948,099.05

9. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	15,440,907.50			15,440,907.50
房屋、建筑物	15,440,907.50			15,440,907.50
累计折旧和累计摊销	2,964,654.17	370,581.72		3,335,235.89
房屋、建筑物	2,964,654.17	370,581.72		3,335,235.89
账面净值	12,476,253.33	—	—	12,105,671.61
房屋、建筑物	12,476,253.33	—	—	12,105,671.61
减值准备				
房屋、建筑物				
账面价值	12,476,253.33	—	—	12,105,671.61
房屋、建筑物	12,476,253.33	—	—	12,105,671.61

本年计提的折旧和摊销额为 370,581.72 元。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	1,040,295,399.46	36,151,572.62	2,654,233.51	1,073,792,738.57
房屋建筑物	590,071,583.48	25,002,524.00		615,074,107.48
机器设备	346,502,727.55	4,792,196.76	915,402.89	350,379,521.42
运输设备	31,092,742.55	3,218,874.75	850,194.77	33,461,422.53
电子设备	56,407,588.42	2,066,371.78	786,419.94	57,687,540.26
办公设备	16,220,757.46	1,071,605.33	102,215.91	17,190,146.88
		本年新增	本年计提	
累计折旧	261,468,628.47	40,278,325.86	2,400,519.10	299,346,435.23
房屋建筑物	50,496,262.79	14,750,835.72		65,247,098.51
机器设备	169,597,523.22	16,626,963.10	878,786.77	185,345,699.55

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	11,077,642.94	2,658,167.45	730,923.62	13,004,886.77
电子设备	22,633,094.34	3,682,542.66	715,329.13	25,600,307.87
办公设备	7,664,105.18	2,559,816.93	75,479.58	10,148,442.53
账面净值	778,826,770.99	—	—	774,446,303.34
房屋建筑物	539,575,320.69	—	—	549,827,008.97
机器设备	176,905,204.33	—	—	165,033,821.87
运输设备	20,015,099.61	—	—	20,456,535.76
电子设备	33,774,494.08	—	—	32,087,232.39
办公设备	8,556,652.28	—	—	7,041,704.35
减值准备	752,429.02			752,429.02
房屋建筑物	497,083.14			497,083.14
机器设备	255,345.88			255,345.88
运输设备				
电子设备				
办公设备				
账面价值	778,074,341.97	—	—	773,693,874.32
房屋建筑物	539,078,237.55	—	—	549,329,925.83
机器设备	176,649,858.45	—	—	164,778,475.99
运输设备	20,015,099.61	—	—	20,456,535.76
电子设备	33,774,494.08	—	—	32,087,232.39
办公设备	8,556,652.28	—	—	7,041,704.35

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 32,477,103.90 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 40,278,325.86 元。

- (2) 本年末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本年末无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 本年末无持有待售的固定资产
- (6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	坐落位置	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
机加工工场	上海市长兴岛	97,560,462.76	未办理竣工决算	

项目	坐落位置	账面原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
切割加工工场		27,466,467.03		
液罐装焊工场		84,776,810.74		
综合办公楼		4,648,126.20		
生产辅助楼		16,583,502.19		
液罐装焊平台		60,535,259.43		
泵水、运出平台		26,230,142.01		
办公楼、食堂、浴室 土建增加工程	南通如皋市	3,331,062.51	未办理竣工决算及部分 占用土地手续未办理	
油漆仓库		514,200.00		
中心配电站		1,575,516.16		
空压站房		2,709,017.09		
涂装车间		10,711,500.00		
外场打、中合拢平台		14,762,000.00		
办公楼		3,753,200.00		
劳务工宿舍楼		6,294,200.00		
1#车间		75,329,196.78		

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
压容车间焊装平台 用行车				3,155,555.55		3,155,555.55
如皋舱口盖基地	16,043,915.31		16,043,915.31	1,413,053.59		1,413,053.59
机舱单元项目	851,132.00		851,132.00	851,132.00		851,132.00
压容钢结构平台				777,401.42		777,401.42
舾装中心项目	432,831.00		432,831.00	432,831.00		432,831.00
上建中心仓库				144,500.00		144,500.00
其他设备购建项目	2,838,040.49		2,838,040.49	1,056,648.32		1,056,648.32
合计	20,165,918.80		20,165,918.80	7,831,121.88		7,831,121.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
压容车间焊装平台用行车	3,155,555.55		3,155,555.55		
如皋舱口盖基地	1,413,053.59	24,701,926.44	10,071,064.72		16,043,915.31
机舱单元项目	851,132.00				851,132.00
压容钢结构平台	777,401.42	416,414.94	1,193,816.36		
舾装中心项目	432,831.00				432,831.00
上建中心仓库	144,500.00		144,500.00		
长兴土地使用权		32,658,000.00		32,658,000.00	
长兴制造基地外场费用		11,873,192.97	11,873,192.97		
其他设备购建项目	1,056,648.32	8,563,135.81	6,038,974.30	742,769.34	2,838,040.49
合计	7,831,121.88	78,212,670.16	32,477,103.90	33,400,769.34	20,165,918.80

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
压容车间焊装平台用行车	3,692,000.00	85.47	完工				自筹
如皋舱口盖基地							自筹
机舱单元项目							自筹
压容钢结构平台			完工				自筹
舾装中心项目							自筹
上建中心仓库			完工				自筹
长兴土地使用权	32,658,000.00	100.00					自筹
长兴制造基地外场费用	11,873,192.97	100.00	完工				自筹
其他设备购建项目							自筹
合计	48,223,192.97						

(3) 说明：公司在建工程年末余额较年初增长 157.51%，主要系公司如皋舱口盖基地基建支出增加所致。

12. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
世博会搬迁损失	148,115,179.92	148,115,179.92	注
设备报废	432,289.41	819,362.50	已报废未清理完毕
合计	148,547,469.33	148,934,542.42	

注：世博会搬迁损失年末余额 148,115,179.92 元。因上海世博会建设需要，自 2007 年 10 月起，公司所属搬迁范围内的压力容器车间和机械制造车间逐渐搬迁至上海市长兴岛。

随着搬迁进度，老厂区不需用固定资产陆续结转入固定资产清理，停止计提折旧。2007年12月底，中船集团前期已垫付动迁补偿款（长期应付款）191,820,000.00元。目前，由于与上海市政府有关搬迁谈判尚无结果，公司未对固定资产清理项下的世博会搬迁损失余额进行处理。

