

# 江苏润邦重工股份有限公司

## 二〇一一年年度报告



二〇一二年四月

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

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

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

公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

利安达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。

公司负责人吴建先生、主管会计工作负责人李晓琴女士及会计机构负责人（会计主管人员）盛璐女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 股份变动及股东情况	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节 公司治理	21
第七节 内部控制	32
第八节 股东大会情况简介	38
第九节 董事会报告	41
第十节 监事会报告	71
第十一节 重要事项	74
第十二节 财务报告	86
第十三节 备查文件目录	157

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏润邦重工股份有限公司

公司法定英文名称：JIANGSU RAINBOW HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.

公司中文简称：润邦股份

二、公司法定代表人：吴建

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢贵兴	刘聪
联系地址	江苏省南通经济技术开发区 振兴西路9号	江苏省南通经济技术开发区 振兴西路9号
电话	0513-80100206	0513-80100206
传真	0513-80100206	0513-80100206
电子邮箱	irm@jiangsurhi.com	irm@jiangsurhi.com

四、公司注册地址：江苏省南通经济技术开发区振兴西路9号

公司办公地址：江苏省南通经济技术开发区振兴西路9号

邮政编码：226010

公司互联网网址：<http://www.rainbowgroup.com.cn>

电子邮箱：irm@jiangsurhi.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：润邦股份

股票代码：002483

七、其他相关材料

公司最新注册登记日期：2011 年 6 月 7 日

公司最新登记注册地点：江苏省南通工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320600400007750

税务登记号码：320601753928700

组织机构代码：75392870-0

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层  
2008 室

签字会计师姓名：温京辉、黄程

公司聘请的保荐机构名称：西南证券股份有限公司

保荐机构办公地址：重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦

签字保荐代表人姓名：谢玮、兰时嘉

## 八、公司上市后历史沿革

### 1、公司上市后历次注册变更情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1227 号文核准，2010 年 9 月向社会公开发行人民币普通股股票 5,000 万股。公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 9 月 29 日在深圳证券交易所上市。公司于 2010 年 11 月 19 日取得了江苏省南通工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币 15,000 万元变更为人民币 20,000 万元，公司类型由股份有限公司（台港澳与境内合资，未上市）变更为股份有限公司（台港澳与境内合资，上市）。

2011 年 4 月 19 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以公司 2010 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，合计转增股本 16,000 万股。转增实施完成后公司总股本为 36,000 万股，注册资本为人民币 36,000 万元。公司于 2011 年 4 月 29 日实施了上述资本公积金转增股本方案，并于 2011 年 6 月 7 日取得了江苏省南通工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币 20,000 万元变更为人民币 36,000 万元。

## 2、主要分支机构的设立、变更情况

### 1) 全资子公司——南通润邦重机有限公司

南通润邦重机有限公司于2010年10月26日在江苏省南通工商行政管理局办理了工商变更登记手续。注册资本由10,000万元人民币变更为15,000万人民币，其他事项不变。

### 2) 分公司——江苏润邦重工股份有限公司普腾立体停车设备分公司

公司于2010年12月3日在江苏省南通工商行政管理局办理了设立“江苏润邦重工股份有限公司普腾立体停车设备分公司”的相关手续。

### 3) 全资子公司——南通润邦海洋工程装备有限公司

公司于2011年1月30日在南通市启东工商行政管理局办理了设立全资子公司——南通润邦海洋工程装备有限公司（简称“润邦海洋”）的相关手续。

润邦海洋于2011年6月2日在南通市启东工商行政管理局办理经营范围变更事宜。变更后的经营范围为：海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程起重装备、海洋工程配套装备、重型机械的设计、制造、安装、销售及售后服务，10万吨及10万吨以下钢质船舶的制造、销售及修理。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。

### 4) 控股子公司——南通润邦电气工程有限公司

公司于2011年4月7日在江苏省南通工商行政管理局办理了设立控股子公司——南通润邦电气工程有限公司的相关手续。

## 3、其他

公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码均未发生变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,784,686,686.53	1,306,982,696.62	36.55%	1,111,516,979.46
营业利润	244,835,193.71	221,429,791.54	10.57%	181,061,067.77
利润总额	246,128,495.26	245,378,794.52	0.31%	184,288,060.56
归属于上市公司股东的净利润	199,396,350.56	183,799,700.61	8.49%	149,600,575.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	196,698,814.32	164,885,587.84	19.29%	139,106,891.83
经营活动产生的现金流量净额	5,848,438.66	78,223,940.37	-92.52%	235,437,057.33
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,574,116,808.15	2,287,914,526.61	12.51%	744,135,613.90
负债总额	548,191,040.56	463,912,884.73	18.17%	491,213,883.03
归属于上市公司股东的所有者权益	2,023,397,992.44	1,824,001,641.88	10.93%	252,921,730.87
总股本(股)	360,000,000.00	200,000,000.00	80.00%	150,000,000.00

#### 二、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)	0.55	0.63	-12.70%	0.56
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.63	-12.70%	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.56	-1.79%	0.52
加权平均净资产收益率(%)	10.37%	26.57%	同比下降 16.20 个百分点	59.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.23%	23.84%	同比下降 13.61 个百分点	55.00%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	0.39	-94.87%	1.57
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增	2009 年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.62	9.12	-38.38%	1.69
资产负债率 (%)	21.30%	20.28%	1.02%	66.01%

注：1、上述数据以公司合并报表数据填列；

2、公司于 2011 年 4 月实施了 2010 年度权益分派，以 2010 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股。上表以最新股本 36,000 万股计算 2011 年基本每股收益和稀释每股收益；计算上表 2010 年、2009 年基本每股收益和稀释每股收益时已作相应调整。

### 三、非经常性损益项目

单位：万元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4.20		-27.72	-27.20
计入当期损益的政府补助	157.89		2411.01	371.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	199.66		106.96	742.78
小计	353.35		2,490.25	1,086.64
减：所得税影响数	83.55		598.84	37.36
少数股东权益影响额 (税后)	0.05		0.00	0.09
合计	269.75		1,891.41	1,049.37



## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	15,000	75.00%			12,000		12,000	27,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,250	56.25%			9,000		9,000	20,250	56.25%
其中：									
境内非国有法人持股	11,250	56.25%			9,000		9,000	20,250	56.25%
境内自然人持股									
4、外资持股	3,750	18.75%			3,000		3,000	6,750	18.75%
其中：境外法人持股	3,750	18.75%			3,000		3,000	6,750	18.75%
境外自然人持股									
5、高管股份									
<b>二、无限售条件股份</b>	5,000	25.00%			4,000		4,000	9,000	25.00%
1、人民币普通股	5,000	25.00%			4,000		4,000	9,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	20,000	100.00%			16,000		16,000	36,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
南通威望实业有限公司	8,475	0	6,780	15,255	首发承诺	2013年9月29日
China Crane Investment	3,750	0	3,000	6,750	首发承诺	2013年9月29日

Holdings Limited						
南通晨光投资有限公司	900	0	720	1,620	首发承诺	2013年9月29日
北京同方创新投资有限公司	750	0	600	1,350	首发承诺	2013年9月29日
上海意轩投资管理有限公司	675	0	540	1,215	首发承诺	2013年9月29日
杭州森淼投资有限公司	450	0	360	810	首发承诺	2013年9月29日
合计	15,000	0	12,000	27,000	-	-

注：以上持股变动系因 2011 年公司以 2010 年末总股本 20,000 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股所致。

## 二、证券发行和上市情况

### （一）到本报告期末的前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏润邦重工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1227号）核准，2010年9月公司公开发行人民币普通股5,000万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售1,000万股，网上发行4,000万股，发行价格为29.00元/股。本次发行后公司总股本为20,000万股。

经深圳证券交易所《关于江苏润邦重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]317号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“润邦股份”，股票代码“002483”，其中本次公开发行中网上发行的4,000万股股票于2010年9月29日起上市交易，其余网下配售的1,000万股限售三个月后即于2010年12月29日上市交易。

### （二）报告期内股份变动情况说明

2011年4月19日，公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以公司2010年末总股本20,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，合计转增股本16,000万股。公司于2011年4月29日实施了上述资本公积金转增股本方案，转增实施完成后公司总股本为36,000万股。

### （三）公司无内部职工股

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	23,563	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	22,349		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
南通威望实业有限公司	境内非国有 法人	42.38%	152,550,000	152,550,000	0
CHINA CRANE INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	境外法人	18.75%	67,500,000	67,500,000	-
南通晨光投资有限公司	境内非国有 法人	4.50%	16,200,000	16,200,000	0
北京同方创新投资有限 公司	境内非国有 法人	3.75%	13,500,000	13,500,000	-
上海意轩投资管理有限 公司	境内非国有 法人	3.38%	12,150,000	12,150,000	-
杭州森淼投资有限公司	境内非国有 法人	2.25%	8,100,000	8,100,000	-
全国社保基金一零二组 合	境内非国有 法人	0.28%	1,000,000	0	-
焦伟	境内自然人	0.24%	863,100	0	-
兴和证券投资基金	境内非国有 法人	0.21%	769,600	0	-
张文红	境内自然人	0.17%	624,000	0	-
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
全国社保基金一零二组合	1,000,000		人民币普通股		
焦伟	863,100		人民币普通股		
兴和证券投资基金	769,600		人民币普通股		
张文红	624,000		人民币普通股		
李敏	528,018		人民币普通股		
孙晓光	457,300		人民币普通股		
张天虚	410,800		人民币普通股		
阎景迪	351,684		人民币普通股		
蔡珮蓉	300,100		人民币普通股		
余俊雄	270,528		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	(1) 南通威望实业有限公司与南通晨光投资有限公司存在关联关系。 (2) 公司未知前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

## (二) 公司控股股东情况

控股股东名称：南通威望实业有限公司

法定代表人：吴建

成立日期：2003 年 9 月 22 日

组织机构代码：75392860-4

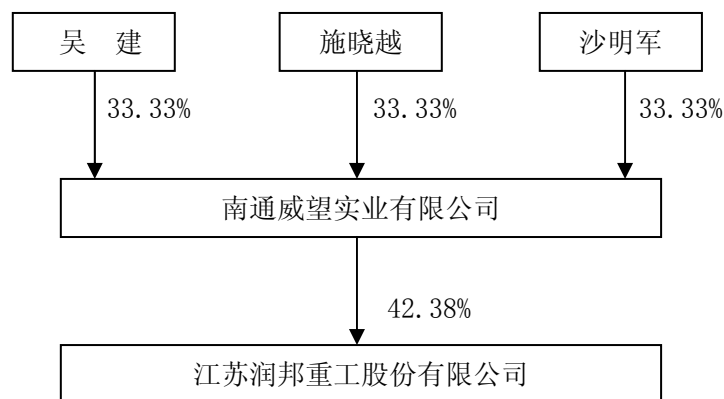
注册资本：2,520 万元

主要经营业务为实业投资、国内贸易、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

### （三）公司实际控制人情况

公司的实际控制人为吴建先生、施晓越先生、沙明军先生三名自然人，三人通过南通威望实业有限公司共同控制公司 42.38%的股权。吴建先生现任公司董事长兼总裁，施晓越先生现任公司副董事长，沙明军先生现任公司董事。实际控制人介绍详见“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

### （四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系图(截至 2011 年 12 月 31 日)



注：截至 2011 年 12 月 31 日，南通威望实业有限公司持有南通晨光投资有限公司 31.222% 的股权，南通晨光投资有限公司持有公司 4.50% 的股份。

### （五）控股股东和实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

### （六）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期末，China Crane Investment Holdings Limited 持有公司 18.75% 的股份，为外资股东。

China Crane Investment Holdings Limited 为凯雷投资集团旗下管理基金所控制的投资实体，注册地址：509 BANK OF AMERICA TOWER 12 HARCOURT ROAD CENTRAL HK；注册资本 10,000 港币。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

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	报告期内从公司及其关联方获得的应付报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴建	董事长、 总裁	男	45	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	87.52	否
施晓越	副董事长	男	49	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
沙明军	董事	男	50	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
肖枫	董事	男	40	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
吴云	董事	男	32	2010年5月6日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
孙岷	董事	男	45	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
吴铭方	独立董事	男	50	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	5	否
徐胜锐	独立董事	男	41	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	5	否
倪受彬	独立董事	男	39	2011年4月19日	2012年10月23日	0	0	-	3.75	否
彭光玉	监事会主席	男	47	2010年2月22日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
汤敏	监事	女	37	2011年3月18日	2012年10月23日	0	0	-	0	是
戴益明	监事、公司办公室主任	女	41	2009年10月21日	2012年10月23日	0	0	-	40.26	否
孙建成	副总裁	男	47	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	82.94	否
李晓琴	副总裁、财务总监	女	43	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	73.75	否
陆洪兵	副总裁	男	46	2011年3月24日	2012年10月23日	0	0	-	58.27	否
谢贵兴	副总裁、董事会秘书	男	38	2009年10月24日	2012年10月23日	0	0	-	64.47	否

刘晓红	原独立董事	女	47	2009年10月24日	2011年4月19日	0	0	-	1.67	否
顾琪	原监事	女	33	2009年10月24日	2011年3月18日	0	0	-	30.37	否

## (二) 董事、监事、高级管理人员间接持有公司股份的情况

公司部分董事、监事和高级管理人员通过持有南通威望实业有限公司（简称“威望实业”）或南通晨光投资有限公司（简称“晨光投资”）股权的方式间接持有公司股份，具体情况如下表：

姓名	职务	间接持股公司名称	间接持有润邦股份股票数量（股）	间接持股比例
吴建	董事长、总裁	威望实业 晨光投资	52,535,988	14.59%
施晓越	副董事长	威望实业 晨光投资	52,535,988	14.59%
沙明军	董事	威望实业 晨光投资	52,535,988	14.59%
彭光玉	监事会主席	晨光投资	167,022	0.05%
汤敏	监事	晨光投资	167,022	0.05%
戴益明	监事、公司办公室主任	晨光投资	167,022	0.05%
孙建成	副总裁	晨光投资	2,385,936	0.66%
李晓琴	副总裁、财务总监	晨光投资	1,192,968	0.33%
陆洪兵	副总裁	晨光投资	596,484	0.17%
谢贵兴	副总裁、董事会秘书	晨光投资	167,022	0.05%

注：2011年4月19日，公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以公司2010年末总股本20,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，合计转增股本16,000万股，上表数据以资本公积金转增股本方案实施后的数据填列。

## (三) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

### 1、董事主要工作经历

吴建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年11月出生，大学本科学历；1989年至1996年先后任职于南通石化总公司、中国化学工业部南通合成材料厂工程指挥部、南通开发区总公司，2000年起曾任南通威和船用配件有限公司总经理、南通威望实业有限公司执行董事、南通虹波重工有限公司董事长兼总经理。2009年10月起任公司第一届董事会董事长兼总经理，现任董事长兼公司总裁；现兼任南通船舶工业协会副会长；2007年被授予“南通开发区慈善优秀企业家”称号、2008年获得“南通港闸区优秀民营企业家”称号、2009年被评为“南通市2009年度民营经济争创名企、名品、名人年度人物”、2011年被评为“南通市2011年度民营金牌企业家”。

施晓越先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年4月出生，大学本科学历，国际焊接工程师；1984年至1998年先后任职于南通渔轮厂和南通中远船舶钢结构有限公司，2000年起曾任南通威和船用配件有限公司副总经理、南通虹波重工有限公司总工程师兼副总经理、南通虹波重机有限公司总工程师兼副总经理。2009年10月起任公司第一届董事会副董事长；现兼任江苏省机械工程学会焊接专业委员会副理事长。

沙明军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年6月出生，大专学历，工程师；1980年起先后任通州兴仁船舶车间主任、通州市金属机械厂厂长、南通虹波电力机械厂厂长、南通虹波机械厂厂长、南通虹波机械有限公司董事长兼总经理。2009年10月起任公司第一届董事会董事；现兼任江苏省南通市工商联（总商会）金属商会会长。

肖枫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月出生，硕士；1995年起先后任中国专利代理（香港）有限公司律师及注册商标代理人、中国国际金融有限公司副总裁，2005年起任凯雷投资集团董事总经理。2009年10月任公司第一届董事会董事。

吴云先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年1月出生，本科。2002年起先后任职于毕马威华振会计师事务所、中国国际金融有限公司以及法国巴黎银行下属的法国巴黎资本（亚洲）有限公司，2007年1月任职于凯雷投资集团，现