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	60,111,215.79	32,658,000.00		92,769,215.79
软件	933,100.00			933,100.00
土地使用权	59,178,115.79	32,658,000.00		91,836,115.79
累计摊销	12,005,902.12	1,617,595.94		13,623,498.06
软件	611,181.67	113,976.60		725,158.27
土地使用权	11,394,720.45	1,503,619.34		12,898,339.79
账面净值	48,105,313.67	——	——	79,145,717.73
软件	321,918.33	——	——	207,941.73
土地使用权	47,783,395.34	——	——	78,937,776.00
减值准备				
软件				
土地使用权				
账面价值	48,105,313.67	——	——	79,145,717.73
软件	321,918.33	——	——	207,941.73
土地使用权	47,783,395.34	——	——	78,937,776.00

本年增加的累计摊销中，本年摊销1,617,595.94元。

说明：公司无形资产年末余额较年初增长64.53%，主要系公司本年增加长兴基地土地使用权所致。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	3,322,885.07	5,812,864.06
应付职工薪酬	624,924.00	501,147.20
未实现内部利润	403,996.13	1,203,747.82

项目	年末金额	年初金额
合计	4,351,805.20	7,517,759.08
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,910,570.07	16,312,363.33
合计	5,910,570.07	16,312,363.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

截止年末，公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	39,403,800.49
小计	39,403,800.49
可抵扣差异项目	
资产减值准备	21,623,819.44
应付职工薪酬	4,166,160.00
未实现内部利润	2,693,307.52
小计	28,483,286.96

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	21,615,687.01	-2,756,208.95			18,859,478.06
存货跌价准备	1,845,113.33	2,084,882.28		1,918,083.25	2,011,912.36
固定资产减值准备	752,429.02				752,429.02
合计	24,213,229.36	-671,326.67		1,918,083.25	21,623,819.44

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 本年末无已到期未偿还短期借款

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
商业承兑汇票	9,754,466.00	
合计	9,754,466.00	

下一会计年度将到期的金额为 9,754,466.00 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	389,747,110.67	410,650,708.07
其中：1年以上	80,093,336.86	133,765,318.79

截止年末，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
如皋沿江开发投资有限公司	7,056,206.40	码头岸线吹填土费	尚不需支付
青海华鼎重型机床有限公司	2,070,000.00	产品款	尚无需支付
济南第二机床厂有限公司	1,278,000.00	产品款	尚无需支付
青海华鼎重型机床有限公司	2,446,260.00	产品款	尚无需支付
齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司	1,328,000.00	产品款	尚无需支付
南通天威船舶配套有限责任公司	1,283,682.63	劳务费	尚无需支付
合计	15,462,149.03		

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
江南造船(集团)有限责任公司	4,281,209.67	940,107.00
合计	4,281,209.67	940,107.00

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
合计	45,182,174.88	112,350,413.73
其中：1年以上	4,979,342.70	4,842.70

截止年末，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
江南造船(集团)有限责任公司	2,805,000.00	船配项目预收款	项目未完工
江苏熔盛重工有限公司	2,109,500.00	船配项目预收款	项目未完工
合计	4,914,500.00		

(2) 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
江南造船(集团)有限责任公司	10,640,420.00	15,708,530.00
合计	10,640,420.00	15,708,530.00

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				581,510.00	6.8421	3,978,723.23
欧元	367,908.00	8.7657	3,224,957.04	137,062.00	9.2951	1,274,005.00
合计			3,224,957.04			5,252,728.23

(4) 说明：公司预收账款年末余额较年初降低 59.78%，主要系公司船配业务陆续完工交付，船配产品的预收账款结转减少所致。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,739,302.58	84,545,934.85	82,119,077.43	4,166,160.00
职工福利费		6,227,677.96	6,227,677.96	
社会保险费	1,898,343.65	28,968,767.77	28,864,715.82	2,002,395.60
其中：医疗保险费	608,111.50	8,403,358.62	8,361,854.92	649,615.20
基本养老保险费	1,126,973.10	15,703,481.00	15,640,007.30	1,190,446.80
年金缴费	9,113.60	2,704,085.08	2,713,198.68	
失业保险费	103,150.05	1,340,391.62	1,351,552.57	91,989.10
工伤保险费	25,559.35	361,818.16	360,321.91	27,055.60
生育保险费	25,436.05	455,633.29	437,780.44	43,288.90
住房公积金	26,794.00	6,071,468.14	6,098,262.14	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工会经费和职工教育经费	3,280,248.08	1,653,255.19	3,117,552.09	1,815,951.18
非货币性福利				
辞退福利		24,174.00	24,174.00	
其他	3,329.15	47,365,100.80	47,368,429.95	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	6,948,017.46	174,856,378.71	173,819,889.39	7,984,506.78

本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 24,174.00 元。

本公司应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 4,166,160.00 元，已于 2012 年 1 月底前发放完毕。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	41,490,812.75	3,939,028.16
营业税	3,187,103.70	8,729,836.63
企业所得税	3,067,378.83	1,547,018.37
个人所得税	1,292,900.42	1,529,453.38
城市维护建设税	566,091.40	682,498.06
房产税		132,363.00
土地使用税		106,666.68
教育费附加	56,645.03	299,620.78
其他	154,021.34	242,173.87
合计	49,814,953.47	17,208,658.93

说明：公司应交税费年末余额较年初增长 189.48%，主要系公司年末因实现销售增加的未交增值税和企业所得税增加所致。

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,531,741.99	1,627,737.57
其中：1 年以上	770,138.90	896,666.90

账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
上海强陈物资回收利用有限公司	100,000.00	收取的废料保证金	保证金未到期
上海海星物资回收供销有限公司	100,000.00	收取的废料保证金	保证金未到期
上海南汇瓦屑物资供销社	100,000.00	收取的废料保证金	保证金未到期
上海强发物资供销商场	100,000.00	收取的废料保证金	保证金未到期
上海净德物资有限公司	100,000.00	收取的废料保证金	保证金未到期
马钢集团建设有限责任公司	100,000.00	收取的工程保证金	保证金未到期
上海焕发实业有限公司	50,000.00	收取的劳务保证金	保证金未到期
合计	650,000.00		

(2) 年末不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
江苏沪宁钢机股份有限公司	800,000.00	1 年以内	代收招标款
废料保证金	650,000.00	2 年以内	收取的废料保证金
代扣职工社保	531,003.40	1 年以内	代扣职工社保
中国平安财产保险股份有限公司 上海分公司	176,278.98	1 年以内	代收保险退款
马钢集团建设有限责任公司	100,000.00	1 年以上	收取的工程保证金
合计	2,257,282.38		