任凯雷投资集团亚洲增长投资基金副总裁。2010年5月起任公司第一届董事会董事。

孙岷先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年9月出生，硕士；1997年起任同方股份有限公司董事会秘书、副总裁，2005年起兼任泰豪科技股份有限公司监事。2009年10月起任公司第一届董事会董事。

徐胜锐先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年7月出生，注册资产评估师、注册税务师、高级会计师；1995年起先后任青岛海晖会计事务所合伙人、中国证监会青岛证监局主任科员、青岛海尔股份有限公司总经理助理，2008年起任青岛天泰房地产开发股份有限公司副总裁、董事会秘书。2010年10月起兼任青岛亨达股份有限公司外部监事；2011年3月起任青岛莱西市天泰置业有限公司董事长。2009年10月起任公司第一届董事会独立董事。

倪受彬先生，中国国籍，1973年3月出生，博士，教授。1992年起先后在安徽铜陵财经专科学校、中国工商银行上海漕河泾开发区支行、中国华融资产管理公司上海办事处和第一证券有限公司工作。2005年起至今任上海对外贸易学院法学院副院长。现兼任上海鸿得利重工股份有限公司独立董事和上海仲裁委员会仲裁员。2011年4月起任公司第一届董事会独立董事。

吴铭方先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年7月出生，博士，教授、硕士生导师；主要从事先进材料焊接技术及焊接过程数值模拟的研究工作。主持或参与国家863项目、国家自然科学基金、国防重点预研、江苏省自然科学基金等项目15余项，现任江苏科技大学材料科学与工程学院院长、江苏省现代焊接技术中心公共服务平台副主任、中国机械工程学会高级会员。2009年10月起任公司第一届董事会独立董事。2005年吴铭方先生被江苏省镇江市人民政府授予“镇江优秀科技工作者”的称号。

## 2、监事主要工作经历

彭光玉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年4月出生，大学本科学历，高级经济师、工程师；1992年起先后任南通活性炭纤维公司总经理、江苏炜赋集团通美皮革有限公司副总经理、上海馨源海绵有限公司常务副总经理，2006



年9月起任南通虹波重工有限公司行政部部长、运营部部长，现任南通威望实业有限公司管理部部长、投资总监，2010年2月起任公司第一届监事会主席。

汤敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年12月出生，大专学历，人力资源管理师。1998年起先后任东丽合成纤维（南通）有限公司操业管理系系长，南通虹波重工有限公司办公室主任等职。2008年4月至今，任南通威望实业有限公司办公室主任，2011年3月起任公司第一届监事会监事。

戴益明女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年3月出生，大专学历；1995年起先后任南通电焊机厂办公室副主任、南通三九焊接机器制造有限公司管理部副部长，2007年起任南通虹波重工有限公司人力资源部部长，现任公司办公室主任，2009年10月起任公司第一届监事会职工监事。

### 3、高级管理人员主要工作经历

吴建先生，现任公司董事长兼总裁，详见董事主要工作经历。

孙建成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年7月出生，大专学历；1992年起先后任津通船舶工程有限公司主任、总经理助理，2004年起先后任南通虹波重工有限公司生产部部长、副总经理、总经理，2009年10月起任公司常务副总经理，现任公司副总裁。

李晓琴女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，大专学历；2004年起先后任南通虹波重工有限公司运营部部长、财务部部长，2008年4月至2009年10月任南通威望实业有限公司财务总监，2009年10月起任公司财务总监，现任公司副总裁兼财务总监。

陆洪兵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年10月出生，大专学历，2001年起先后任南通海狮船舶机械有限公司船舶配套部经理、南通中远船舶钢结构有限公司经营部经理、浙江万通船舶机械有限公司副总经理、南通越海船舶机械有限公司常务副总经理，2009年8月至今任南通润邦重机有限公司副总经理。现任公司副总裁。

谢贵兴先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年11月出生，硕士，经济师、审计师；2001年起先后任民丰特种纸股份有限公司董事会证券事务代表，嘉

兴民丰集团有限公司投资部副经理、经理，民丰特种纸股份有限公司监事，南通虹波重工有限公司董事会办公室主任，2009年10月起任公司董事会秘书。现任公司副总裁兼董事会秘书。

#### 4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职股东单位	担任职务
吴建	南通威望实业有限公司	执行董事
施晓越	南通威望实业有限公司	总经理
	南通晨光投资有限公司	执行董事、总经理
肖枫	凯雷投资集团（股东之上级公司）	董事总经理
	China Crane Investment Holdings Limited	董事
吴云	凯雷投资集团（股东之上级公司）	副总裁
孙岷	同方股份有限公司（股东之母公司）	董事会秘书
彭光玉	南通威望实业有限公司	管理部部长、投资总监
汤敏	南通威望实业有限公司	办公室主任、监事
	南通晨光投资有限公司	监事

#### 5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

况

姓名	除股东单位外的其他任职或兼职单位	担任职务
吴建	南通润邦重机有限公司	执行董事、总经理
	南通润邦海洋工程装备有限公司	执行董事
	南通润邦电气工程有限公司	董事长、总经理
施晓越	南通威信船用配件有限公司	执行董事
	南通捷安气体有限公司	董事长
	江苏威望创业投资有限公司	执行董事
	南通润邦电气工程有限公司	董事
沙明军	南通虹波机械有限公司	董事长、总经理
	中航虹波风电设备有限公司	董事
	南通虹波科技有限公司	总经理
	南通虹波工程装备有限公司	总经理
	江苏吉泰科电气股份有限公司	董事
孙岷	泰豪科技股份有限公司	监事
徐胜锐	青岛天泰房地产开发股份有限公司	董事会秘书、副总裁
	青岛莱西市天泰置业有限公司	董事长
	青岛亨达股份有限公司	外部监事
倪受彬	上海对外贸易学院	法学院副院长
	上海鸿得利重工股份有限公司	独立董事
吴铭方	江苏科技大学	材料科学与工程学院院长
汤敏	江苏威望创业投资有限公司	监事
	南通润邦重机有限公司	监事
	南通润邦海洋工程装备有限公司	监事
陆洪兵	南通润邦重机有限公司	副总经理

#### （四）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

### 1、报酬的决策程序和报酬确定依据

公司董事会下设薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员按其工作绩效和职责并结合公司经营业绩情况，提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额，薪酬与考核委员会表决通过后，提交公司董事会审议。董事、监事报酬还须提交公司年度股东大会审议。

### 2、董事、监事和高级管理人员应付报酬情况

2011年度，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为税前453万元（含报告期内离任独立董事刘晓红女士、离任监事顾琪女士在公司领取的报酬），独立董事津贴为税前5万元/年。

### 3、不在公司领取报酬的董事、监事情况

姓名	职务	备注
施晓越	副董事长	在股东单位或关联单位领取报酬
沙明军	董事	在股东单位或关联单位领取报酬
肖枫	董事	在股东单位或关联单位领取报酬
吴云	董事	在股东单位或关联单位领取报酬
孙岷	董事	在股东单位或关联单位领取报酬
彭光玉	监事会主席	在股东单位领取报酬
汤敏	监事	在股东单位领取报酬

### （五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年2月，顾琪女士因工作原因辞去公司监事职务，2011年3月18日经公司2011年度第二次临时股东大会审议通过，选举汤敏女士为公司监事，任期与公司第一届监事会一致。

2、2011年3月24日，公司第一届董事会第十六次会议同意聘任李晓琴女士、陆洪兵先生为公司副总裁。

3、2011年3月，刘晓红女士因个人原因辞去公司独立董事职务，2011年4月19日经公司2010年度股东大会审议通过，选举倪受彬先生为公司独立董事。

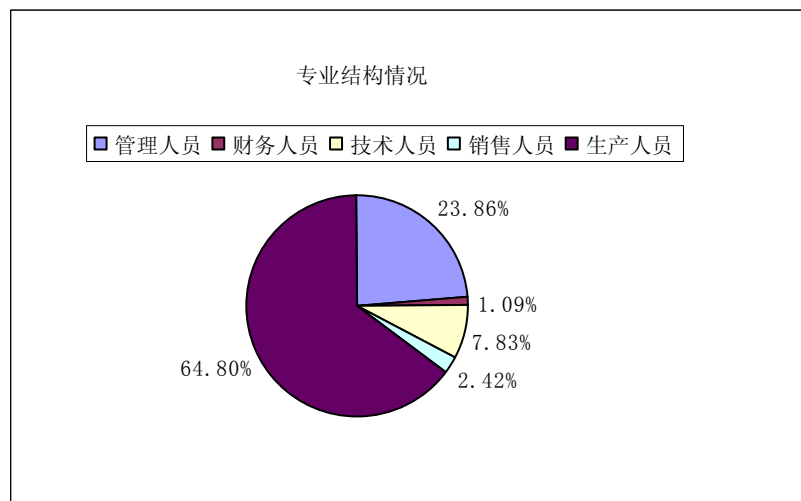
4、2012年4月7日，公司第一届董事会第二十五次会议同意聘任谢贵兴先生为公司副总裁。

## 二、员工情况

截至2011年12月31日，公司（含子公司）员工总数为2108名，没有需要公司承担费用的离退休职工。具体情况如下：

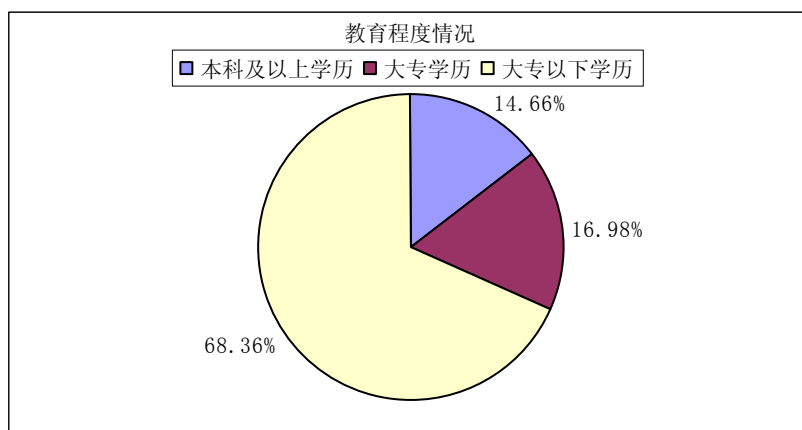
## 1、专业结构情况

专业结构	人数（人）	占员工总数的比例（%）
管理人员	503	23.86%
财务人员	23	1.09%
技术人员	165	7.83%
销售人员	51	2.42%
生产人员	1366	64.80%
合计	2108	100.00%



## 2、教育程度情况

受教育程度	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及以上学历	309	14.66%
大专学历	358	16.98%
大专以下学历	1441	68.36%
合计	2108	100.00%



## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理方面的要求。

截至报告期末，公司已建立（或最新修订）的各项制度的名称及公开信息披露情况：

制度名称	公告日期
内幕信息知情人登记管理制度	2011 年 12 月 28 日
特定对象来访接待工作制度	2011 年 12 月 28 日
公司章程	2011 年 11 月 15 日
股东大会议事规则	2011 年 11 月 15 日
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2011 年 11 月 15 日
董事会战略委员会工作细则	2011 年 11 月 15 日
董事会审计委员会工作细则	2011 年 11 月 15 日
董事会提名委员会工作细则	2011 年 11 月 15 日
董事、监事及高级管理人员内部问责制度	2011 年 11 月 15 日
累积投票制度	2011 年 11 月 15 日
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2011 年 11 月 15 日
子公司管理制度	2011 年 11 月 15 日
总裁工作细则	2011 年 11 月 15 日
突发事件处理制度	2011 年 8 月 9 日
定期报告编制管理制度	2011 年 4 月 27 日

财务管理制度	2011 年 3 月 26 日
内部控制制度	2011 年 3 月 26 日
信息披露制度	2011 年 3 月 26 日
重大投资决策管理制度	2011 年 3 月 26 日
重大资金往来控制制度	2011 年 3 月 26 日
独立董事工作制度	2011 年 3 月 1 日
关联交易管理制度	2011 年 3 月 1 日
授权管理制度	2011 年 3 月 1 日
董事会议事规则	2011 年 3 月 1 日
监事会议事规则	2011 年 3 月 1 日
对外担保管理制度	2011 年 3 月 1 日
董事会审计委员会年报工作规程	2010 年 12 月 25 日
独立董事年报工作制度	2010 年 12 月 25 日
内幕信息保密制度	2010 年 12 月 25 日
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010 年 12 月 25 日
投资者关系管理制度	2010 年 12 月 25 日
重大信息内部报告制度	2010 年 12 月 25 日
对外信息报送和使用管理办法	2010 年 11 月 18 日
募集资金管理制度	2010 年 10 月 16 日

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，公司根据中国证监会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）和江苏证监局《关于开展公司治理专项活动的通知》（苏证监公司字〔2011〕288号）文件精神，积极开展公司治理专项活动，并接受了江苏证监局对公司治理情况的现场检查。公司根据本次公司治理专项活动自查情况和江苏证监局《关于对江苏润邦重工股份有限公司治理状况综合评价和整改意见的函》（苏证监函〔2011〕474号）对公司治理存在的问题进行了认真的整改，随着各项整改措施的落实，公司规范运作水平得到了进一步提

高。

#### （一）关于股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和制度的要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案审议、投票表决、会议记录及文件签署等事宜，并聘请外部律师出席会议发表见证意见。公司能够平等地对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位。公司通过接听投资者热线、网络投资者交流平台等方式与中小股东保持有效沟通，保障了中小股东的知情权和话语权。

#### （二）关于公司与控股股东的关系

公司控股股东南通威望实业有限公司按照法律法规规范运作，通过股东大会依法行使其股东权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会、经营管理层以及各职能部门均能够独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员结构符合法律法规的要求。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事占总人数的2/3以上，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士且担任主任委员。公司全体董事均能依照相关议事规则认真履行董事职责，积极出席会议，维护公司和全体股东的权益。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》以及股东大会赋予的职权行使监督权。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表



监事。公司全体监事本着对公司股东负责的态度认真履行监事职责，对公司财务人员以及董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，有效地维护了公司和全体股东的利益。

#### （五）关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核体系，高级管理人员的聘任符合有关法律、法规和公司规章制度的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行考核。公司高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，并由董事会薪酬与考核委员会审议并提交公司董事会审议。公司积极探索各种激励方式，充分调动公司各级管理人员的工作积极性。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的要求开展投资者关系管理活动和信息披露工作。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司信息披露媒体。公司按照法律法规及《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、公平、及时地披露公司信息。公司重视与投资者的沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》、《特定对象来访接待工作制度》，及时通过深圳证券交易所互动易平台以及公司网站投资者交流平台回复投资者关心的问题，同时按照规定规范地接待投资者的实地调研活动。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、供应商、客户、社区等各方利益的均衡，共同推动公司和社会的持续稳健发展。

#### （八）年度报告信息披露重大差错责任追究制度执行情况

公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》以及《信息披露制度》的各项规定，不断强化信息披露责任意识，提高公司年度报告的信息披露质量，充分展现公司的财务状况和经营情况。报告期内，公司未发生对年度报告和半年度报告信息披露进行更正的情况。

## 二、董事履行职责的情况



### （一）报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了十次会议，具体出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴建	董事长	10	3	7	0	0	否
施晓越	副董事长	10	3	7	0	0	否
沙明军	董事	10	3	7	0	0	否
肖枫	董事	10	1	9	0	0	否
吴云	董事	10	2	8	0	0	否
孙岷	董事	10	1	9	0	0	否
徐胜锐	独立董事	10	2	8	0	0	否
倪受彬	独立董事	7	1	6	0	0	否
吴铭方	独立董事	10	2	8	0	0	否
刘晓红	原独立董事	3	0	3	0	0	否

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《董事会议事规则》等相关法律法规和制度的要求，依法行使董事长权力，认真履行职责。公司董事长按照规定召集召开董事会会议，严格执行董事会集体决策机制，督促和检查公司执行股东大会和董事会的各项决议情况，积极推动公司治理工作和内部控制制度体系建设和完善。

### （三）非独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体非独立董事能按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规章制度的规定以及《公司章程》的要求，诚实守信、认真勤勉地履行职责，积极参加董事会会议，审慎审议各项议案，积极为公司经营发展献计献策。同时能够严格遵守信息披露的各项原则和规定，促进公司的规范运作，切实保护了公司和股东的利益。

#### （四）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事刘晓红女士因个人原因辞去公司独立董事职务。2011年4月19日，经公司2010年度股东大会审议通过，同意刘晓红女士辞去公司独立董事职务同时选举倪受彬先生为公司独立董事。公司现任三名独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，认真履行独立董事职责，审阅有关会议材料，积极了解公司生产经营状况、内部控制情况以及董事会、股东大会决议的执行情况，对公司募集资金使用、定期报告、重大投资合作等事项发表独立意见，切实保护了公司中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到促进和推动作用。

##### 1、独立董事徐胜锐先生履行职责情况

###### （1）履职情况

报告期内，公司共计召开了十次董事会会议，徐胜锐先生以通讯表决方式或现场参会方式亲自参加了会议，对会议审议事项均无异议并投了赞成票。报告期内，徐胜锐先生利用多种机会到公司现场考察和办公，对公司生产经营情况等方面进行了现场检查，听取了公司管理层关于公司经营情况、财务状况、募投项目建设情况等方面的汇报。徐胜锐先生通过电话和邮件等方式和公司其他董事、监事、高级管理人员、审计部等相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的重大事项进展情况能够做到及时了解和掌握。作为审计委员会主任委员，徐胜锐先生按照规定召集召开审计委员会会议；作为提名委员会、薪酬与考核委员会的成员，徐胜锐先生积极参加了报告期内的提名委员会和薪酬与考核委员会的会议。在公司2011年年报编制期间，徐胜锐先生听取了公司管理层关于公司2011年度生产经营情况的汇报，并与公司管理层、年审会计师进行了沟通，对年报审计工作提出了建设性意见和建议，积极督促年审会计师按时完成审计工作。

###### （2）发表独立意见情况

日期	事项	独立意见类型/异议
2011年1月4日	1、关于设立全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司事项 2、关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地事项 3、关于变更募投项目实施主体、实施地点事项	同意
2011年2月28日	1、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 2、关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”事项	同意
2011年2月28日	关于监事调整事项	同意
2011年3月24日	1、2010 年度内部控制自我评价报告 2、关于续聘会计师事务所事项 3、关于公司 2010 年度关联交易和预计公司 2011 年度日常关联交易情况 4、公司 2010 年度累计和当前对外担保情况及关联方占用资金情况 5、公司 2010 年度募集资金存放与使用情况 6、公司 2010 年度利润分配方案 7、关于更换独立董事事项 8、关于聘任高管事项 9、关于为全资子公司提供担保事项	同意
2011年7月25日	关于公司与芬兰卡哥特科公司共同投资设立合资公司事项	同意
2011年8月6日	1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况 2、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 3、关于新增 2011 年度日常关联交易事项 4、关于公司治理专项活动自查报告和整改计划 5、关于对外提供担保事项	同意
2011年10月21日	关于使用超募资金永久性补充流动资金事项	同意
2011年11月14日	1、关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金事项 2、关于为控股子公司提供担保事项	同意

## 2、独立董事倪受彬先生履行职责情况

### (1) 履职情况

2011年4月19日，经公司2010年度股东大会审议通过，选举倪受彬先生为公司独立董事。报告期内，倪受彬先生以通讯表决方式或现场参会方式亲自参加了公司董事会七次会议，对会议审议事项均无异议并投了赞成票。报告期内，倪受彬先生利用多种机会到公司现场考察和办公，对公司生产经营情况等进行了现场检查，听取了公司管理层关于公司经营情况、财务状况、募投项目建设情况等方面的汇报。倪受彬先生通过电话和邮件等方式和公司其他董事、监事、高级管理人员、审计部等相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的重大事项进展情况能够做到及时了解和掌握。作为薪酬与考核委员会、提名委员会主任委员，倪受彬先生按照规定召集召开薪酬与考核委员会、提名委员会会议；作为审计委员会的成员，倪受彬先生积极参加了报告期内的审计委员会的历次会议。在公司2011年年报编制期间，倪受彬先生听取了公司管理层关于公司2011年度生产经营情况的汇报，并与公司管理层、年审会计师进行了沟通。

### (2) 发表独立意见情况

日期	事项	独立意见类型/异议
2011年7月25日	关于公司与芬兰卡哥特科公司共同投资设立合资公司事项	同意
2011年8月6日	1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况 2、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 3、关于新增 2011 年度日常关联交易事项 4、关于公司治理专项活动自查报告和整改计划 5、关于对外提供担保事项	同意
2011年10月21日	关于使用超募资金永久性补充流动资金事项	同意
2011年11月14日	1、关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金事项 2、关于为控股子公司提供担保事项	同意

### 3、独立董事吴铭方先生履行职责情况

### (1) 履职情况

报告期内，公司共计召开了十次董事会会议，吴铭方先生以通讯表决方式或现场参会方式亲自参加了会议，对会议审议事项均无异议并投了赞成票。报告期内，吴铭方先生利用多种机会到公司现场考察和办公，对公司生产经营情况等进行了现场检查，听取了公司管理层关于公司经营情况、财务状况、募投项目建设情况等方面的汇报。吴铭方先生通过电话和邮件等方式和公司其他董事、监事、高级管理人员、审计部等相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，对公司的重大事项进展情况能够做到及时了解和掌握。作为战略委员会的成员，吴铭方先生根据自身的行业经验为公司的发展战略提供意见和建议。在公司2011年年报编制期间，吴铭方先生听取了公司管理层关于公司2011年度生产经营情况的汇报，并与公司管理层、年审会计师进行了沟通。

### (2) 发表独立意见情况

日期	事项	独立意见类型/异议
2011年1月4日	1、关于设立南通润邦海洋工程装备有限公司事项 2、关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地事项 3、关于变更募投项目实施主体、实施地点事项	同意
2011年2月28日	1、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 2、关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”事项	同意
2011年2月28日	关于监事调整事项	同意
2011年3月24日	1、2010 年度内部控制自我评价报告 2、关于续聘会计师事务所事项 3、关于公司 2010 年度关联交易和预计公司 2011 年度日常关联交易情况 4、公司 2010 年度累计和当前对外担保情况及关联方占用资金情况 5、公司 2010 年度募集资金存放与使用情况 6、公司 2010 年度利润分配方案 7、关于更换独立董事事项 8、关于聘任高管事项 9、关于为全资子公司提供担保事项	同意

2011年7月25日	关于公司与芬兰卡哥特科公司共同投资设立合资公司事项	同意
2011年8月6日	1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况 2、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 3、关于新增 2011 年度日常关联交易事项 4、关于公司治理专项活动自查报告和整改计划 5、关于对外提供担保事项	同意
2011年10月21日	关于使用超募资金永久性补充流动资金事项	同意
2011年11月14日	1、关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金事项 2、关于为控股子公司提供担保事项	同意

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，对控股股东或其关联单位不存在依赖性。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在因部分改制等原因发生同业竞争和关联交易的情形。

#### （一）业务独立情况

公司主营业务为起重装备、船舶配套装备、海洋工程装备等重型装备的设计、制造、销售及服务。公司独立从事生产经营，拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，对控股股东和其他关联企业不存在依赖。

#### （二）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规、规范性文件规定的程序进行。公司高级管理人员均在公司全职工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立了独立的人力资源部门，负责公司的人员招聘、薪酬管理等事务。

#### （三）资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和基础配套设施，以及土地使用权、房屋产权、工业产权等资产。根据公司招股说明书披露，公司控股股东南

通威望实业有限公司将把注册号为 6931337、6931338、6905272 的三项商标无偿转让给公司，报告期内，上述商标转让事宜已完成。

#### （四）机构独立情况

公司设立了健全的现代企业组织架构，公司股东大会、董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，按照各自权限行使职权。公司生产经营和办公机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东混合办公和经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

#### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，按照相关法律法规建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据监管部门对上市公司有关财务会计制度的要求，独立进行财务管理和决策；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

### 四、公司对高级管理人员的考评机制及激励制度的建立实施情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理制度，高级管理人员的薪酬与公司年度经营目标达成情况直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况和年度经营目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并提交公司董事会审议。



## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断建立健全公司内部控制制度，努力提高公司治理水平，促进公司更加规范地运作。

公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

#### 1、生产经营的内部控制

在生产经营内部控制方面，公司制定了较为完善的采购、生产、销售、售后服务等环节的内部控制制度，包括《采购管理制度》、《供方管理制度》、《订单评审制度》、《客供品管理制度》、《顾客投诉管理制度》、《顾客满意度管理制度》、《生产管理制度》、《生产计划管理制度》、《质量管理制度》、《计算机资源管理细则》、《成本管理制度》等各项制度。公司通过加强对员工的培训和考核，不断提高员工内控意识，定期检查各项制度的执行情况并进行评估，根据实施情况不断完善相关制度，有效地保障了公司生产运营体系内部控制制度的贯彻实施。

#### 2、财务管理的内部控制

在财务管理内部控制方面，公司建立了独立的财务管理机构，在财务管理和会计核算方面均设置了相应的岗位和职责权限，并配置了具备岗位资格的专职财务人员。公司制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《会计档案管理办法》、《凭证管理制度》、《财产盘点制度》、《经济合同管理制度》等财务管理方面的内部控制制度，对公司货币资金管理、付款、收款、合同管理、固定资产保管等建立了严格的内部控制和审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理，保障了公司各项资产的完整和财务工作的顺利开展。

#### 3、信息披露的内部控制



公司建立了信息披露内部控制方面的制度，明确了重大信息的范围和内容以及重大信息的传递、审核、披露流程，并明确了公司及各子公司相关部门的重大信息报告责任人。公司制订了《信息披露制度》、《对外信息报送和使用管理办法》、《内幕信息保密制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露内部控制方面的制度，并根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》等法律法规和规章的要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，对内幕信息和内幕信息知情人的范围、登记备案、保密及责任追究等作了相关规定，确保公司信息披露及内幕信息知情人登记工作符合监管部门的有关法律法规规定。2011 年度，公司按照相关法律法规和公司制定的各项制度的规定开展公司信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大信息更正以及业绩预告修正等情况，确保了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

#### 4、其他重要事项的内部控制

在子公司的管理控制方面，公司制定了《子公司管理制度》，各子公司也根据公司要求制定了《重大事项报告制度》。2011 年度，公司对子公司在规范运作、人事管理、财务管理、重大经营决策、信息管理等方面进行了有效的控制和管理，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

在对外担保管理控制方面，公司制定了《对外担保管理制度》，规范公司对外担保行为。2011 年度，公司按照监管部门和相关制度的要求，严格履行对外担保的决策和审批程序，综合考虑各种因素制定风险防范措施，既满足了公司经营活动的需要，又有效地控制了对外担保风险。

在关联交易管理控制方面，公司制定了《关联交易管理制度》，对公司关联方和关联交易事项进行了明确的界定，并对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等作了明确规定。2011 年度，公司的关联交易决策和审批等事项均符合《公司章程》及相关制度的规定，公司与关联方发生的关联交易均系公司实际生

产经营所需，定价公允合理。

在募集资金管理和使用控制方面，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、募集资金的使用、募集资金用途变更以及募集资金的管理和监督等作了明确的规定。2011 年度，公司募集资金存放和使用均严格按照制度执行，不存在违规使用募集资金的情形。

在重大投资决策控制方面，公司制定了《重大投资决策管理制度》，对公司及子公司的重大投资的决策和审批等事项进行了规定。2011 年度，公司的重大投资事项均按照规定履行了相应的审批程序，并按要求对外进行信息披露。

## 二、内部控制检查监督部门设置情况

公司设立了审计部，审计部在董事会审计委员会的直接领导下独立开展工作。公司审计部按照公司《内部控制制度》、《内部审计工作制度》的规定，对公司及子公司的内部控制情况、对外投资、对外担保、关联交易、募集资金的使用和管理、大额资金往来等事项进行监督和检查，并出具内部审计报告提交公司董事会审计委员会审议。审计部根据审计结果，对公司的内部控制、运营管理提出整改建议，有效地促进了公司的规范运作和风险控制。

公司内部控制相关情况如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会定期召开会议，审议公司审计部提交的审计工作计划和内部控制意见等，包括募集资金使用情况、关联交易及对外担保情况等。</p> <p>2、审计部制订年度审计计划及各季度审计工作计划，并向审计委员会进行汇报；每季度审计部向审计委员会提交审计计划执行情况报告及内部控制意见，汇报内审工作的进展、存在的问题及整改措施等。</p> <p>3、审计委员会按照年报工作规程的要求，做好年报审计工作的沟通、审查、督促等工作。审计委员会与公司外部审计机构保持沟通，及时了解审计进展情况，沟通审计中发现的问题，保证了年报财务数据的真实和准确。</p> <p>4、审计部按照相关指引的要求检查公司的内部控制情况，形成内部控制评价报告，评价公司的内部控制情况。</p> <p>5、审计部按照审计计划对公司以及子公司财务状况进行检查，对公司资产进行审计和核查。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

### 三、深圳证券交易所“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动

公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动》的通知要求，对照《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》，对公司内部控制规则落实情况进行了认真自查，及时组织召开董事会会议审议相关整改计划和整改完成报告并予以公告，在深交所规定的时间内完成了本次上市公司内控规则落实自查和整改工作，进一步完善了公司内部控制体系。公司保荐代表人对公司编制的《内控规则落实情况自查表》进行了核查，并出具了核查意见，认为：1、润邦股份董事会已按照深交所通知的有关要求完成了公司内部控制制度的制定和运行情况的自查工作，并填写了《自查表》。2、润邦股份董事会填写的《自查表》符合公司内部控制制度的制定和运行情况的实

际，不存在隐瞒、疏漏等情况。3、润邦股份董事会制定通过的整改计划，明确整改责任人和整改期限，符合公司的实际情况，切实可行。

#### 四、董事会对内部控制有关工作的安排

公司按照监管部门的要求并结合公司实际情况，不断促进公司内部控制制度的建立健全和贯彻实施，公司审计部定期对公司及子公司内部控制情况进行检查并发表意见，提交公司董事会审计委员会审议。根据审计部检查出来的内控缺陷制定内控措施并予以推进执行，不断完善公司在经营管理、关联交易、对外投资、资金往来、对外担保、募集资金使用、合同管理等方面的内部控制。

#### 五、董事会、独立董事、监事会、保荐机构、会计师事务所对公司内部控制的意见

##### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：润邦股份通过自查、整改、完善等手段，不断地建立、健全和执行各项内部控制制度，使得公司现行内部控制在所有重大方面符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司内部控制在不存在重大缺陷或重大风险。

详见巨潮网刊登的《2011年度内部控制自我评价报告》。

##### 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，符合监管部门有关法律法规的要求以及公司经营管理方面的需要，公司总体内部控制有效，公司编制的《2011年度内部控制自我评价报告》，真实、客观地反映了公司内部控制制度建设及运行的实际情况。

详见巨潮网刊登的《独立董事关于相关事项的独立意见》。

##### 3、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认为，公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地贯彻执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

详见巨潮网刊登的《第一届监事会第十七次会议决议公告》。

#### 4、保荐机构对公司内部控制的核查意见

润邦股份已经建立了较为完善的法人治理结构、较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，2011 年内部控制制度执行情况良好，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；润邦股份的《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮网刊登的《西南证券股份有限公司关于江苏润邦重工股份有限公司〈内部控制自我评价报告〉的核查意见》

#### 5、会计师事务所的审核意见

我们认为，润邦股份公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

详见巨潮网刊登的《内部控制鉴证报告》。

### 六、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

### 七、公司实施财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，实施了财务报告内部控制，本年度公司的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 八、公司董事会对内部控制责任的声明

本公司及董事会及全体成员保证公司《2011 年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内,公司共召开了五次股东大会:2011年度第一次临时股东大会、2011年度第二次临时股东大会、2010年度股东大会、2011年度第三次临时股东大会、2011年度第四次临时股东大会。股东大会的召集、召开、出席会议人员的资格、表决程序等事项均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等有关规定。

### 一、2011年度第一次临时股东大会

2011年1月21日采用现场记名投票表决方式在公司会议室召开,会议审议通过了以下议案:

- 1、《关于设立南通润邦海洋工程装备有限公司的议案》;
- 2、《关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地的议案》;
- 3、《关于变更募投项目实施主体、实施地点的议案》。

本次临时股东大会决议刊登在2011年1月22日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 二、2011年度第二次临时股东大会

2011年3月18日采用现场记名投票表决方式在公司会议室召开,会议审议通过了以下议案:

- 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》;
- 2、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》;
- 3、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》;
- 4、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》;
- 5、《关于全面修订〈对外担保管理制度〉的议案》;
- 6、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》;
- 7、《关联交易管理制度》;
- 8、《授权管理制度》;



- 9、《关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”的议案》；
- 10、《关于监事调整的议案》。

本次临时股东大会决议刊登在2011年3月19日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 三、2010年度股东大会

2011年4月19日采用现场记名投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010年度董事会工作报告》；
- 2、《2010年度监事会工作报告》；
- 3、《2010年年度报告》及摘要；
- 4、《2010年度财务决算报告》；
- 5、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；
- 6、《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》；
- 7、《关于公司董事、监事2010年度薪酬方案的议案》；
- 8、《关于预计公司2011年度日常关联交易情况的议案》；
- 9、《关于更换公司独立董事的议案》；
- 10、《关于为全资子公司提供担保的议案》；
- 11、《关于公司发行短期融资券的议案》；
- 12、《关于修订〈公司章程〉的议案》。

本次年度股东大会决议刊登在2011年4月20日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 四、2011年度第三次临时股东大会

2011年8月31日采用现场会议记名投票与网络投票相结合的方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于与芬兰卡哥特科公司共同投资设立合资公司的议案》；
- 2、《关于新增2011年度日常关联交易的议案》；
- 3、《关于对外提供担保的议案》。

本次临时股东大会决议刊登在2011年9月1日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 五、2011年度第四次临时股东大会

2011年12月2日采用现场记名投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于为控股子公司提供担保的议案》；
- 2、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 3、《累积投票制度》；
- 4、《关于修订〈公司章程〉的议案》。

本次临时股东大会决议刊登在2011年12月3日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。



## 第九节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司生产经营情况回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内国际经济环境复杂多变，在人民币快速升值的背景下，公司积极调整经营策略，加大市场开拓力度，加快产业转型升级，实现了公司2011年度经营业绩较为平稳的增长。

##### (1) 持续加强管理创新工作，公司管理水平进一步提高

公司始终将管理创新作为公司的重要工作，坚持以创新推动公司发展，以创新促进公司管理水平的不断提升。随着公司不断发展壮大，为了适应公司发展的需要，2011年度公司加快推进集团化管理模式，同时对公司的组织机构进行了调整，进一步提高了管理效率。

##### (2) 有序推进募投项目的建设

2011年是公司上市后的第一个完整年度。公司认真执行董事会及股东大会的各项决议，有序推进募投项目的建设进程。鉴于国内外经济发展增速趋缓，为提高募集资金的使用效率，公司有序放缓了部分募投项目的建设进度。

##### (3) 加大市场开拓力度，不断拓展新的客户

2011年公司按照年度经营计划，不断拓展新的客户，优化并完善公司的客户结构和产品结构，丰富公司产品线。2011年度公司拓展了山特维克、挪威Norsafe公司、国民油井等客户。

##### (4) 新设多家子公司，公司规模不断扩大

报告期内，公司新设立了子公司——南通润邦海洋工程装备有限公司、南通润邦电气工程有限公司。2011年7月份，公司与卡哥特科公司签署《合资经营合同》拟投资设立合资公司，共同拓展全球重型装备市场。随着上述子公司的逐步建成投产，公司的盈利能力和整体抗风险能力将会得到进一步增强。

(5) 继续加大科技创新力度，促进产业升级

公司通过引进专业技术人才，不断充实公司技术研发团队，增强公司的核心竞争力。2011年，公司累计投入研发费用6,420.14万元，占年度销售收入的3.60%。报告期内，公司获得各类专利和发明共计51项。公司子公司南通润邦重机有限公司获得《高新技术企业证书》，该公司多个产品被江苏省科技厅认定为江苏省高新技术产品。

(6) 人才引进

2011年度，公司通过各种渠道引进技术、管理、财务、市场营销等方面的专业人才，并通过公司的激励约束机制，合理配置人力资源，积极发挥人才的作用。

2、报告期内公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务的范围

公司主营业务为起重装备、船舶配套装备、海洋工程装备、立体停车设备等产品的设计、制造、销售及服务。公司目前的主要产品为舱口盖、甲板克令吊、集装箱桥吊、“杰马”品牌起重装备、海洋工程装备、立体停车设备等。

(2) 公司主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或者分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
装备制造	176,096.84	136,545.81	22.46%	36.58%	42.00%	-2.96%
主营业务分产品情况						
起重装备	108,425.40	88,092.66	18.75%	29.07%	33.52%	-2.71%
船舶配套装备	41,070.11	30,460.85	25.83%	-4.16%	6.31%	-7.30%
海洋工程装备及配套装备	23,106.70	15,016.43	35.01%	1484.29%	1378.59%	4.65%

基于良好的产品品质和市场认可度，公司起重装备业务量稳步增长，是公司 2011 年的主要毛利来源，全年实现毛利 20,332.73 万元，主营业务毛利占比 51.41%。虽然由于经济形势低迷、人民币升值等原因，导致起重装备产品毛利率

有所降低，但公司产品销售规模的扩大以及良好的成本控制能力，毛利额仍同比上升 12.80%。

全资子公司——南通润邦海洋工程装备有限公司于 2011 年 1 月成立，成为公司海洋工程装备业务发展的主要基地，报告期内承接的海洋风电安装作业平台在当年实现了一定的毛利。

受船舶行业的周期性影响，船舶配套产品销售价格出现下浮，同时人民币升值加剧了售价的下降。尽管公司有着多年的船舶配套产品生产、设计和制造经验，并持续推进精细化管理，但在经济大环境影响下，船舶配套产品的毛利率及毛利贡献还是出现下降，主营业务毛利占比 26.82%。

“普腾”停车设备业务快速发展，品牌获得良好的市场认可，2011 年实现毛利 153.86 万元。公司将抓住机遇，拓展销售渠道，提升品牌知名度，优化产品设计，提高成本管控能力，进一步提升产品利润空间。

控股子公司——南通润邦电气工程有限公司业务稳步推进。2011 年实现毛利贡献 212.95 万元。

### (3) 按地区分，公司主营业务收入构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
内销	61,757.76	150.87%
外销	114,339.08	9.61%
合计	176,096.84	36.55%

报告期内，公司内销收入同比增加150.87%，主要系报告期内公司积极拓展国内市场，加大自主品牌产品的营销力度。

报告期内，公司外销收入同比增加9.61%，实现了稳步增长。

### (4) 公司主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商	采购金额	占年度采购总额的比例 (%)
1	27,546.08	21.92%
2	6,280.13	5.00%

3	5,658.28	4.50%
4	5,591.31	4.45%
5	4,291.56	3.42%
合计	49,367.36	39.29%
前五名客户	销售金额	占年度销售总额的比例 (%)
1	45,461.72	25.47%
2	31,039.94	17.39%
3	19,722.22	11.05%
4	16,836.25	9.43%
5	8,207.41	4.60%
合计	121,267.54	67.95%

报告期内，公司前五名供应商采购金额占公司年度采购总额的比例较上年同期减少16.46个百分点。2011年公司对卡哥特科公司同一控制下的所有企业采购金额为37,864.18万元，占公司年度采购总额的30.13%，采购金额与上年基本持平。

报告期内，公司前五名客户销售金额占年度销售总额的比例较上年同期减少25.23个百分点。2011年公司对卡哥特科公司同一控制下的所有企业销售金额为120,771.99万元，占公司年度销售总额的67.67%。

报告期内，公司通过积极拓展新客户，开发新产品，使得公司对卡哥特科公司的销售占比进一步下降，降低了客户相对集中的风险。

公司与卡哥特科公司存在关联关系。

今后公司将继续拓展新业务、新客户、新产品，减少对卡哥特科公司业务相对集中的风险，进一步减少关联交易。

### 3、公司主要财务指标变动情况及变动原因分析

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入	1,784,686,686.53	1,306,982,696.62	36.55%
营业利润	244,835,193.71	221,429,791.54	10.57%
利润总额	246,128,495.26	245,378,794.52	0.31%
归属于上市公司股东的净利润	199,396,350.56	183,799,700.61	8.49%

经营活动产生的现金流量净额	5,848,438.66	78,223,940.37	-92.52%
基本每股收益	0.55	0.63	-12.70%
加权平均净资产收益率(%)	10.37%	26.57%	同比下降 16.20 个百分点
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)
资产总额	2,574,116,808.15	2,287,914,526.61	12.51%
负债总额	548,191,040.56	463,912,884.73	18.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,023,397,992.44	1,824,001,641.88	10.93%
总股本(股)	360,000,000.00	200,000,000.00	80.00%
每股净资产	5.62	9.12	-38.38%

注：上述数据根据公司合并会计报表的数据填列。

报告期内，公司实现营业总收入较上年同期增长36.55%，主要系报告期内公司起重装备业务、海洋工程装备业务规模不断扩大。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降92.52%，主要系报告期内公司存货及应收账款增加所致。

加权平均净资产收益率较上年同期下降16.20个百分点，主要系2010年公司上市募集资金到位使得公司所有者权益数倍增加，而募投项目尚未完全竣工投产，导致净资产收益率同比下降。

总股本较上年末增长80%、每股净资产较上年末下降38.38%，主要系报告期内公司实施了以资本公积金每10股转增8股的利润分配方案。

#### 4、订单签署和执行情况

报告期内，公司通过营销人员的市场开拓，订单签署情况良好。公司的订单执行情况总体基本正常。

#### 5、产品的销售和积压情况

公司主要实行以销定产、按订单组织生产的业务模式。报告期内，公司产品销售基本正常。

#### 6、公司主要资产构成情况及其变动原因分析

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	占总资产比重 (%)	2010 年 12 月 31 日	同比增减 (%)

货币资金	1,048,749,626.44	40.74%	1,360,380,607.42	-22.91%
交易性金融资产	1,640,243.42	0.06%	730,316.50	124.59%
应收票据	21,940,680.12	0.85%	31,064,000.00	-29.37%
应收账款	133,568,823.44	5.19%	57,229,766.43	133.39%
预付款项	74,371,890.46	2.89%	86,996,453.70	-14.51%
其他应收款	14,613,219.63	0.57%	14,457,338.37	1.08%
存货	551,630,617.78	21.43%	382,723,396.16	44.13%
其他流动资产	218,059.24	0.01%	292,560.46	-25.47%
流动资产合计	1,850,046,791.47	71.87%	1,937,745,175.44	-4.53%
固定资产	365,731,901.12	14.21%	212,363,123.96	72.22%
在建工程	234,999,690.60	9.13%	20,855,714.68	1026.79%
无形资产	118,246,334.46	4.59%	113,781,786.46	3.92%
递延所得税资产	3,424,802.27	0.13%	1,599,332.59	114.14%
非流动资产合计	724,070,016.68	28.13%	350,169,351.17	106.78%
资产总计	2,574,116,808.15	-	2,287,914,526.61	12.51%

货币资金较期初下降22.91%，主要系报告期内投资建设募投项目所致。

交易性金融资产较期初上升124.59%，主要系公司尚未履行的远期结汇合约产生的交易性金融资产。

应收票据较期初下降29.37%，主要系票据到期收回或背书增加。

应收账款较期初上升133.39%，主要系报告期内公司销售增长，按合同约定未到期的应收款项增加。

存货较期初上升44.13%，主要系公司业务规模不断扩大，在产品和原材料增加。

其他流动资产较期初下降25.47%，主要系公司未摊销完的待摊费用。

固定资产较期初上升72.22%，主要系公司起重装备产业化项目、立体停车设备项目固定资产投资已逐步实现，相关厂房等建设工程已竣工，生产设备正在逐

步到位并验收。

在建工程较期初上升1026.79%，主要系公司部分项目等正处于建设期。

递延所得税资产较期初上升114.14%，主要系报告期内公司收到的科技成果转化专项资金计入递延收益导致递延所得税资产增加。

公司的厂房、主要生产设备为公司自建或自购，资产状况良好。公司核心资产的盈利能力正常，没有出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

#### 7、公司期间费用和所得税费用变动情况及变动原因分析

单位：元

费用项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
销售费用	43,446,132.25	51,970,438.22	-16.40%
管理费用	144,944,628.76	74,812,613.85	93.74%
财务费用	-26,337,111.24	-9,965,490.60	-164.28%
所得税费用	46,654,369.55	61,579,093.91	-24.24%
合计	208,708,019.32	178,396,655.38	16.99%

管理费用同比上升93.74%。公司不断加大研发投入，不断推出新产品、新技术，为公司持续发展提供更强有力的后劲支持。2011年，计入管理费用的研发支出较上年增长4455.08万元，这是管理费用上升的主要原因。同时，为满足业务发展需要，公司不断引进和储备技术、管理人才，管理人员薪资较上年上涨1,612万元。

2011年财务费用为负，财务收益增幅达164.28%。主要原因系募集资金尚处于投入期，为提高闲置募集资金的存储收益，公司根据项目资金投入计划，对暂时不使用的募集资金办理定期存款和通知存款，从而获得较高的银行存款利息收入。另外，公司利用暂时闲置的募集资金补充流动资金，减少银行贷款，降低财务费用。

在公司利润总额上涨的情况下，所得税费用支出同比减少24.24%。因公司全资子公司--南通润邦重机有限公司于2011年获批为高新技术企业，企业所得税率由25%降为15%。



## 8、现金流量变动情况及变动原因分析

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	5,848,438.66	78,223,940.37	-92.52%
经营活动产生的现金流入量	1,275,083,256.39	1,000,337,133.23	27.47%
经营活动产生的现金流出量	1,269,234,817.73	922,113,192.86	37.64%
二、投资活动产生的现金流量净额	-314,349,664.35	-85,498,676.66	267.67%
投资活动产生的现金流入量	307,518.69	139,640.30	120.22%
投资活动产生的现金流出量	314,657,183.04	85,638,316.96	267.43%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,613,791.67	1,236,587,962.00	-99.87%
筹资活动现金流入量	52,450,000.00	1,533,713,937.00	-96.58%
筹资活动现金流出量	50,836,208.33	297,125,975.00	-82.89%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,873,706.53	-2,053,297.39	88.66%
五、现金及现金等价物净增加额	-310,761,140.55	1,227,259,928.32	-125.32%

经营活动产生的现金流量净额较上年下降92.52%，主要系报告期内公司存货及应收账款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为负值，主要是公司2011 年购建固定资产、无形资产及其他长期资产。

筹资活动产生的现金流量净额较上年下降99.87%，主要系上个报告期内公司成功上市获得募集资金，本报告期内公司未有较大规模融资事项。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年上升88.66%，主要系美元、欧元等公司业务涉及的外币汇率在2011年中相对2010年较为稳定。同时，公司也通过远期结售汇的方式，减少汇率变动对公司业务的影响。

现金及现金等价物净增加额较上年下降125.32%，主要系公司各募投项目正在投入中。

## 9、公司负债及偿债能力分析

(1) 主要负债构成情况如下



单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)	2009 年 12 月 31 日
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
应付账款	316,615,284.24	57.76%	178,281,414.16	38.43%	77.59%	114,677,698.99
预收款项	161,095,877.63	29.39%	207,470,408.98	44.72%	-22.35%	187,340,873.53
应交税费	-10,150,623.02	-1.85%	22,210,643.89	4.79%	-145.70%	714,092.73
负债合计	548,191,040.56	100.00%	463,912,884.73	100.00%	18.17%	491,213,883.03

近三年公司负债水平整体相对比较适中，与公司业务发展实际情况相适应。

报告期，公司应付账款同比增长77.59%，主要系报告期内公司新设立子公司、建设规模增加以及购置生产物资所致。公司应交税费同比下降145.70%，主要系公司全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司为生产制造海洋风电安装作业平台大量购进生产物资，从而造成增值税期末进项税额留抵增加。同时公司全资子公司南通润邦重机有限公司于2011年获批为高新技术企业，2011年南通润邦重机有限公司享受15%企业所得税率优惠政策。致使公司年末应交企业所得税金额下降。

## (2) 偿债能力分析

偿债能力指标	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
流动比率	3.42	4.19	-18.38%	0.93
速动比率	2.40	3.36	-28.57%	0.36
资产负债率	21.30%	20.28%	同比上升 1.02 个百分点	66.01%
利息保障倍数	300.66	52.23	475.65%	17.13

上表数据显示公司有着较好的偿债能力，流动比率、速动比率在同行业中明显偏高，资产负债率仅20%左右。主要原因为公司2010年上市，募集资金的到位使得各项偿债指标明显高于同行业水平。同时也因各募集资金项目处于建设期，募集资金逐步使用，各偿债指标较2010年有所下降。