(4) 说明：公司其他应付款年末余额较年初增长 55.54%，主要系公司年末收到的招标款和保险退款等尚未支付所致。

23. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
工程结算	50,297,360.32	81,984,665.98
其中：累计已结算工程价款	2,514,936,165.67	2,182,775,955.70
减：累计已发生成本及毛利	2,464,638,805.35	2,100,791,289.72
已结算尚未完工款合计	50,297,360.32	81,984,665.98

说明：公司其他流动负债年末余额较年初降低 38.65%，主要系公司本年新签约的建造合同减少，年末在建项目已完工比重增加，对冲后的已结算尚未完工款减少所致。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	160,000,000.00	100,000,000.00
合计	160,000,000.00	100,000,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中船财务有限责任公司	2010/6/30	2013/12/29	RMB	4.35		100,000,000.00		100,000,000.00
中船财务有限责任公司	2011/3/1	2014/2/24	RMB	4.35		60,000,000.00		
合计						160,000,000.00		100,000,000.00

(3) 说明：公司长期借款年末余额较年初增长 60%，主要系子公司江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司本年度新增长期借款 6,000 万元所致。

25. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率(%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—	143,166,835.48	—		142,967,689.76	—
其中：动迁补偿款		143,166,835.48			142,967,689.76	

说明：公司长期应付款年末余额系中船集团垫付的世博搬迁补偿款扣除搬迁费用后的余额，详见附注八/12 固定资产清理的相关说明。

26. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
无限售条件股份									
人民币普通股	398,691,322.00	100.00			79,738,264.00		79,738,264.00	478,429,586.00	100.00
无限售条件股份合计	398,691,322.00	100.00			79,738,264.00		79,738,264.00	478,429,586.00	100.00
股份总额	398,691,322.00	100.00			79,738,264.00		79,738,264.00	478,429,586.00	100.00

说明：根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 79,738,264 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 6 月 27 日，变更后的注册

资本为人民币 478,429,586 元。本次增资业经信永中和会计师事务所有限责任公司验证并出具 XYZH/2011A9014 号《验资报告》。

27. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	465,310,596.16		79,738,264.00	385,572,332.16
原制度资本公积转入	20,010,143.23			20,010,143.23
其他资本公积				
（1）被投资单位其他权益变动	294,240.00		294,240.00	
（2）可供出售金融资产公允价值变动	67,968,180.49		28,564,380.00	39,403,800.49
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-16,312,363.32		-10,401,793.26	-5,910,570.06
合计	537,270,796.56		98,195,090.74	439,075,705.82

说明：本公司本年度根据 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本 79,738,264 元。

28. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	88,882,500.74	3,418,443.44		92,300,944.18
任意盈余公积	30,902,967.43	1,709,221.72		32,612,189.15
合计	119,785,468.17	5,127,665.16		124,913,133.33

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	341,941,315.38	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	341,941,315.38	
加：本年归属于母公司股东的净利润	38,206,309.46	
减：提取法定盈余公积	3,418,443.44	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	1,709,221.72	母公司净利润的 5%
本年年末金额	375,019,959.68	

30. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	50%	82,317,442.82	55,440,830.63
合计		82,317,442.82	55,440,830.63

31. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,472,421,507.43	1,352,060,192.24
其他业务收入	30,699,133.43	22,700,246.29
合计	1,503,120,640.86	1,374,760,438.53
主营业务成本	1,343,264,134.27	1,220,170,221.75
其他业务成本	17,162,626.28	3,109,318.73
合计	1,360,426,760.55	1,223,279,540.48

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27	1,352,060,192.24	1,220,170,221.75
合计	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27	1,352,060,192.24	1,220,170,221.75

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	242,824,378.21	218,539,329.76	248,509,844.69	225,210,572.46
机械制造	143,478,322.26	132,876,810.57	224,395,075.05	190,896,162.42
船舶配件	1,086,118,806.96	991,847,993.94	879,155,272.50	804,063,486.87
合计	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27	1,352,060,192.24	1,220,170,221.75

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,450,231,984.41	1,319,945,586.09	1,306,299,400.95	1,178,611,112.58
国外	22,189,523.02	23,318,548.18	45,760,791.29	41,559,109.17
合计	1,472,421,507.43	1,343,264,134.27	1,352,060,192.24	1,220,170,221.75

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海江南长兴重工有限责任公司	468,795,293.96	31.19
江南造船(集团)有限责任公司	308,193,963.98	20.50
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	171,018,995.16	11.38
北京中关村开发建设股份有限公司	57,333,849.38	3.81
广东中远船务工程有限公司	47,538,461.54	3.16
合计	1,052,880,564.02	70.04

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	4,367,917.83	5,892,430.46	应税收入的3%或5%
城市维护建设税	2,590,145.26	3,795,397.04	按应交流转税额的7%
教育费附加	2,041,075.72	1,634,644.31	按应交流转税额的3%和2%
其他	659,745.91	864,457.74	
合计	9,658,884.72	12,186,929.55	

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,074,881.42	2,975,163.37
业务经费	977,005.92	422,882.66
差旅费	469,618.49	424,753.21
投标费	156,167.00	44,132.00
会务费	222,945.87	192,196.00
折旧费	13,636.08	9,864.90
其他	129,863.03	57,862.79
合计	5,044,117.81	4,126,854.93

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	45,907,890.13	46,803,200.29
折旧费	4,226,576.33	3,253,418.18
修理费	9,063,452.65	8,125,559.37
无形资产摊销	1,497,828.62	1,334,555.95
税金	2,858,673.10	2,849,729.16
业务招待费	3,322,482.75	2,646,821.30
保险费	503,287.38	552,447.45
咨询费	2,166,843.48	1,274,609.14
董事会费	1,187,524.32	1,679,209.86

项目	本年金额	上年金额
办公水电物管	2,867,418.12	4,058,489.19
劳动保护费	2,205,201.21	1,615,597.80
运输费	1,373,203.29	1,157,803.54
会务费	888,709.30	795,332.00
差旅费	514,965.06	461,616.11
租赁费		234,250.00
其他	5,320,928.88	5,175,115.54
合计	83,904,984.62	82,017,754.88

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	8,499,916.67	7,091,762.50
减：利息收入	1,933,834.18	3,518,522.85
加：汇兑损失	108,361.22	1,904,385.77
加：其他支出	126,633.65	60,747.62
合计	6,801,077.36	5,538,373.04