## 10、资产周转能力分析

财务指标	2011年度	2010年度	同比增减(%)	2009年度
应收账款周转率(次)	18.71	39.51	-52.64%	43.44
存货周转率(次)	2.93	2.90	1.03%	2.29
总资产周转率(次)	0.73	0.86	-15.12%	1.36

### 11、非经常性损益

单位：元

项 目	2011年度	2010年度
非流动资产处置损益	-41,965.50	-277,229.23
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,578,939.21	24,110,090.36
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	0.00	0.00
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	2,240,298.92	953,526.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,672.16	116,141.85
小 计	3,533,600.47	24,902,529.21
减: 所得税影响额	835,537.54	5,988,416.44
少数股东权益影响额(税后)	526.69	0.00
合 计	2,697,536.24	18,914,112.77

### 12、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至本报告签署日,公司共有两家全资子公司、一家控股子公司。各公司具体情况如下:

#### (一) 南通润邦重机有限公司(简称“润邦重机”)

##### (1) 润邦重机基本情况

润邦重机成立于2007年3月14日,注册资本15,000万元,主要从事起重机械、港口机械、重型钢结构等的设计、制造、安装、销售及服务。

##### (2) 2011年度润邦重机经营情况

报告期润邦重机主要财务数据变动情况：

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减变动情况 (%)
总资产	131,666.21	116,791.94	12.74%
净资产	94,921.04	82,066.69	15.66%
营业收入	117,547.13	83,444.32	40.87%
利润总额	15,073.65	10,883.54	38.50%
净利润	12,854.35	8,147.09	57.78%

2011年度，润邦重机实现营业收入117,547.13万元，较上年同期增长40.87%，主要系报告期内由轮胎吊、集装箱桥吊、卸船机、“杰马”品牌起重装备产生的营业收入大幅增加所致。其中，轮胎吊实现收入1,757.86万元，较上年同期增长73.18%，集装箱桥吊实现收入17,469.50万元，较上年同期增长125.61%，卸船机实现收入9,223.71万元，较上年同期增长110.48%，“杰马”品牌起重装备产品实现收入35,377.57万元，较上年同期增长183.07%。

实现利润总额15,073.65万元，较上年同期增长38.50%。实现净利润12,854.35万元，较上年同期增长57.78%，主要系报告期内公司业务规模进一步扩大和所得税费用下降。

综合毛利率22.16%，与上年同期基本持平。

#### （二）南通润邦海洋工程装备有限公司（简称“润邦海洋”）

润邦海洋成立于2011年1月30日，注册资本30,000万元，主要从事海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程起重装备、海洋工程配套装备、重型机械的设计、制造、安装、销售及售后服务，10万吨及10万吨以下钢质船舶的制造、销售及修理。

截至2011年12月31日，润邦海洋总资产60,761.95万元，净资产55,097.40万元，2011年度净利润1,097.40万元。

#### （三）南通润邦电气工程有限公司（简称“润邦电气”）

润邦电气成立于2011年4月7日，注册资本500万元，主要从事起重装备配套电气工程设计、制造销售、安装调试及售后服务与技术指导。

截至2011年12月31日，润邦电气总资产1,033.19万元，净资产515.87万元，2011年度净利润15.87万元。

13、公司不存在控制特殊目的的主体。

14、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力情况

起重装备业务继续保持良好的增长势头；海洋工程装备业务正逐步成为公司新的业务增长点和利润增长点；船舶配套装备业务的盈利能力受船舶市场影响出现比较大的下降。

15、董事、监事和高级管理人员薪酬变动情况

单位：万元

2011年	2010年	同比增减
453.00	334.42	35.46%

公司整体规模越来越大，报告期内董事、监事和高级管理人员薪酬同比有所上升，与公司营业收入增长基本同步。

16、公司研发费用投入及成果分析

(1) 研发费用投入情况

单位：万元

项 目	2011年度	2010年度	同比增减 (%)	2009年度
研发费用	6,420.14	4,328.95	48.31%	3,751.12
营业收入	178,468.67	130,698.27	36.55%	111,151.70
占营业收入比例 (%)	3.60%	3.31%	0.09%	3.37%

报告期内公司继续加大技术研发投入，研发费用总额平稳上升，基本保持与主营业务收入同步增长。

(2) 主要研发成果

2011年度公司“双梁门式起重机”、“700-1000T造船门式起重机”、“MQ4062门座式起重机”三大系列产品被江苏省科技厅认定为江苏省高新技术产品。公司科技研发项目——《面向海上风电作业的超大型多功能吊装装备研发及产业化》被江苏省科技厅评审为江苏省科技成果转化项目。

## (3) 报告期内公司专利获取情况

序号	授权号	名称	专利类型	授权公告日	专利到期日
1	ZL 201029044128.2	橡皮槽焊接专用角焊机	实用新型	2011年1月5日	2020年2月4日
2	ZL 201020223034.4	用于门式起重机的太阳能自动供电系统	实用新型	2011年1月5日	2020年6月11日
3	ZL 201020223044.8	起重机主梁与柔性腿之间的柱式连接装置	实用新型	2011年1月5日	2020年6月11日
4	ZL 201020254462.3	立体车库控制器扩展单元	实用新型	2011年1月12日	2020年7月12日
5	ZL 201020254473.1	自制喷砂枪	实用新型	2011年1月12日	2020年7月12日
6	ZL 201020265120.1	用于门式起重机主梁中的自动通、排风装置	实用新型	2011年1月19日	2020年7月21日
7	ZL 200910233064.5	转动式距离测量仪	发明	2011年1月26日	2029年10月19日
8	ZL 201020265144.7	置于隐形轨道上的门式起重机的行走系统	实用新型	2011年1月26日	2020年7月21日
9	ZL 201020265111.2	起重机自动行走房的柔性行走装置	实用新型	2011年2月9日	2020年7月21日
10	ZL 201020556677.0	用于起重机的限位装置	实用新型	2011年4月27日	2020年10月8日
11	ZL 201020556638.0	基于C型轨安装的可调式十字型重型限位开关	实用新型	2011年4月27日	2020年10月8日
12	ZL 201020549407.7	用于起重机的低净空小车	实用新型	2011年4月27日	2020年9月30日
13	ZL 201020556665.8	用于行车锚定的自动控制装置	实用新型	2011年5月11日	2020年10月8日
14	ZL 201020580974.9	新型大吨位桥式起重机小车	实用新型	2011年5月18日	2020年10月28日
15	ZL 201020265133.9	桥架式起重机梁内声光控自动照明系统	实用新型	2011年5月18日	2020年7月21日
16	ZL 201020254450.0	一种立体车库调试仪	实用新型	2011年6月15日	2020年7月12日
17	ZL 200910234214.4	机械式双速迭加型快速伸缩臂架	发明	2011年7月20日	2029年11月17日
18	ZL 201120029595.5	一种新型松绳或断链的检测机构	实用新型	2011年7月27日	2021年1月28日

19	ZL 201120029619.7	输送交换式升降横移停车设备	实用新型	2011年7月27日	2021年1月28日
20	ZL 201120029618.2	用于停车设备的新型整体焊接波浪载车板	实用新型	2011年7月27日	2021年1月28日
21	ZL 201120029605.5	四柱液压家用车库	实用新型	2011年8月3日	2021年1月28日
22	ZL 201120029615.9	一种带有中置升降机的立体车库	实用新型	2011年8月3日	2021年1月28日
23	ZL 201120029648.3	侧滑式滚轮安装工装	实用新型	2011年8月3日	2021年1月28日
24	ZL 201020556658.8	一种带有接近开关的起重机	实用新型	2011年8月17日	2020年10月8日
25	ZL 201120061152.4	器具固定支架	实用新型	2011年8月17日	2021年3月10日
26	ZL 201120005116.6	一种偏轨梁	实用新型	2011年8月17日	2021年1月10日
27	ZL 201120029601.7	可装配钻模	实用新型	2011年8月17日	2021年1月28日
28	ZL 201120029593.6	梳齿式平面移动停车设备	实用新型	2011年8月24日	2021年1月28日
29	ZL 201120029602.1	防雷击室外机械式停车设备	实用新型	2011年8月24日	2021年1月28日
30	ZL 201120005117.0	桁架式低净空起重机主梁系统	实用新型	2011年8月24日	2021年1月10日
31	ZL 201120029603.6	液压升降横移停车设备	实用新型	2011年8月31日	2021年1月28日
32	ZL 200910183561.9	起重机双液内冷照明变压系统	发明	2011年9月7日	2029年9月23日
33	ZL 201120029647.9	冲孔自动定位系统	实用新型	2011年9月14日	2021年1月28日
34	ZL 201120005099.6	带电磁铁可调节万向移动平台	实用新型	2011年9月28日	2021年1月10日
35	ZL 201120061154.3	一种电缆发放装置	实用新型	2011年9月28日	2021年3月10日
36	ZL 201120086207.7	用于海上风电安装工程起重机的紧凑型辅钩起升绞车	实用新型	2011年9月28日	2021年3月29日
37	ZL 201120025101.6	超大吨位起重机低净空小车	实用新型	2011年9月28日	2021年1月26日
38	ZL 201120086170.8	用于海上风电安装工程起重机的紧凑型变幅绞车	实用新型	2011年10月5日	2021年3月29日
39	ZL 201120029611.0	新型液压侧旋臂式车库	实用新型	2011年10月5日	2021年1月28日
40	ZL 201120086209.6	用于海上风电安装工程起重机的紧凑型大钩起升绞车	实用新型	2011年10月19日	2021年3月29日

41	ZL 201130105556.4	海上风电工程起重机(2)	外观设计	2011年11月2日	2021年5月5日
42	ZL 201010019678.3	工程管桩校正导向装置	发明	2011年11月23日	2030年3月8日
43	ZL 201130105544.1	海上风电工程起重机(1)	外观设计	2011年11月23日	2021年5月5日
44	ZL 201010223736.7	一种两层升降横移停车设备控制系统及其控制方法	发明	2011年11月23日	2030年7月12日
45	ZL 201120176551.5	一机多板式地坑层正反钩安全机构	实用新型	2011年12月21日	2021年5月30日
46	ZL 201120167870.X	新型二层升降横移车库	实用新型	2011年12月21日	2021年5月24日
47	ZL 201120167862.5	汽车回转盘	实用新型	2011年12月21日	2021年5月24日
48	ZL 201120167753.3	新型地坑式停车设备	实用新型	2011年12月21日	2021年5月24日
49	ZL 201120167735.5	一种新型摩擦轮回转盘	实用新型	2011年12月21日	2021年5月24日
50	ZL 201120167830.5	太阳能简易升降液压车库	实用新型	2011年12月21日	2021年5月24日
51	ZL 201010231952.6	用于门式起重机主梁中的自动通、排风装置	发明	2011年12月21日	2030年7月21日

## (二) 公司未来发展展望

### 1、公司所处的行业发展趋势

#### (1) 起重装备

公司起重装备产品主要包括工矿类起重机、港口机械、特种船舶起重机、海洋工程起重机等，广泛应用于港口码头、工矿企业、船舶、海洋工程等场所和领域。随着工业化和城市化进程的加快，国际国内市场对起重装备产品的需求在不断增加，同时对产品的操作性、稳定性、安全性、节能环保等方面也提出了更高的要求。包括起重装备在内的重工行业是国家经济基础中的核心部分，不仅属于资本密集型行业，而且其产业链导向可以对实体经济产生较大的影响，中央密集调研机械重工行业表明，国家或将对这个行业的发展给予更多的扶持。

长期来看，起重装备市场将可能呈现市场总体销售持续增长、龙头企业继续强势、企业成本不断上涨、市场格局依旧不均衡的局面。短期内，受限于国内外经济增长和固定资产投资趋缓影响，行业增速放缓。企业只有凭借优良的技术性能、不断提高产品的可靠性和安全性，才能赢得市场的认可。



## （2）船舶配套装备

受欧洲主权债务危机的影响，2012年对于船舶行业来说仍将是十分艰难，市场对于集装箱船、散货船等商业船只的需求量依然低迷，在这种情况下，部分造船企业纷纷采取了业务多样化的经营战略，以维持公司的盈利性。2012年度，造船业仍将面临外汇市场及原材料价格的较大波动，给整个造船业带来了很多的不确定性。

在全球市场的大背景下，中国造船能力面临着产能过剩的问题，但如果从中国船舶工业发展现状出发，这种过剩只是局部过剩、结构性过剩。中国船舶工业目前正处于大发展阶段，中国航运业，海洋油气勘探、开采等也均处于大发展阶段。中国船舶工业目前在LNG船、超大型集装箱船、大型LPG船、豪华游船、海洋工程船舶及设备等领域尚存在着建造能力不足的问题，需要我国船厂加大科技研发和建设力度，不断提高船舶配套装备本土化率。

## （3）海洋工程装备

在传统造船市场出现产能过剩、订单不足的情况下，全球包括中国在内的造船企业出于对海洋工程装备市场的较好展望，积极布局海洋工程装备业务，提高海洋工程装备类产品的比重，希望在一定程度上弱化船舶需求低迷对其经营的不利影响。

全球剩余可采的油气资源中海洋资源占比较高，长期来看海上油气开采前景较好，将会持续释放对海洋工程装备的需求。同时，油价保持高位保证了海洋油气资源开采的经济性，对未来油价走势的乐观预期也对海洋工程装备的需求构成支撑。我国海洋油气资源丰富，具有良好的海洋油气开采前景。2011年，国家出台了一系列的行业政策，明确了海洋工程装备产业的发展路径和目标，不断改善海洋工程装备产业发展的融资环境。

## （4）立体停车设备

立体停车设备是城市化进程中的产物，也是国内外一线城市遭遇停车难问题时普遍采用的破解办法。虽然我国房地产行业在政府长期持续调控政策的影响下，发展的速度有所放缓，但各地政府为解决城市停车难题，相继出台了优惠政



策，加大了公共停车配套设施的建设。因此，市场刚性需求仍然旺盛，还有很大发展空间，停车设备行业整体上还是处于上升的发展趋势。

2011年我国汽车销量连续第二年突破1800万辆。截至2011年底，全国机动车保有量为2.25亿辆，其中汽车1.06亿辆。随着城市汽车的快速增加，城市停车供需不足的矛盾进一步加剧，由于城市土地资源的稀缺，停车场建设实现智能化、立体化、机械化势在必行。

## 2、公司面临的发展机遇和挑战

### (1) 起重装备

随着现代化建设进程的不断推进，对起重装备的需求也将呈现出多样化的特点。我国是起重机生产大国，未来性能高、环境适应性强的起重机将占据市场主导地位。包括起重机在内的重型机械业已经成为“十二五”期间重点发展的五大产业之一。“十二五”期间重型机械行业产销年均增长的目标是16%，5年累计复合增长率高达110%，形成5至6家销售收入超过300亿元，1至2家销售收入超过500亿元的大型装备制造企业集团。【注：据中国重型机械工业协会初步制定的行业“十二五”规划】

2012年度，起重装备市场整体将面临成本不断上升而销售价格维持现状或下降的可能。市场需求短期受限于宏观经济的发展情况，起重装备发展规模将受到一定的影响。

### (2) 海洋工程装备

2011年，国家发改委等四部委下发《关于印发海洋工程装备产业创新发展战略(2011-2020)的通知》，明确推动海洋工程装备产业发展，未来十年要重点发展主力海洋工程装备、新型海洋工程装备。据中国海洋工程网提供的数据显示，在全球经济低迷的情况下，2011年全球海工装备保有量却实现稳步增长。

目前，我国在海洋工程装备制造制造上仍然存在自主研发创新不够、高端制造水平不足、核心零部件生产能力欠缺、进军深水能力较弱等问题。从最上游的勘探业务上看，我国基本掌握了中低端的技术和装备，但高端技术和装备仍有赖于进口。

### （3）立体停车设备

近几年，我国立体停车设备行业整体上保持了稳定发展的态势。目前在中国大约有150家左右企业从事立体停车设备的生产制造和销售，其中以西子石川岛市场占有率相对较高，但整个市场仍处于较为分散的状态。

近几年，国内市场呈现出一些立体停车设备厂家为了争夺市场而采取低价竞争的策略，这就导致有些厂家生产的产品质量打了折扣，给整个行业的发展带来了负面影响。

### 3、公司发展战略与规划

公司以国际市场为导向，以与世界知名企业合作和发展自主品牌为核心，充分发挥管理、技术、品牌等优势，努力把公司打造成世界知名企业，跻身于国际市场，并成为具备品牌影响力的技术研发型完整装备提供商，把自主品牌“杰马”和“普腾”打造成知名的产品品牌，实现从“中国制造”向“中国创造”的战略转变。

公司将以全资子公司南通润邦重机有限公司为平台拓展公司起重装备业务；以全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司为平台拓展公司海洋工程装备业务，把南通润邦海洋工程装备有限公司打造成行业知名的小海工基地；以公司与卡哥特科公司的合资公司为平台共同拓展全球重型装备市场。

### 4、2012年度公司经营计划

2012年度，公司将积极落实各项计划，不断推进在建项目的进度，继续加大市场营销力度，扩大产销规模，控制各项成本，争取全面实现2012年度公司销售收入与利润等各项经营目标。

#### （1）继续推进募投项目建设

公司将根据市场环境和经济形势安排各个在建项目的进度，在权衡投入产出的基础上审慎投资，合理规划资金的使用，用好每一笔募集资金，提高募集资金的使用效率。

#### （2）加大市场开拓力度，实现销售规模的再突破

2012年度，经济形势仍存在众多不确定性。公司将在控制风险的基础上，通

过落实各项营销计划，加大市场开拓力度，实现公司各项业务尤其是海洋工程装备业务的突破，不断提高公司的盈利能力和资产规模。

### （3）推进合资公司的设立和建设

2012年度，公司将积极推进与卡哥特科公司共同投资设立合资公司的各项事宜，开展包括工商注册、基础设施建设在内的一系列工作，争取使合资公司在年内投入运营。

### （4）增加科技研发投入，推进技术创新

推进技术创新工作，通过合理有效的激励机制，鼓励员工积极参与新产品研发、技术工艺革新，完善研发管理体系。加大专业技术人才的引进力度，有效提升公司的科技研发能力。根据市场调研情况，积极开展新产品的技术研发，储备一些具有市场前景的产品与技术。

### （5）深化管理创新，推动公司的持续发展

不断提升管理能力，固化和持续完善经营模式，突出效率、成本管理优势，强化打拼、快速发展、创新的企业文化。有效运行公司成本管理体系，完善各项成本定额，严格预算控制，认真落实各项成本控制措施，经常性的开展各类降本增收活动，通过持续有效地成本宣传、成本检查等活动，提高全体员工的成本控制意识，降低公司运营成本。持续完善薪酬福利体系及全员绩效考核体系，确保员工收益与公司效益挂钩。建立完善的内部沟通机制，加强员工意见管理，提高员工满意度，增强员工归属感。进一步推进集团化管理模式，完善运营管理体系的建设，提升集团运营管控能力。

## 5、资金需求与使用计划

（1）公司首次公开发行股票募集资金投资项目尚未完成，公司将严格执行上市公司募集资金管理方面的相关规定，规范募集资金的使用和募投项目的投入。公司“重型装备总装基地项目”总投资3.6亿元，其中1.8亿元使用超募资金，1.8亿元由公司自筹，公司将会根据项目的进展情况，适时通过银行贷款等方式解决自筹资金。其余固定资产投资，公司也将通过银行贷款等方式进行解决。

（2）随着公司业务规模不断扩大，公司将通过发行短期融资券、银行借款等方式来获得公司经营发展所需资金。

## 6、公司面临的主要经营风险及应对措施

### (1) 成本上升风险

公司将可能面临由于劳动力成本和原材料价格的持续上升所带来的总体经营成本上升的风险。公司通过落实各项成本控制措施,进一步增强成本转嫁能力,降低成本上升给公司带来的经营风险。

### (2) 汇率波动风险

公司产品出口占比较大,故存在由于汇率波动所带来的汇率波动风险。公司通过购买远期外汇结汇合约方式,降低由于汇率波动带来的风险。

### (3) 业务规模不断扩大带来的经营管理风险

随着公司业务规模的不断扩大,对公司各级管理人员的管理水平和管理能力提出了新的挑战,需要快速提升公司管理人员的素质和技能,以适应公司不断扩大的业务规模。

### (4) 外部环境变化风险

目前经济形势存在一定的不确定性,外部市场环境的重大变化将可能给公司带来一定的运营风险。公司将通过优化客户结构和产品结构,降低由于客户相对集中带来的风险,加强市场营销力度,丰富公司的产品线,提高市场占有率,提高公司整体抗风险能力。

## 二、2011年度公司投资情况

### (一) 公司募集资金项目投资情况

单位: 万元

募集资金总额		138,728.02		本年度投入募集资金总额		53,862.39				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		65,638.61				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度投入金额						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
起重装备产业化项目	否	62,727.00	62,727.00	19,416.72	31,074.43	49.54%	2012年09月01日	0.00	不适用	否

海洋工程装备项目	是	25,197.00	25,197.00	4,496.28	4,496.28	17.84%	2012年 09月 01日	0.00	不适用	否
舱口盖生产综合技术改造项目	否	7,011.00	7,011.00	642.82	761.33	10.86%	2013年 09月 01日	0.00	不适用	是
承诺投资项目小计	-	94,935.00	94,935.00	24,555.82	36,332.04	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
重型装备总装基地项目	否	18,000.00	18,000.00	13,751.98	13,751.98	76.40%	2012年 6月30 日	0.00	不适用	否
购买储备用地项目	否	10,738.43 (注)	10,738.43	500.00	500.00	4.66%	2013年 6月30 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款 (如有)										
补充流动资金(如有)	-		15,054.59	15,054.59	15,054.59	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,738.43	43,793.02	29,306.57	29,306.57	-	-		-	-
合计	-	123,673.43	138,728.02	53,862.39	65,638.61	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)	起重装备产业化项目正在实施过程中； 海洋工程装备项目正在实施过程中； 舱口盖生产综合技术改造项目正在实施过程中； 重型装备总装基地项目正在实施过程中； 购买储备用地项目正在实施过程中。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	1、根据对经济形势和市场环境判断，船舶市场复苏尚需时日，而且即使船舶市场逐渐恢复，也不可能达到上一轮的鼎盛，对于船舶配套产品的需求也将趋于平缓。经过前期实施的技改，公司通过现有生产线能满足今后几年公司舱口盖订单的生产需要，公司进行舱口盖生产综合技术改造的必要性发生了改变，公司计划终止“舱口盖生产综合技术改造项目”。 2、公司将根据募投项目投资进度和经济形势对募集资金投资项目投资计划进行适当调整。									
超募资金的金额、 用途及使用进展情况	根据公司董事会及股东大会决议，公司使用超募资金 107,384,288.11 元投资“购买储备用地项目”，180,000,000 元投资“重型装备总装基地项目”，157,714,407.14 元(含利息)永久性补充流动资金，公司所有超募资金均有使用计划。									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	2011 年 1 月 21 日，公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过《关于变更募投项目实施主体、实施地点的议案》，“海洋工程装备项目”实施主体由本公司变更为全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司，实施地点由南通经济技术开发区港口工业三区(江堤东，航天万源北)变更为江苏省启东市惠萍镇沿江船舶工业带。									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	适用 公司于 2011 年 2 月 28 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 13,000 万元补充公司流动资金，其中来自海洋工程装备项目募集资金专户的资金为 7,000 万元，									



	起重装备产业化项目募集资金专户的资金为 6,000 万元。截止 2011 年 8 月 4 日, 13,000 万元已全部归还到募集资金专用账户。 公司于 2011 年 8 月 6 日召开了第一届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 使用部分闲置募集资金 13,000 万元补充公司流动资金, 其中来自海洋工程装备项目募集资金专户的资金为 8000 万, 起重装备产业化项目募集资金专户的资金为 5000 万 (实际转出 2000 万)。本次使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月, 到期归还到募集资金专用账户。截止 2011 年 12 月 31 日, 10,000 万元尚未归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续按照募投计划投入, 同时在不影响募集资金使用的情况下, 将闲置资金暂时补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注: 公司2011年半年报中披露的“购买储备用地项目”募集资金承诺投资总额为 10,739.96 万元, 该数据包含了存储利息, 实际使用超募资金为 10,738.43 万元。

### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核准 (证监许可 [2010] 1227 号), 公司以公开发行人方式向社会公众发行人民币普通股 (A 股) 股票, 发行数量不超过 5,000.00 万股, 并于 2010 年 9 月 20 日完成了 5,000.00 万股人民币普通股 (A 股) 股票的发行工作。每股发行价人民币 29.00 元, 募集资金总额为人民币 1,450,000,000.00 元, 扣除发行费用人民币 62,719,789.60 元, 募集资金净额为人民币 1,387,280,210.40 元, 经利安达会计师事务所有限责任公司验证, 并出具了利安达验字 [2010] 第 1063 号验资报告。此次公开发行股票募集资金已于 2010 年 9 月 20 日前存入本公司募集资金账户。

### 2、募集资金使用计划

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》中所披露的募集资金投资计划, 公司使用募集资金共计 94,935 万元投资“起重装备产业化项目”、“海洋工程装备项目”、“舱口盖生产综合技术改造项目”三个项目。

2011 年 1 月 21 日, 公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过《关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地的议案》, 同意公司使用超募资金约 10,803 万元购买位于江苏省启东市惠萍镇沿江船舶工业带约 775 亩土地。(简称“购买

储备用地项目” )

2011年3月18日, 公司2011年度第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”的议案》, 同意公司使用超募资金18,000万元投资建设“重型装备总装基地项目”(项目总投资36,000万元, 其中使用超募资金18,000万元, 银行贷款18,000万元)。

2011年10月21日, 公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用超募资金约15,054.59万元永久性补充公司流动资金。

2011年11月14日, 公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司将超募资金专户剩余资金约为716万元(主要为超募资金存放期间利息收入)永久性补充流动资金。本次超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金后, 公司所有超募资金均有使用计划。

### 3、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用, 提高资金使用效率和效益, 切实保护投资者的利益, 根据《公司法》、《证券法》等有关规定, 公司制定了《募集资金管理制度》, 对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了详细严格的规定。并根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》对《募集资金管理制度》进行修订。募集资金到位后, 公司严格执行《募集资金管理制度》, 在银行设立募集资金专户, 并连同保荐机构西南证券股份有限公司与募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》, 明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异, 三方监管协议的履行不存在问题。协议得到有效履行, 公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料, 保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

截至2011年12月31日止, 公司募集资金专户银行存款余额为644,990,018.44元, 具体情况如下:

## 1) 活期存储情况:

单位: 元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	备注
中国农业银行股份有限公司南通经济技术开发区支行	10727001040999989	437,930,210.40	0.00	超募资金专户 (已销户)
中国工商银行股份有限公司南通人民路支行	1111821229100515770	70,110,000.00	4,700,821.00	舱口盖生产综合技术改造项目资金专户
中国银行股份有限公司南通港闸支行	511858227690	627,270,000.00	7,339,798.72	起重装备产业化项目资金专户
交通银行股份有限公司南通南大街支行	326008608018170071676	251,970,000.0	356,839.58	海洋工程装备项目资金专户
中国民生银行股份有限公司南通分行	4901014170002182	0.00	22,957,243.52	重型装备总装基地项目资金专户
中国建设银行股份有限公司启东支行	32001647650052500746	0.00	1,635,315.62	购买储备用地项目资金专户
合计	-	1,387,280,210.40	36,990,018.44	-

## 2) 定期存储情况:

单位: 元

银行名称	账号	截止日余额	备注
中国工商银行股份有限公司南通人民路支行	1111821214100121959	30,000,000.00	定期存款
	1111821214100121959	20,000,000.00	定期存款
	1111821214100121959	5,000,000.00	定期存款
	1111821214100122063	3,000,000.00	通知存款
中国银行股份有限公司南通	484558236859	50,000,000.00	定期存款



港闸支行		70,000,000.00	定期存款
		154,000,000.00	定期存款
	479358237996	25,000,000.00	通知存款
交通银行股份有限公司南通南大街支行	326008608608510004264	45,000,000.00	定期存款
	326008608608510004264	30,000,000.00	定期存款
	326008608608500008052	54,000,000.00	通知存款
中国民生银行股份有限公司南通分行	4901014340001253	20,000,000.00	通知存款
中国建设银行股份有限公司启东支行	32001647650049666666	80,000,000.00	定期存款
	32001647650049666666	17,000,000.00	定期存款
	32001647650049666666	5,000,000.00	通知存款
合计	-	608,000,000.00	-

#### 4、会计师事务所鉴证情况

利安达会计师事务所有限责任公司对公司编制的《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了利安达专字[2012]第1269号《关于江苏润邦重工股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项审核报告》，认为：经审核，贵公司募资报告的编制符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，在所有重大方面反映贵公司截至2011年12月31日止募集资金的存放与使用情况。

#### 5、保荐机构意见

经核查，润邦股份2011年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《润邦股份募集资金管理制度》等法规和文件的规定，不存在违规情形。

#### (二) 非募集资金投资项目情况

经2010年11月5日公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司设立“江苏润邦重工股份有限公司普腾立体停车设备分公司”，并投入2,100万元实施“立体停车设备项目”。报告期内公司“立体停车设备项目”已建成并逐步投产。

### （三）设立合资公司情况

2011年7月25日，公司与卡哥特科公司（Cargotec Corporation）签署《合资经营合同》，双方计划设立合资公司。合资公司的注册资本为6,500万欧元，其中，本公司出资51%，即等值于3,315万欧元的人民币，卡哥特科公司出资49%，即3,185万欧元。合资公司计划总投资为1.82亿欧元，主要从事大型港口装卸系统和装备、重型配套装备系统的设计、研发、建造、销售、安装、改造、维修、租赁、服务与技术指导等。

### 三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经利安达会计师事务所有限责任公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析  
报告期内无会计政策变更。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了十次会议，具体情况如下：

会议名称	召开日期	决议内容披露媒体	披露日期
第一届董事会第十四次	2011年1月4日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年1月5日
第一届董事会第十五次	2011年2月28日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年3月1日
第一届董事会第十六次	2011年3月24日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年3月26日
第一届董事会第十七次	2011年4月25日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年4月27日
第一届董事会第十八次	2011年7月25日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年7月27日
第一届董事会第十九次	2011年8月6日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年8月9日
第一届董事会第二十次	2011年9月23日	巨潮资讯网、证券时报、上海证券报	2011年9月24日

第一届董事会第二十一次	2011年10月21日	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报	2011年10月24日
第一届董事会第二十二次	2011年11月14日	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报	2011年11月15日
第一届董事会第二十三次	2011年12月27日	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报	2011年12月28日

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议。

1、根据2010年度股东大会决议，公司以总股本20,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，合计转增股本16,000万股。上述公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。

2、根据2010年度股东大会决议，公司计划在中国境内注册发行规模不超过7亿元人民币短期融资券，目前该项工作正在推进中。

## （三）审计委员会履职情况

董事会审计委员会作为董事会设立的专门工作机构，主要负责与公司外部审计机构的沟通和督促，领导公司内审部门开展公司内部审计的各项工作，检查和评估公司内审部门的工作情况。2011年度审计委员会共计召开了七次会议，对2011年公司内部审计计划、2010年度内部审计工作总结、续聘会计师事务所、提名审计部负责人、审计部提交的公司各季度内审报告等事项进行了讨论和沟通。

在2011年度报告编制和财务审计工作中，审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》规定与年审会计师保持沟通交流，及时掌握审计过程中的动态，督促年审会计师按照年度审计计划推进各项工作。

## （四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会按照相关规定召开会议，主要就2010年度公司董事、监事及高级管理人员的薪酬方案、经营层薪酬与考核实施细则进行了讨论。

薪酬与考核委员会对2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金

发放符合公司规定，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

## 五、利润分配预案

(一) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

### 1、2009年度利润分配情况

2009年4月29日，经公司董事会审议决定，实施分红66.67万美元，剩余利润留存以后分配。

2009年9月30日，经公司董事会审议决定，公司将截止2009年9月30日前累计实现的未分配利润215,618,647.87元全部以现金方式进行分配。

### 2、2010年度利润分配方案

以公司2010年末总股本20,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，合计转增股本16,000万股。除上述资本公积金转增股本外，本次利润分配不送红股，不实施现金分红，未分配利润结转以后年度分配。