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-2,756,208.95	-7,140,184.71
存货跌价损失	2,084,882.28	1,703,094.81
合计	-671,326.67	-5,437,089.90

说明：公司资产减值损失本年金额较上年增加 476.58 万元，主要原因系公司上年与英国克里夫桥梁公司签订和解协议，冲回所计提的坏账准备 840.62 万元；公司本年收到印尼苏拉马都大桥钢箱梁、国家体育场钢结构加工等项目长账龄的应收账款，导致按账龄计提的坏账准备减少。

37. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	323,567.52	84,390.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,515,184.56	8,588,713.98
处置长期股权投资产生的投资收益	2,231,905.46	

项目	本年金额	上年金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	281,700.00	250,400.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		86,049.85
合计	12,352,357.54	9,009,553.83

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	323,567.52	84,390.00	
其中：上海银行	98,567.52	84,390.00	
上海染料研究所有限公司	225,000.00		当年分配

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	9,515,184.56	8,588,713.98	
其中：上海江南船舶管业有限公司	5,732,168.28	4,053,752.51	盈利增长
南京中船绿洲环保有限公司	3,444,196.72	2,984,268.70	盈利增长
上海中船环境工程有限公司	196,672.56	139,658.42	盈利增长
上海中船防火防腐工程技术有限公司	80,628.22	842,688.03	盈利减少
广州龙穴管业有限公司	61,518.78	-417,793.53	扭亏为盈
上海长南劳务服务有限公司		986,139.85	本期已处置

(4) 说明：公司投资收益本年金额较上年增长 37.10%，主要原因系公司本期处置对联营企业上海长南劳务有限公司的投资，确认处置收益 223.19 万元所致。

38. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	319,262.00	689,589.87	319,262.00
其中：固定资产处置利得	319,262.00	689,589.87	319,262.00
政府补助		400,000.00	
盘盈利得		435,419.12	
罚款收入	50,340.00	61,285.05	50,340.00
无法支付的应付款项	246,286.03		246,286.03
法院退回合同纠纷款	46,900.00		46,900.00
其他	150,727.82	56,234.32	150,727.82

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
合计	813,515.85	1,642,528.36	813,515.85

政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
LNG 不锈钢液舱制造和开发		400,000.00	
合计		400,000.00	

39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	77,303.94	69,107.68	77,303.94
其中：固定资产处置损失	77,303.94	69,107.68	77,303.94
对外捐赠		60,000.00	
罚款支出	166,390.81	11,367.30	166,390.81
个人股东股票股利的个人所得税		2,126,550.20	
其他	150,650.49	27,050.21	150,650.49
合计	394,345.24	2,294,075.39	394,345.24

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	7,478,795.09	11,462,045.84
递延所得税	3,165,953.88	1,049,645.02
合计	10,644,748.97	12,511,690.86

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	50,727,670.62
加：纳税调整增加额	4,317,815.56
减：纳税调整减少额	14,875,727.63
加：境外应税所得弥补境内亏损	

项目	金额
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	40,169,758.55
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	10,042,439.64
减：减免所得税额	3,347,016.60
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	6,695,423.04
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	783,372.05
当年所得税	7,478,795.09

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	38,206,309.46	44,273,122.27
归属于母公司的非经常性损益	2	2,305,914.66	6,052,191.09
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	35,900,394.80	38,220,931.18
年初股份总数	4	398,691,322.00	362,446,656.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	79,738,264.00	115,982,930.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一	7		

项目	序号	本年金额	上年金额
月份起至年末的累计月数			
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	478,429,586.00	478,429,586.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.080	0.093
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.075	0.080
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	22%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.080	0.093
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.075	0.080

注：公司本期资本公积转增股本 79,738,264.00 元，增加发行在外普通股数量 79,738,264.00 股，已按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

42. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-28,564,380.00	-9,765,600.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-10,401,793.26	-789,068.39
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-18,162,586.74	-8,976,531.61
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		161,480.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	294,240.00	
小计	-294,240.00	161,480.00
合计	-18,456,826.74	-8,815,051.61

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	1,933,834.18
收到其他往来款	35,035.02
合计	1,968,869.20

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用支出	33,201,874.72
营业费用支出	2,134,149.37
营业外支出	28,478.81
支付其他往来款	6,362,371.08
银行手续费	126,633.65
合计	41,853,507.63

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
搬迁支出	222,350.00
合计	222,350.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,082,921.65	48,894,391.49
加：资产减值准备	-671,326.67	-5,437,089.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,648,907.58	38,308,795.10
无形资产摊销	1,617,595.94	1,334,555.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-241,958.06	-620,482.19
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	8,510,440.65	8,325,905.69
投资损失（收益以“-”填列）	-12,352,357.54	-9,009,553.83
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	3,165,953.88	1,049,645.02
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	33,117,219.66	-71,634,489.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	27,188,332.44	-59,954,009.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-88,875,941.57	-7,938,700.63
其他		2,126,550.20
经营活动产生的现金流量净额	52,189,787.96	-54,554,482.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	314,223,962.72	267,741,114.04
减：现金的期初余额	267,741,114.04	382,623,583.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,482,848.68	-114,882,469.60

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	314,223,962.72	267,741,114.04
其中：库存现金	73,105.20	116,617.55
可随时用于支付的银行存款	314,150,809.80	263,017,051.97
可随时用于支付的其他货币资金	47.72	4,607,444.52
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	本年金额	上年金额
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	314,223,962.72	267,741,114.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及实际控制方

控股股东及实际控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
江南造船（集团）有限责任公司	国有独资公司	上海市	金属船舶制造	南大庆	132204312
中国船舶工业集团公司	国有企业	上海市	国有资产投资及经营管理	谭作钧	710924478

（2）控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江南造船（集团）有限责任公司	134,840.01			134,840.01

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
江南造船（集团）有限责任公司	191,393,580.00	159,494,650.00	40.00	40.00

2. 子公司

（1）子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
上海江南船用电气设备厂	全资子公司	上海浦东新区	制造业	蒋健民	133526225
江南德瑞斯（南通）船用设备制造	控股子公司	南通如皋市	制造业	何璞	673019849

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
有限公司					

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
上海江南船用电气设备厂	800.00			800.00
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	10,000.00	5,000.00		15,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：万元

子公司名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
上海江南船用电气设备厂	800.00	800.00	100.00	100.00
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	7,500.00	5,000.00	50.00	50.00

3. 合营企业及联营企业

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
合营企业									
无									
联营企业									
上海中船环境工程有限公司	国有控股	上海市	环保成套工程咨询、设计、承包	高峰	1,500	40.00%	40.00%	联营	737454605
南京中船绿洲环保有限公司	国有控股	南京市	环保设备制造	王忠伟	4,000	33.33%	33.33%	联营	742362916
上海江南船舶管业有限公司	国有控股	上海市	金属管子制作、表面处理	盛纪纲	8,000	45.00%	45.00%	联营	752460149
上海中船防火防腐工程技术有限公司	国有控股	上海市	防火、防腐材料技术服务及销售	黄成穗	420	47.62%	47.62%	联营	760598770
广州龙穴管业有限公司	国有控股	广州市	金属管子制作、表面处理	陈立平	7,000	28.57%	28.57%	联营	696938450

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
--------	-------	--------	--------

(1) 受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业

	北京中船信息科技有限公司	提供劳务	802042333
--	--------------	------	-----------

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	广东广船国际电梯有限公司	采购材料	231128917
	广州广船国际股份有限公司	采购材料	190499390
	广州中船黄埔造船有限公司	销售商品、采购材料	190500419
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	销售商品	759441020
	沪东中华造船（集团）有限公司	采购材料、提供劳务	70326335X
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	采购材料、提供劳务	660813517
	九江海天设备制造有限公司	接受劳务	769756704
	南京中船绿洲机器有限公司	采购材料	134905382
	上海船舶工程质量检测有限公司	接受劳务	795685807
	上海船厂船舶有限公司	提供劳务	132316541
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	销售商品、采购材料	607385242
	上海东鼎钢结构有限公司	接受劳务	607347940
	上海江南船艇制造有限公司	接受劳务	660777886
	上海江南机电工程公司	接受劳务	133519623
	上海江南计量检测站	接受劳务	132541984
	上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品、采购材料 提供劳务	797013289
	上海江南长兴重工有限责任公司	销售商品、接受劳务 提供劳务	797013318
	上海外高桥造船有限公司	销售商品、提供劳务	631423632
	上海中船长兴建设发展有限公司	提供劳务	753192529
	中船第九设计研究院工程有限公司	销售商品、接受劳务	425014619
	华海船用货物通道设备公司	销售商品	132203280
	中船勘察设计研究院	接受劳务	132943529
	上海江南长兴企业发展有限公司	销售商品	133518145
	九江中船长安消防设备有限公司	销售商品	792801606
	中国船舶报社	接受劳务	E00663201
	上海沪临重工有限公司	接受劳务	779753136
	上海扬子国际旅行社有限公司	接受劳务	132200813
	上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	接受劳务	736673902
	广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	销售商品	759441020
	中国船舶工业贸易上海公司	销售商品	132207644

（二）关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年	上年
-------------	----	----

	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中:				
江南造船(集团)有限责任公司	14,442,002.15	1.08	12,421,207.52	0.17
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
上海东鼎钢结构有限公司	18,815,515.34	1.40	24,238,884.87	1.99
上海中船防火防腐工程技术有限公司	8,130,015.45	0.61	10,891,818.26	0.89
上海江南长兴重工有限责任公司	11,736,317.10	0.87	4,639,471.05	0.38
广州中船黄埔造船有限公司			3,544,823.58	0.29
上海江南机电工程公司	2,547,521.43	0.19	2,444,813.67	0.20
九江海天设备制造有限公司	4,182,051.30	0.31		
上海江南长兴企业发展有限公司			833,333.36	0.07
上海江南船舶管业有限公司	179,381.19	0.01	332,996.58	0.03
上海江南船艇制造有限公司	328,205.11	0.02	465,812.01	0.04
广州广船国际股份有限公司	3,615,934.79	0.27		
广东广船国际电梯有限公司	65,811.96	0.00	243,589.74	0.02
上海江南长兴造船有限责任公司	352,078.64	0.03	311,794.87	0.03
九江中船长安消防设备有限公司			204,127.36	0.02
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	33,495.73	0.00	7,264.96	0.00
沪东中华造船(集团)有限公司	343,175.21	0.03	4,754.50	0.00
合计	64,771,505.40	4.82	60,584,692.33	4.13

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及实际控制方				
其中:				
江南造船(集团)有限责任公司	6,686,814.65	0.50	841,687.17	0.13
联营企业				
其中:				
上海长南劳务服务有限公司			24,589,083.50	2.02

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
上海德瑞斯华海船用设备有限公司			100,000.00	0.01
上海江南计量检测站	137,600.00	0.01	114,400.00	0.01
中国船舶报社			7,000.00	0.00
上海沪临重工有限公司			5,897.43	0.00
上海扬子国际旅行社有限公司			2,000.00	0.00
北京中船信息科技有限公司			558,982.56	0.05
中船第九设计研究院工程有限公司	2,442.00	0.00		
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	78,400.00	0.01		
上海船舶工程质量检测有限公司	3,314,606.03	0.25	115,498.66	0.01
九江海天设备制造有限公司			1,625,427.35	0.13
合计	10,219,862.68	0.77	27,959,976.67	2.36

注：公司与接受劳务的相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

3. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中:				
江南造船(集团)有限责任公司	238,951,995.26	16.23	195,551,105.19	14.46
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
上海江南长兴重工有限责任公司	421,405,662.36	28.62	336,396,249.94	24.88
上海船厂船舶有限公司			98,042,307.69	7.25
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	171,018,995.16	11.61	94,195,657.02	6.97
上海江南长兴造船有限责任公司	17,612,050.51	1.2	15,613,480.74	1.15
上海外高桥造船有限公司	4,273.50		985,511.10	0.07
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司			16,880,341.88	1.25
广州中船黄埔造船有限公司	43,182,682.95	2.93	7,930,769.23	0.59
沪东中华造船(集团)有限公司			7,461,538.47	0.55
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,776,277.21	0.32	6,107,656.08	0.45

中国船舶工业贸易上海公司			1,217,225.64	0.09
华海船用货物通道设备公司	1,301,858.97	0.09		
上海江南机电工程公司			638,830.78	0.05
上海中船长兴建设发展有限公司			458,632.50	0.03
上海中船长兴建设发展有限公司			19,705,160.85	1.46
中船第九设计研究院工程有限公司	3,200,000.00	0.22	42,735.04	0
合计	901,453,795.92	61.22	801,227,202.15	59.25