### 3、2011年度利润分配预案

根据利安达会计师事务所有限责任公司审计，2011年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为199,396,350.56元，2011年度母公司实现税后净利润为62,298,553.18元，根据《公司章程》规定，母公司提取10%的盈余公积金6,229,855.32元后，本年度母公司可供股东分配的净利润为56,068,697.86元，加上母公司以前年度未分配利润结余95,995,220.50元，母公司累计可供分配利润为152,063,918.36元。

公司拟定的2011年度利润分配预案为：以本公司2011年末总股本36,000万股为基数，向全体股东每10股派现1.2元(含税)，不转增，不送股。

该预案尚需提交公司2011年度股东大会批准。

(二) 公司最近三年利润分配情况

单位：万元

分红年度	现金分红金额 (税后)	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 股东的净利润的比例 (%)

2010 年度	0	18,379.97	0.00%
2009 年度	22,016.99	14,960.06	147.17%
2008 年度	5,946.65	8,414.74	70.67%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	200.91%		

## 六、内幕信息知情人登记管理制度执行情况

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》、江苏证监局《关于进一步完善内幕信息知情人登记管理工作的通知》（苏证监公司字〔2011〕383号）和《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（苏证监公司字〔2011〕591号）等法律法规和规章的要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和内幕信息知情人登记管理工作。在定期报告披露一个月前，公司及时发送相关通知提醒“禁止买卖窗口期”，原则上不接待投资者调研。在研究讨论重大事件时，与相关内幕信息知情人签订保密协议，并登记内幕信息知情人信息。接待投资机构调研时，按照规定要求来访人员签署相关承诺书，事后及时报备深圳证券交易所。报告期内，通过自查，公司未发现违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

## 七、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司建立了《对外信息报送和使用管理办法》，对外报送信息需要填写《对外信息报送审批表》，并经公司董事会秘书审核和确认后方可对外报送。报告期内，公司该项制度执行情况良好，未发现相关人员在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息从事内幕交易的情形。

## 八、董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

## 九、其他需要披露的事项

### （一）公司信息披露媒体

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》。

### （二）投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规以及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系管理工作，及时、真实、准确、公平、客观地向投资者传递公司的相关信息。通过投资者交流互动平台、接听电话等方式回答投资者咨询的各种问题，规范地接待机构投资者和个人投资者的实地调研。

公司重视投资关系管理工作，将通过不断的学习，开辟更多的途径，加强与投资者的沟通与联系，维护公司良好的市场形象。

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》及其它法律法规赋予的职权，从维护公司利益和全体股东权益出发，严格履行监督职责。公司监事通过列席公司股东大会会议和董事会会议，了解公司的生产经营和财务情况，检查和监督公司的重大事项决策以及董事、高级管理人员的履职情况，维护了公司和全体股东的合法权益，促进了公司的规范运作。

### 一、监事会会议召开情况

2011年度，公司监事会共召开了七次会议，具体内容如下：

1、2011年1月4日，召开第一届监事会第九次会议审议通过《关于设立南通润邦海洋工程装备有限公司的议案》、《关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地的议案》、《关于变更募投项目实施主体、实施地点的议案》。决议公告刊登于2011年1月5日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2011年2月28日，召开第一届监事会第十次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于监事调整的议案》。决议公告刊登于2011年3月1日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2011年3月24日，召开第一届监事会第十一次会议审议通过《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及2010年年度报告摘要》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于预计公司2011年度日常关联交易情况的议案》。决议公告刊登于2011年3月26日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。



4、2011年4月25日，召开第一届监事会第十二次会议审议通过《公司2011年度第一季度报告》正文及全文。

5、2011年8月6日，召开第一届监事会第十三次会议审议通过《2011年半年度报告》及其摘要、《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的议案》、《关于新增2011年度日常关联交易的议案》。决议公告刊登于2011年8月9日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、2011年10月21日，召开第一届监事会第十四次会议审议通过《公司2011年第三季度报告》正文及全文、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》。决议公告刊登于2011年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、2011年11月14日，召开第一届监事会第十五次会议审议通过《关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资金的议案》、《董事、监事及高级管理人员内部问责制度》。决议公告刊登于2011年11月15日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二、监事会监督、检查情况

### （一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司监事会对2011年度公司股东大会、董事会会议的召集召开程序、议案审议表决情况、决议执行情况、高管履行职责情况、公司各项内控制度执行情况等进行了监督和检查。监事会认为：报告期内，公司重大事项决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定，建立了较为完善的内部控制制度，各项内控制度制度执行情况良好。公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，没有违反法律法规、规章以及《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会对公司2011年度的财务状况、财务管理情况、财务资料等进行了检查。监事会认为，公司财务制度健全、运作规范，公司财务状况良好。报告期内的公



司财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。公司2011年财务报告经利安达会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的审计报告。

### （三）公司募集资金使用和管理情况

监事会认为，公司董事会编制的《2011年度募集资金存放与使用情况专项报告》与公司募集资金的实际存放和使用情况相符。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

### （四）公司购买、出售资产情况

2011年度，公司未发生购买和出售资产的情况，没有发现损害股东权益或造成公司资产损失的情况。

### （五）公司关联交易情况

2011年度，公司与关联方发生的关联交易，符合公司生产经营的实际需要，交易价格严格遵循“公平、公正、合理”原则，决策程序符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，未损害公司及其他股东特别是中小股东和非关联股东的利益，维护了公司和全体股东的利益。

### （六）对公司董事会内部控制自我评价报告的意见

监事会认为，公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地贯彻执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已根据要求建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并及时按照监管部门的规定对该制度进行了修订。公司能够认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，及时向监管部门报送内幕信息知情人档案，并较为完整地保管内幕信息知情人档案。

## 第十一节 重要事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内公司与控股股东及其关联方资金往来情况

报告期内，未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

### 三、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

### 四、报告期内持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权。

### 五、报告期内购买及出售资产、企业合并事项

本年度公司没有发生购买及出售资产、企业合并事项。

### 六、报告期内股权激励计划实施情况

报告期内公司未实施股权激励计划。

### 七、报告期内重大关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位：元

关联方	向关联方销售商品和提供劳务		向关联方采购商品或接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通捷安气体有限公司	0.00	0.00%	7,603,364.83	0.61%
南通虹波机械有限公司	0.00	0.00%	759,863.24	0.06%
南通威和船用配件有限公司	0.00	0.00%	13,660,362.34	1.09%
卡哥特科公司	1,207,719,853.34	67.67%	378,641,803.27	30.13%
合计	1,207,719,853.34	67.67%	400,665,393.68	31.89%

注：卡哥特科公司构成公司的关联方是从2011年7月份开始，详见2011年7月27日巨潮网

刊载的《对外投资暨关联交易公告》，上表填列的公司与卡哥特科公司关联交易数据为2011年全年的数据。

2011年7月份至12月份公司与卡哥特科公司发生的关联交易情况如下：

单位：元

关联方	向关联方销售商品和提供劳务		向关联方采购商品或接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
卡哥特科公司	598,342,420.14	33.53%	184,704,487.13	14.70%

公司与上述关联方发生的关联交易系公司经营实际需要而发生的，关联交易价格以同期市场价格为基准，由交易双方协商确定。

2011年度公司与关联方实际发生的日常关联交易总金额没有超过年初公司股东大会审议通过的关联交易预计额度与公司2011年度第三次临时股东大会审议通过的《关于新增2011年度日常关联交易的议案》中所增加的2011年度日常关联交易额度之和。

#### (二) 报告期内因资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司未发生因资产收购、出售发生的关联交易。

#### (三) 报告期内与关联方共同对外投资发生的关联交易

因卡哥特科公司存在拟收购公司第二大股东China Crane Investment Holdings Limited 49%股权的安排，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3及10.1.6的规定，公司和卡哥特科公司共同投资设立合资公司事项构成关联交易，卡哥特科公司构成公司关联方。

被投资企业具体情况如下：

##### 1、被投资企业的名称

润邦卡哥特科（中国）工业有限公司（暂定名）。

##### 2、注册资本、出资比例

合资公司的注册资本为6,500万欧元，各方拟出资额和投资比例如下：

序号	名称	出资额(万欧元)	投资比例
1	润邦股份	3,315	51%
2	卡哥特科公司	3,185	49%
合计	-	6,500	100%

### 3、经营范围

大型港口装卸系统和装备、重型配套装备系统的设计、研发、建造、销售、安装、改造、维修、租赁、服务与技术指导；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需要的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务(国家有限定的除外)。(涉及许可经营的凭许可证经营)。经营范围以营业执照的记载为准。

### 4、目前合资企业设立进展情况

截至报告期末合资企业筹建各项事宜正在积极推进中。

### (四) 关联债权债务往来

单位：元

关联方	向关联方销售商品和提供劳务		向关联方采购商品或接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
应收账款：			应付账款：	
南通虹波科技有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
南通虹波机械有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
南通捷安气体有限公司	0.00	0.00%	1,183,434.80	0.37%
南通威和船用配件有限公司	0.00	0.00%	7,289,309.77	2.30%
卡哥特科公司	67,344,254.79	47.63%	68,072,277.98	21.50%
合计	67,344,254.79	47.63%	76,545,022.55	24.17%
预收账款：			其他应付款：	
南通捷安气体有限公司	0.00	0.00%	50,000.00	0.32%
南通虹波机械有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
南通虹波科技有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
卡哥特科公司	79,304,854.98	49.23%	0.00	0.00%

合 计	79,304,854.98	49.23%	50,000.00	0.32%
-----	---------------	--------	-----------	-------

## 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### (二) 重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
南通润邦重机有限公司	-	11,400.00	2011年03月18日	11,400.00	保证担保	2011年3月18日-2011年9月12日	是	否
南通润邦重机有限公司	-	4,040.00	2009年05月19日	4,040.00	抵押担保	2009年5月19日-2011年5月18日	是	否
南通润邦重机有限公司	-	2,700.00	2008年06月10日	2,700.00	保证担保	2008年6月11日-2012年5月31日	是	否
南通润邦重机有限公司	-	2,000.00	2010年07月08日	2,000.00	保证担保	2010年7月8日-2011年7月8日	是	否
南通润邦重机有限公司	-	1,000.00	2010年09月07日	1,000.00	保证担保	2010年9月7日-2011年3月7日	是	否
南通润邦海洋	-	7,000.00	2011年07月	7000.00	保证担保	2011年7月	否	否

工程装备有限公司			19 日			月 19 日 -2012 年 6 月 30 日			
南通润邦重机有限公司	-	8,000.00	2011 年 10 月 25 日	8000.00	保证担保	2011 年 10 月 25 日 -2012 年 10 月 11 日	否	否	
南通润邦海洋工程装备有限公司	-	32,100.00	2011 年 8 月 6 日	32,100.00	保证担保	2011 年 8 月 6 日 -2016 年 1 月 14 日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			123,100.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				47,100.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			123,100.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				47,100.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			123,100.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				47,100.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			123,100.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				47,100.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例									23.28%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)									0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)									0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									无

(三) 没有发生在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

合同名称	签订日期	合同所涉金额	公告日期	合同执行情况
800 吨造船龙门吊项目生产工艺设备合同	2010 年 10 月 26 日	合同总价人民币 7,663.60 万元	2010 年 11 月 11 日	合同履行中, 预计 2012 年上半年完成交付
海洋风电安装作业平台建造合同	2011 年 3 月 9 日	合同总价人民币 32,500.00 万元	2011 年 3 月 12 日	合同履行中, 预计 2012 年上半年完成交付
矿山设备订单合同	2011 年 4 月 30 日	合同总价约合人民币 22,689.06 万元	2011 年 5 月 4 日	合同正在履行中。

## 九、公司或持股 5% 以上股东承诺事项履行情况

(一) 关于消除和避免同业竞争的承诺

1、公司控股股东南通威望实业有限公司就避免与公司发生同业竞争承诺如下：

“本公司及本公司控制的公司和/或经济组织目前未从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本公司及本公司控制的公司和/或经济组织将来不从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本公司将采取合法和有效的措施，保障控制的公司和/或其他经济组织不从事上述产品的生产经营。”

就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下：“本公司作为江苏润邦重工股份有限公司的控股股东，就2010年3月6日本公司出具的《避免同业竞争的承诺函》，在此进一步承诺：若本公司及本公司控制的公司和/或经济组织将来从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资，本公司愿意承担相应的法律责任，并以违反承诺所得销售收入的三倍赔偿给江苏润邦重工股份有限公司。”

2、实际控制人吴建、施晓越就避免与公司发生同业竞争承诺如下：

“本人及本人控制的公司和/或其他经济组织目前未从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营；本人及本人控制的公司和/或经济组织将来不从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本人将采取合法和有效的措施，保障本人控制的公司和/或其他经济组织亦不从事上述产品的生产经营。”

就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下：“本人作为江苏润邦重工股份有限公司的实际控制人，就2010年3月6日本本人出具的《避免同业竞争的承诺函》，



在此进一步承诺：若本人及本人控制的公司和/或经济组织将来从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资，本人愿意承担相应的法律责任，并以违反承诺所得销售收入的三倍赔偿给江苏润邦重工股份有限公司。”

就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下：“（1）不会以任何方式向润邦股份及其子公司出售南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司的股权或资产；（2）不会以任何方式向润邦股份董事会或股东大会提出收购南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司股权或资产的议案；（3）不会开展南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司和南通虹波工程装备有限公司首次公开发行股票并上市工作。”

对南通威和的未来业务安排进行了承诺：“润邦股份若成功实现首次公开发行股票并上市，在控制南通威信及南通威和期间，南通威信、南通威和两家公司除开展现有业务外不再进入新的业务领域，避免未来与润邦股份业务拓展产生利益冲突。”

3、实际控制人沙明军就避免与公司发生同业竞争承诺如下：

“本人及本人控制的公司和/或其他经济组织目前未从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营；本人及本人控制的公司和/或经济组织将来不从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本人将采取合法和有效的措施，保障本人控制的公司和/或其他经济组织亦不从事上述产品的生产经营。”

就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下：“本人作为江苏润邦重工股份有限公司的实际控制人，就2010年3月6日本出具的《避免同业竞争的承诺函》，

在此进一步承诺：若本人及本人控制的公司和/或经济组织将来从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资，本人愿意承担相应的法律责任，并以违反承诺所得销售收入的三倍赔偿给江苏润邦重工股份有限公司。”

就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下：“（1）不会以任何方式向润邦股份及其子公司出售南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司的股权或资产；（2）不会以任何方式向润邦股份董事会或股东大会提出收购南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司股权或资产的议案；3、不会开展南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司和南通虹波工程装备有限公司首次公开发行股票并上市工作。”

对虹波机械的未来业务安排进行了承诺：“润邦股份若成功实现首次公开发行股票并上市，在控制虹波机械期间，虹波机械除开展现有业务外不再进入新的业务领域，避免未来与润邦股份业务拓展产生利益冲突。”

报告期内上述承诺正常履行。

## （二）关于股份锁定的承诺

公司股东南通威望实业有限公司、南通晨光投资有限公司、北京同方创新投资有限公司、上海意轩投资管理有限公司、杭州森淼投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

股东China Crane Investment Holdings Limited 承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；同时在可能导致发行人返还已享受的税收优惠的情形下，不转让或者委托他人管理本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发

行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

报告期内上述承诺事项正常履行。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司2010年度股东大会决议，公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为本公司提供审计服务。2011年度公司支付给利安达会计师事务所有限责任公司的审计费用为50万元。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为4年。签字会计师温京辉、黄程为公司提供审计服务的连续年限为1年。

## 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及现场检查整改情况

报告期内，公司董事会、监事会及董事、监事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、监事、高级管理人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

江苏证监局于2011年9月下旬对公司治理情况进行了现场检查，并于2011年10月28日下发了《关于对江苏润邦重工股份有限公司治理状况综合评价和整改意见的函》（苏证监函〔2011〕474号），从公司章程、三会运作、内部控制及独立性方面对公司治理提出了整改意见。

公司根据江苏证监局现场检查中发现的问题及提出的整改意见并结合公司治理的情况制订了详细的整改方案，积极组织相关部门和人员认真开展整改工作，各项整改措施均得到贯彻和落实，公司规范运作水平得到了进一步提高。《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》刊载于2011年12月28日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 十二、公司2011年度信息披露索引

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2011-001	2011-01-05	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、 《上海证券报》
2011-002	2011-01-05	第一届监事会第九次会议决议公告	
2011-003	2011-01-05	关于设立南通润邦海洋工程装备有限公司的公告	
2011-004	2011-01-05	关于南通润邦海洋工程装备有限公司购买土地的公告	