注：公司与销售商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

4. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中：				
江南造船(集团)有限责任公司	69,241,968.72	4.7	26,303,347.10	1.95
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
上海江南长兴重工有限责任公司	47,389,631.60	3.22	52,015,143.80	3.85
上海江南长兴造船有限责任公司	27,757,041.32	1.89	42,220,058.09	3.12
上海外高桥造船有限公司	43,118,626.00	2.93	47,186,139.19	3.49
华海船用货物通道设备公司			1,000,000.00	0.07
合计	187,507,267.64	12.74	168,724,688.18	12.48

注：公司与提供劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

5. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
本公司	上海江南机电工程公司	泗泾分厂部分房屋	2011/1/1	2012/12/31	协议价	18,000.00

6. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华海船用货物通道设备公司	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	100,000,000.00	2010/6/30	2013/12/29	否
华海船用货物通道设备公司	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	60,000,000.00	2011/3/1	2014/2/24	否

7. 其他关联交易

(1) 与关联方的资金存贷款及利息收支情况

关联方类型及关联方名称	存款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	90,676,381.38	70,254,328.06
关联方类型及关联方名称	利息收入	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	646,774.97	1,539,300.27
关联方类型及关联方名称	贷款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	160,000,000.00	100,000,000.00
关联方类型及关联方名称	利息支出	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	6,549,166.67	2,102,500.00

(2) 与关联方的股权投资

① 子公司江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司本年度增加注册资本 5,000 万元人民币，其中本公司出资人民币现金 2,500 万元，累计出资 7,500 万元人民币，占增资后注册资本的 50%；上海德瑞斯华海船用设备有限公司出资人民币现金 2,000 万元，累计出资 6,000 万元，占增资后注册资本的 40%；上海船舶研究设计院出资人民币现金 500 万元，累计出资 1,500 万元，占增资后注册资本的 10%。

② 联营企业广州龙穴管业有限公司系本公司于 2009 年度与广州中船龙穴造船有限公司、

上海船舶工艺研究所共同投资设立，注册资本 7,000 万元人民币，其中：本公司出资人民币现金 2,000 万元，占龙穴管业注册资本的 28.5%；广州中船龙穴造船有限公司、上海船舶工艺研究所分别出资人民币现金 3,000 万元和 2,000 万元，分别占龙穴管业注册资本的 43% 和 28.5%，首次出资额为注册资本的 30%，其余注册资本于本年度足额交付，公司本年度实际出资 1,400 万元。

8. 关键管理人员（董事、监事、高级管理人员）薪酬

（1）本年度关键管理人员薪酬

姓名	职务	本年度从公司领取的 报酬总额（万元）（税前）
孙伟	董事长、党委书记	0
黄成穗	董事	3.75
刘建人	董事、总经理	54
曾祥新	董事	0
周辉	董事	0
李俊峰	董事	0
陈继祥	独立董事	6
苏洪雯	独立董事	6
练文和	独立董事	6
常荣华	监事会主席	3.75
万育红	监事	3.75
李勇	监事	3.75
吴启会	监事	30
陈永弟	监事	26
曹坚	总会计师	43
李国元	副总经理	43
任开江	副总经理	43
陈慧	董事会秘书、党委副书记、纪委书记、工会主席	38
郑金清	副总经理	38

（2）上年度关键管理人员薪酬

姓名	职务	上年度从公司领取的 报酬总额（万元）（税前）
谭作钧	董事长	0
黄成穗	董事	3.75
刘建人	董事、总经理	49

姓名	职务	上年度从公司领取的 报酬总额（万元）（税前）
任大德	副董事长、党委书记	45
曹坚	董事、总会计师	39
林纳新	董事	3.75
陈继祥	独立董事	6
苏洪雯	独立董事	6
练文和	独立董事	6
常荣华	监事会主席	3.75
万育红	监事	3.75
李勇	监事	3.75
吴启会	监事	27
陈永弟	监事	21
丁仲全	副总经理	39
李国元	副总经理	39
任开江	副总经理	39
陈慧	董事会秘书	37

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收票据

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：				
上海江南长兴重工有限责任公司			26,970,980.81	
合计			26,970,980.81	

2. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
其中：				
江南造船（集团）有限责任公司	40,013,875.62	947,363.03	77,667,819.49	388,340.37
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：				
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,590,000.00	1,859,000.00	18,590,000.00	929,500.00
广州中船黄埔造船有限公司	2,301,370.00	230,137.00	2,301,370.00	115,068.50

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海江南长兴造船有限责任公司	3,897,596.94	46,172.98	15,300,276.95	79,498.39
上海江南长兴重工有限责任公司	169,696,390.77	2,231,282.04	77,356,631.95	388,024.49
中船第九设计研究院工程有限公司	618,496.00	3,092.48		
上海外高桥造船有限公司	10,121,909.06	57,359.55	6,051,273.41	30,256.36
上海中船长兴建设发展有限公司			40,085,318.25	2,409,257.85
沪东中华造船(集团)有限公司			12,124,500.00	236,325.00
中船华海船用货物通道设备公司	120,975.00	604.88		
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	49,950,698.82	491,898.85	38,108,076.72	552,907.98
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	2,754,987.23	35,675.88	2,262,691.03	58,638.18
合计	298,066,299.44	5,902,586.69	289,847,957.80	5,187,817.12

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及实际控制方				
其中:				
江南造船(集团)有限责任公司	63,725.36	318.63		
联营企业				
其中:				
上海长南劳务服务有限公司			15,750.42	78.75
合计	63,725.36	318.63	15,750.42	78.75

4. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中:		
江南造船(集团)有限责任公司	4,281,209.67	940,107.00
联营企业		
其中:		
上海长南劳务服务有限公司		4,995,006.13
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中:		

关联方（项目）	年末金额	年初金额
北京中船信息科技有限公司	519,000.00	1,557,000.00
广州广船国际股份有限公司	17,231,505.49	13,000,861.77
广州中船黄埔造船有限公司	3,147,443.59	3,147,443.59
广东广船国际电梯有限公司	77,000.00	
中船勘察设计研究院有限公司	235,500.00	
上海江南长兴造船有限责任公司		364,800.00
上海江南长兴重工有限责任公司	2,147,055.00	
上海江南船艇制造有限公司		195,000.00
上海江南计量检测站		44,400.00
上海中船长兴建设发展有限公司	32,658,000.00	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	100,000.00	100,000.00
上海江南机电工程公司	1,204,600.00	1,164,000.00
上海东鼎钢结构有限公司	14,326,849.31	16,474,984.31
九江海天设备制造有限公司	576,000.00	
中船第九设计研究院工程有限公司		298,000.00
中船勘察设计研究院		235,500.00
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	97,500.00	97,500.00
南京中船绿洲机器有限公司	2,240,000.00	3,240,000.00
上海船舶工程质量检测有限公司		115,498.66
合计	78,841,663.06	45,970,101.46

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
联营企业		
其中：		
上海长南劳务服务有限公司		1,305.00
合计		1,305.00

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
---------	------	------

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中：		
江南造船（集团）有限责任公司	10,640,420.00	15,708,530.00
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：		
广州中船黄埔造船有限公司		3,177,000.00
上海江南长兴重工有限责任公司	11,496,036.90	72,005,961.00
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	13,250,481.31	11,485,500.00
上海中船长兴建设发展有限公司		1,325,000.00
合计	35,386,938.21	103,701,991.00

7. 关联方工程结算

关联方（项目）	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中：		
江南造船（集团）有限责任公司		3,616,059.25
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中：		
沪东中华造船（集团）有限公司	8,096,392.73	17,161,213.36
上海船厂船舶有限公司		1,827,527.20
上海江南长兴造船有限责任公司		434,292.32
上海江南长兴重工有限责任公司	1,784,057.19	5,690,896.65
中船第九设计研究院工程有限公司	1,270,000.00	
合计	11,150,449.92	28,729,988.78

十、或有事项

1. 产品质量保证条款

本公司产品免费质量保修期为 1-3 年。在保修期内，本公司承诺对所提供产品实行免费保修，该保修义务的履行将导致本公司经济利益的流出。由于保修义务的发生具有不确定性，

本公司无法合理预计与其相关的经济利益流出。实际发生的产品质量保修费用，于实际发生时计入发生当期利润表。

2. 除存在上述或有事项外，截止年末，本公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

截止年末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案

根据 2012 年 4 月 14 日本公司董事会决议，公司本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止年末，本公司无需披露的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	328,370,513.83	100.00	17,736,509.68	5.40
组合小计	328,370,513.83	100.00	17,736,509.68	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	328,370,513.83	—	17,736,509.68	—
类别	年初金额			

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	391,907,209.33	100.00	21,220,728.71	5.41
组合小计	391,907,209.33	100.00	21,220,728.71	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	391,907,209.33	—	21,220,728.71	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	207,640,809.12	0.50	1,038,204.05	282,291,714.27	0.50	1,411,458.57
1-2年	79,691,339.42	5.00	3,984,566.97	66,048,794.77	5.00	3,302,439.74
2-3年	27,646,505.10	10.00	2,764,650.51	20,375,154.71	10.00	2,037,515.47
3-4年	1,274,000.00	20.00	254,800.00	3,500,212.80	20.00	700,042.56
4-5年				6,612,646.18	50.00	3,306,323.09
5年以上	12,117,860.19	80.00	9,694,288.15	13,078,686.60	80.00	10,462,949.28
合计	328,370,513.83	—	17,736,509.68	391,907,209.33	—	21,220,728.71

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	37,769,901.36	936,143.16	76,645,238.36	383,226.19
合计	37,769,901.36	936,143.16	76,645,238.36	383,226.19

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海江南长兴重工有限责任公司	同一最终控制人	141,208,932.77	1年内 107,314,879.92; 1-2年 33,894,052.85	43.00
中海工业(江苏)有限公司	非关联方	39,949,300.00	1年内 4,719,300.00; 1-2年 31,915,000.00; 2-3年 3,315,000.00	12.17
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	37,769,901.36	1年内 26,729,299.36; 1-2年 11,040,602.00	11.50
上海机场(集团)有限公司	非关联方	19,111,594.83	1年内 16,002,853.93; 1-2年 250,595.11; 2-3年 2,858,145.79	5.82
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	同一最终控制人	18,590,000.00	2-3年	5.66
合计		256,629,728.96		78.15

(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(%)
广州中船南沙龙穴建设发展有限责任公司	同一实际控制人	18,590,000.00	5.66
广州中船黄埔造船有限公司	同一实际控制人	2,301,370.00	0.70
上海江南长兴造船有限责任公司	同一实际控制人	2,738,398.59	0.83
上海江南长兴重工有限责任公司	同一实际控制人	141,208,932.77	43.00
中船第九设计研究院工程有限公司	同一实际控制人	618,496.00	0.19
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	37,769,901.36	11.50
上海外高桥造船有限公司	同一实际控制人	10,121,909.06	3.08
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	同一实际控制人	2,873,437.65	0.88
合计	--	216,222,445.43	65.85

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				890,071.70	6.6227	5,894,677.85
欧元	423,936.00	8.1625	3,460,377.60			
合计			3,460,377.60			5,894,677.85

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	7,479,686.20	100.00	370,192.57	4.95
组合小计	7,479,686.20	100.00	370,192.57	4.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,479,686.20	—	370,192.57	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	3,893,739.48	100.00	278,838.92	7.16
组合小计	3,893,739.48	100.00	278,838.92	7.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,893,739.48	—	278,838.92	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	5,725,414.29	0.50	28,546.78	3,309,467.57	0.50	16,516.02
1-2年	1,200,000.00	5.00	60,000.00	122,085.91	5.00	6,104.30
2-3年	92,085.91	10.00	9,208.59	162,186.00	10.00	16,218.60
3-4年	162,186.00	20.00	32,437.20			
4-5年						
5年以上	300,000.00	80.00	240,000.00	300,000.00	80.00	240,000.00
合计	7,479,686.20	—	370,192.57	3,893,739.48	—	278,838.92

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 本年度无实际核销的其他应收款

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
江南造船(集团)有限责任公司	63,725.36	318.63		
合计	63,725.36	318.63		

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海海鸿福船物业管理有限公司	非关联单位	1,727,687.20	1年以内	23.10	租金
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	子公司	1,199,442.30	1年以内	16.04	代垫社保
上海市对外经济贸易委员会	非关联单位	1,000,000.00	1-2年	13.37	资质押金
宏华海洋油气装备(江苏)有限公司	非关联单位	700,000.00	1年以内	9.36	保证金
上海浦东海关	非关联单位	307,600.00	1年以内	4.11	押金
合计		4,934,729.50		65.98	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	子公司	1,199,442.30	16.04
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	63,725.36	0.85
上海江南船用电气设备厂	子公司	173,612.09	2.32
合计		1,436,779.75	19.21

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	100,714,023.51	75,714,023.51
按权益法核算长期股权投资	103,780,204.11	84,450,104.56
长期股权投资合计	204,494,227.62	160,164,128.07
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	204,494,227.62	160,164,128.07

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京中船信息科技有限公司	2.50	2.50	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
上海银行	0.01	0.01	729,139.20	729,139.20			729,139.20	98,567.52
上海江南三森生物工程有限公司	0.33	0.33	10,000.00	10,000.00			10,000.00	
上海染料研究所有限公司	15.00	15.00	10,282,850.00	10,282,850.00			10,282,850.00	225,000.00
江南船用电气设备厂	100.00	100.00	14,292,034.31	14,292,034.31			14,292,034.31	
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	50.00	50.00	75,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00		75,000,000.00	
小计			100,714,023.51	75,714,023.51	25,000,000.00		100,714,023.51	323,567.52
权益法核算								
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	13,332,000.00	21,404,623.16	2,377,636.72		23,782,259.88	1,066,560.00
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	6,000,000.00	6,573,309.98	196,672.56		6,769,982.54	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	2,000,000.00	3,132,905.15		395,562.25	2,737,342.90	476,190.47
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	36,000,000.00	46,035,178.94	4,832,168.28		50,867,347.22	900,000.00
上海长南劳务服务有限公司			440,000.00	1,742,334.54		1,742,334.54		600,000.00
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	20,000,000.00	5,561,752.79	14,061,518.78		19,623,271.57	
小计			77,772,000.00	84,450,104.56	21,467,996.34	2,137,896.79	103,780,204.11	3,042,750.47
合计			178,486,023.51	160,164,128.07	46,467,996.34	2,137,896.79	204,494,227.62	3,366,317.99

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
南京中船绿洲环保有限公司	33.33	33.33	174,830,294.48	103,416,336.39	71,413,958.09	212,097,213.93	10,333,623.50
上海中船环境工程有限公司	40.00	40.00	20,530,783.98	3,605,827.64	16,924,956.34	8,573,591.57	491,681.40

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
上海中船防火防腐工程技术有限公司	47.62	47.62	8,069,894.50	2,321,609.37	5,748,285.13	8,565,009.09	169,315.89
上海江南船舶管业有限公司	45.00	45.00	340,609,021.67	227,570,472.28	113,038,549.39	201,810,091.34	12,738,151.74
广州龙穴管业有限公司	28.57	28.57	77,260,732.22	8,578,297.57	68,682,434.65	33,310,631.09	215,326.52
合计			621,300,726.85	345,492,543.25	275,808,183.60	464,356,537.02	23,948,099.05

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,231,728,889.40	1,244,605,910.73
其他业务收入	20,654,458.69	20,238,906.50
合计	1,252,383,348.09	1,264,844,817.23
主营业务成本	1,139,561,919.48	1,139,302,458.65
其他业务成本	7,097,436.22	4,534,039.32
合计	1,146,659,355.70	1,143,836,497.97

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,231,728,889.40	1,139,561,919.48	1,244,605,910.73	1,139,302,458.65
合计	1,231,728,889.40	1,139,561,919.48	1,244,605,910.73	1,139,302,458.65

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构	242,824,378.21	218,539,329.76	248,509,844.69	225,210,572.46
机械制造	143,478,322.26	132,876,810.57	224,395,075.05	190,896,162.42
船舶配件	845,426,188.93	788,145,779.15	771,700,990.99	723,195,723.77
合计	1,231,728,889.40	1,139,561,919.48	1,244,605,910.73	1,139,302,458.65

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,209,539,366.38	1,116,243,371.30	1,198,845,119.44	1,097,743,349.48
国外	22,189,523.02	23,318,548.18	45,760,791.29	41,559,109.17
合计	1,231,728,889.40	1,139,561,919.48	1,244,605,910.73	1,139,302,458.65

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
上海江南长兴重工有限责任公司	420,521,324.92	33.58
江南造船(集团)有限责任公司	298,822,993.08	23.86
北京中关村开发建设股份有限公司	57,333,849.38	4.58
广东中远船务工程有限公司	47,538,461.54	3.80
广州中船黄埔造船有限公司	43,182,682.95	3.45
合计	867,399,311.87	69.27

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	323,567.52	84,390.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,515,184.56	8,588,713.98
处置长期股权投资产生的投资收益	2,231,905.46	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	281,700.00	250,400.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		86,049.85
合计	12,352,357.54	9,009,553.83

注：投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	323,567.52	84,390.00	
其中：上海银行	98,567.52	84,390.00	
上海染料研究所有限公司	225,000.00		本年分配

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
----	------	------	--------------

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	9,515,184.56	8,588,713.98	
其中：上海江南船舶管业有限公司	5,732,168.28	4,053,752.51	盈利增长
南京中船绿洲环保有限公司	3,444,196.71	2,984,268.70	盈利增长
上海中船环境工程有限公司	196,672.56	139,658.42	盈利增长
上海中船防火防腐工程技术有限公司	80,628.23	842,688.03	盈利减少
广州龙穴管业有限公司	61,518.78	-417,793.53	扭亏为盈
上海长南劳务服务有限公司		986,139.85	本期已处置

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	34,184,434.38	42,974,963.06
加：资产减值准备	-1,307,983.10	-5,305,205.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,431,578.51	29,899,303.67
无形资产摊销	1,212,340.70	929,300.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-241,958.06	-620,482.19
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	10,523.98	1,234,143.19
投资损失（收益以“-”填列）	-12,352,357.54	-9,009,553.83
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,528,873.06	2,223,352.30
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	44,127,448.22	-47,303,202.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	87,228,975.98	-44,856,638.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-65,286,908.00	-53,520,359.85
其他		2,126,550.20
经营活动产生的现金流量净额	121,534,968.13	-81,227,829.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	294,576,648.37	242,230,285.33
减：现金的期初余额	242,230,285.33	357,425,551.36
加：现金等价物的期末余额		

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,346,363.04	-115,195,266.03

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	2,473,863.52	620,482.19	
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		400,000.00	
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			
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		86,049.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		8,906,179.40	
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			

项目	本年金额	上年金额	说明
损益进行一次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	177,212.55	-1,672,029.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	2,651,076.07	8,340,682.22	
所得税影响额	420,161.41	2,315,991.13	
少数股东权益影响额（税后）	-75,000.00	-27,500.00	
合计	2,305,914.66	6,052,191.09	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.714	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.551	0.075	0.075

十六、 财务报告批准

本财务报告于2012年4月14日由本公司董事会批准报出。

第十二章 备查文件目录

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

董事长：孙伟

中船江南重工股份有限公司

2012年4月17日