2011-005	2011-01-05	关于变更募投项目实施主体、实施地点的公告
2011-006	2011-01-05	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-007	2011-01-22	2011 年度第一次临时股东大会决议公告
2011-008	2011-01-25	2010 年度业绩快报
2011-009	2011-01-25	关于归还募集资金的公告
2011-010	2011-02-01	关于子公司完成工商登记的公告
2011-011	2011-02-22	关于归还募集资金的公告
2011-012	2011-03-01	第一届董事会第十五次会议决议公告
2011-013	2011-03-01	第一届监事会第十次会议决议公告
2011-014	2011-03-01	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-015	2011-03-01	关于使用部分超募资金投资建设“重型装备总装基地项目”的公告
2011-016	2011-03-01	关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知
2011-017	2011-03-01	关于签署募集资金三方监管协议的公告
2011-018	2011-03-08	关于独立董事辞职的公告
2011-019	2011-03-12	关于子公司签订销售合同的公告
2011-020	2011-03-19	2011 年度第二次临时股东大会决议公告
2011-021	2011-03-26	第一届董事会第十六次会议决议公告
2011-022	2011-03-26	第一届监事会第十一次会议决议公告
2011-023	2011-03-26	关于预计 2011 年度日常关联交易情况的公告
2011-024	2011-03-26	关于为全资子公司提供担保的公告
2011-025	2011-03-26	2010 年年度报告摘要
2011-026	2011-03-26	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-027	2011-03-26	关于设立子公司的公告
2011-028	2011-04-06	关于增加 2010 年度股东大会临时提案的公告
2011-029	2011-04-06	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告
2011-030	2011-04-09	关于子公司完成工商登记的公告
2011-031	2011-04-20	2010 年度股东大会决议公告
2011-032	2011-04-22	2010 年度权益分派实施公告
2011-033	2011-04-27	第一届董事会第十七次会议决议公告
2011-034	2011-04-27	2011 年第一季度报告正文
2011-035	2011-05-03	关于子公司签订销售合同的公告
2011-036	2011-05-03	关于签署募集资金三方监管协议的公告
2011-037	2011-05-03	关于子公司完成工商变更登记的公告

2011-038	2011-06-09	关于“立体停车设备项目”实施进度情况的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》、《中国证券报》
2011-039	2011-06-14	关于完成工商变更登记的公告	
2011-040	2011-07-27	第一届董事会第十八次会议决议公告	
2011-041	2011-07-27	对外投资暨关联交易公告	
2011-042	2011-07-27	2011 半年度业绩快报	
2011-043	2011-08-05	关于归还募集资金的公告	
2011-044	2011-08-09	第一届董事会第十九次会议决议公告	
2011-045	2011-08-09	第一届监事会第十三次会议决议公告	
2011-046	2011-08-09	2011 年半年度报告摘要	
2011-047	2011-08-09	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	
2011-048	2011-08-09	公司治理专项活动自查报告和整改计划	
2011-049	2011-08-09	关于新增 2011 年度日常关联交易的公告	
2011-050	2011-08-09	关于子公司合同进展暨签订相关协议的公告	
2011-051	2011-08-09	关于对外提供担保的公告	
2011-052	2011-08-09	关于召开 2011 年度第三次临时股东大会的通知	
2011-053	2011-08-13	关于对外投资进展暨签订投资意向的公告	
2011-054	2011-09-01	2011 年度第三次临时股东大会决议公告	
2011-055	2011-09-02	关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公 告	
2011-056	2011-09-24	第一届董事会第二十次会议决议公告	
2011-057	2011-10-24	第一届董事会第二十一次会议决议公告	
2011-058	2011-10-24	第一届监事会第十四次会议决议公告	
2011-059	2011-10-24	2011 年第三季度报告正文	
2011-060	2011-10-24	关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告	
2011-061	2011-10-24	关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实” 专项活动的整改完成公告	
2011-062	2011-11-15	第一届董事会第二十二次会议决议公告	
2011-063	2011-11-15	第一届监事会第十五次会议决议公告	
2011-064	2011-11-15	关于将超募资金专户剩余资金永久性补充流动资 金的公告	
2011-065	2011-11-15	关于为控股子公司提供担保的公告	
2011-066	2011-11-15	关于召开 2011 年度第四次临时股东大会的通知	
2011-067	2011-12-03	2011 年度第四次临时股东大会决议公告	
2011-068	2011-12-10	关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公 告	
2011-069	2011-12-17	关于子公司签署“江苏省科技成果转化专项资金 项目合同”的公告	

2011-070	2011-12-20	关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告	
2011-071	2011-12-28	关于《海洋风电安装作业平台建造合同》进展情况暨相关事项说明的公告	
2011-072	2011-12-28	第一届董事会第二十三次会议决议公告	

### 十三、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项的说明。

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

利安达审字【2012】第 1182 号

#### 江苏润邦重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏润邦重工股份有限公司（以下简称“润邦股份公司”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是润邦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中国注册会计师职业道德守则，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。

### 三、 审计意见

我们认为，润邦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，公允反映了润邦股份公司 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及现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 温京辉

中国注册会计师 黄 程

二〇一二年四月七日

### 资产负债表（一）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,048,749,626.44	305,862,592.24	1,360,380,607.42	827,980,187.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,640,243.42	166,560.00	730,316.50	
应收票据	21,940,680.12	10,100,680.12	31,064,000.00	4,511,337.50
应收账款	133,568,823.44	29,911,331.52	57,229,766.43	5,505,199.99
预付款项	74,371,890.46	16,786,093.23	86,996,453.70	39,349,748.14
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,313,630.94	2,337,242.05	3,870,736.40	1,851,244.73
应收股利				
其他应收款	14,613,219.63	10,674,480.72	14,457,338.37	58,185,258.00
买入返售金融资产				
存货	551,630,617.78	135,458,990.23	382,723,396.16	116,226,477.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	218,059.24	218,059.24	292,560.46	292,560.46
流动资产合计	1,850,046,791.47	511,516,029.35	1,937,745,175.44	1,053,902,014.63
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				

持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		1,270,370,830.36		727,820,830.36
投资性房地产				
固定资产	365,731,901.12	102,204,220.41	212,363,123.96	82,946,282.09
在建工程	234,999,690.60	8,836,081.39	20,855,714.68	1,492,062.06
工程物资	50,229.19		51,068.30	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	118,246,334.46	29,939,670.94	113,781,786.46	30,365,741.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,617,059.04	800,391.73	1,518,325.18	1,169,803.21
递延所得税资产	3,424,802.27	874,630.44	1,599,332.59	517,796.40
其他非流动资产				
非流动资产合计	724,070,016.68	1,413,025,825.27	350,169,351.17	844,312,515.93
资产总计	2,574,116,808.15	1,924,541,854.62	2,287,914,526.61	1,898,214,530.56

### 资产负债表（二）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
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			1,330,372.00	1,330,372.00
应付票据				
应付账款	316,615,284.24	37,243,153.72	178,281,414.16	37,987,350.74
预收款项	161,095,877.63	64,494,719.16	207,470,408.98	93,033,805.61
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	57,146,323.78	22,174,888.68	40,904,969.28	21,909,720.02
应交税费	-10,150,623.02	1,789,167.70	22,210,643.89	8,097,627.80
应付利息				
应付股利	245,533.71	245,533.71	245,533.71	245,533.71
其他应付款	15,311,547.01	4,858,806.58	12,392,194.49	4,272,921.94
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	540,263,943.35	130,806,269.55	462,835,536.51	166,877,331.82
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	2,164,404.70	71,265.70	894,769.09	13,072.55
递延所得税负债	262,692.51	41,640.00	182,579.13	

其他非流动负债	5,500,000.00			
非流动负债合计	7,927,097.21	112,905.70	1,077,348.22	13,072.55
负债合计	548,191,040.56	130,919,175.25	463,912,884.73	166,890,404.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	1,264,662,770.08	1,264,662,770.08	1,424,662,770.08	1,424,662,770.08
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,895,990.93	16,895,990.93	10,666,135.61	10,666,135.61
一般风险准备				
未分配利润	381,839,231.43	152,063,918.36	188,672,736.19	95,995,220.50
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,023,397,992.44	1,793,622,679.37	1,824,001,641.88	1,731,324,126.19
少数股东权益	2,527,775.15			
所有者权益合计	2,025,925,767.59	1,793,622,679.37	1,824,001,641.88	1,731,324,126.19
负债和所有者权益总计	2,574,116,808.15	1,924,541,854.62	2,287,914,526.61	1,898,214,530.56

### 利润表

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,784,686,686.53	498,400,062.23	1,306,982,696.62	475,060,049.88
其中：营业收入	1,784,686,686.53	498,400,062.23	1,306,982,696.62	475,060,049.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	1,542,091,791.74	416,788,724.95	1,086,506,431.31	354,906,911.70
其中：营业成本	1,367,239,896.51	364,635,408.92	964,196,413.48	316,623,395.50
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	6,788,807.45	3,245,387.74	3,531,983.89	577,404.49
销售费用	43,446,132.25	15,235,030.13	51,970,438.22	13,974,776.18
管理费用	144,944,628.76	41,877,794.91	74,812,613.85	28,319,350.16
财务费用	-26,337,111.24	-10,444,017.88	-9,965,490.60	-4,971,587.60
资产减值损失	6,009,438.01	2,239,121.13	1,960,472.47	383,572.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,240,298.92	1,496,932.00	953,526.23	260,803.53
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,835,193.71	83,108,269.28	221,429,791.54	120,413,941.71
加：营业外收入	2,033,591.47	785,375.52	24,251,913.28	16,532,202.00
减：营业外支出	740,289.92	656,093.38	302,910.30	234,200.45
其中：非流动资产处置损失	127,345.52		277,229.23	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	246,128,495.26	83,237,551.42	245,378,794.52	136,711,943.26
减：所得税费用	46,654,369.55	20,938,998.24	61,579,093.91	34,214,595.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,474,125.71	62,298,553.18	183,799,700.61	102,497,347.64

归属于母公司所有者的净利润	199,396,350.56	62,298,553.18	183,799,700.61	102,497,347.64
少数股东损益	77,775.15			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.55		0.63	
（二）稀释每股收益	0.55		0.63	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	199,474,125.71	62,298,553.18	183,799,700.61	102,497,347.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	199,396,350.56	62,298,553.18	183,799,700.61	102,497,347.64
归属于少数股东的综合收益总额	77,775.15			

### 现金流量表

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,159,732,480.20	416,514,519.48	909,441,833.56	446,191,600.74
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	54,196,277.64	8,755,379.10	38,183,297.36	9,821,633.12
收到其他与经营活动有关的现金	61,154,498.55	96,441,901.70	52,712,002.31	63,154,340.65
经营活动现金流入小计	1,275,083,256.39	521,711,800.28	1,000,337,133.23	519,167,574.51
购买商品、接受劳务支付的现金	908,911,371.55	301,026,975.50	621,767,482.95	259,124,559.11
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	172,728,336.49	77,511,788.36	124,421,498.82	62,367,771.74
支付的各项税费	93,872,947.23	40,980,076.09	68,415,788.49	39,559,657.62
支付其他与经营活动有关的现金	93,722,162.46	46,462,203.26	107,508,422.60	123,053,177.06
经营活动现金流出小计	1,269,234,817.73	465,981,043.21	922,113,192.86	484,105,165.53
经营活动产生的现金流量净额	5,848,438.66	55,730,757.07	78,223,940.37	35,062,408.98
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	307,518.69	316,175.70	139,640.30	139,640.30
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	307,518.69	316,175.70	139,640.30	139,640.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	314,657,183.04	32,093,243.62	85,638,316.96	26,843,759.05
投资支付的现金		542,550,000.00		627,270,000.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	314,657,183.04	574,643,243.62	85,638,316.96	654,113,759.05
投资活动产生的现金流量净额	-314,349,664.35	-574,327,067.92	-85,498,676.66	-653,974,118.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,450,000.00		1,387,280,210.40	1,387,280,210.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00			
取得借款收到的现金	50,000,000.00		140,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			6,433,726.60	6,433,726.60
筹资活动现金流入小计	52,450,000.00		1,533,713,937.00	1,438,713,937.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00		287,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	836,208.33		5,520,510.00	1,547,212.50
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			4,605,465.00	4,605,465.00
筹资活动现金流出小计	50,836,208.33		297,125,975.00	81,152,677.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,613,791.67		1,236,587,962.00	1,357,561,259.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,873,706.53	-2,181,497.70	-2,053,297.39	-2,796,081.06
五、现金及现金等价物净增加额	-310,761,140.55	-520,777,808.55	1,227,259,928.32	735,853,468.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,358,490,365.22	826,640,400.79	131,230,436.90	90,786,932.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,047,729,224.67	305,862,592.24	1,358,490,365.22	826,640,400.79

## 合并所有者权益变动表（一）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61		188,672,736.19		1,824,001,641.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61		188,672,736.19		1,824,001,641.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,000,000.00	-160,000,000.00			6,229,855.32		193,166,495.24	2,527,775.15	201,924,125.71
（一）净利润							199,396,350.56	77,775.15	199,474,125.71

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						199,396,350.56		77,775.15	199,474,125.71
(三) 所有者投入和减少资本								2,450,000.00	2,450,000.00
1. 所有者投入资本								2,450,000.00	2,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					6,229,855.32	-6,229,855.32			
1. 提取盈余公积					6,229,855.32	-6,229,855.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00	-160,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他									
(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	360,000,000.00	1,264,662,770.08			16,895,990.93		381,839,231.43	2,527,775.15	2,025,925,767.59

## 合并所有者权益变动表（二）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	150,000,000.00	87,382,559.68			416,400.85		15,122,770.34		252,921,730.87

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	150,000,000.00	87,382,559.68			416,400.85	15,122,770.34			252,921,730.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,337,280,210.40			10,249,734.76	173,549,965.85			1,571,079,911.01
（一）净利润						183,799,700.61			183,799,700.61
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						183,799,700.61			183,799,700.61
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,337,280,210.40							1,387,280,210.40
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	1,337,280,210.40							1,387,280,210.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					10,249,734.76	-10,249,734.76			
1. 提取盈余公积					10,249,734.76	-10,249,734.76			
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	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61	188,672,736.19			1,824,001,641.88



## 母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年度

单位：元

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	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61		95,995,220.50	1,731,324,126.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61		95,995,220.50	1,731,324,126.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,000,000.00	-160,000,000.00			6,229,855.32		56,068,697.86	62,298,553.18
（一）净利润							62,298,553.18	62,298,553.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,298,553.18	62,298,553.18
（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					6,229,855.32		-6,229,855.32	
1. 提取盈余公积					6,229,855.32		-6,229,855.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00	-160,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	360,000,000.00	1,264,662,770.08			16,895,990.93		152,063,918.36	1,793,622,679.37
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

## 母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	87,382,559.68			416,400.85		3,747,607.62	241,546,568.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	87,382,559.68			416,400.85		3,747,607.62	241,546,568.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	1,337,280,210.40			10,249,734.76		92,247,612.88	1,489,777,558.04
（一）净利润							102,497,347.64	102,497,347.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							102,497,347.64	102,497,347.64
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	1,337,280,210.40						1,387,280,210.40

1. 所有者投入资本	50,000,000.00	1,337,280,210.40						1,387,280,210.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,249,734.76		-10,249,734.76	
1. 提取盈余公积					10,249,734.76		-10,249,734.76	
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	200,000,000.00	1,424,662,770.08			10,666,135.61		95,995,220.50	1,731,324,126.19

# 江苏润邦重工股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

江苏润邦重工股份有限公司(改制前名称为“南通虹波重工有限公司”,以下简称“本公司”)系经南通经济技术开发区管委会“关于同意成立南通虹波重工有限公司的批复”(通开发管[2003]314号)批准,由南通威望实业投资有限公司与宝美(芬兰)有限公司分别出资美元 153.51 万元和美元 147.49 万元共同出资组建的中外合资企业,于 2003 年 9 月 25 日成立并取得江苏省南通工商行政管理局颁发的注册号为 320600400007750 号企业法人营业执照,注册资本美元 301 万元,已分别经南通恒信联合会计师事务所于 2003 年 10 月 22 日出具的【2003】430 号验资报告、南通恒信联合会计师事务所于 2004 年 01 月 06 日出具的【2004】12 号验资报告、南通长城联合会计师事务所于 2005 年 12 月 15 日出具的【2005】309 号验资报告、南通长城联合会计师事务所于 2005 年 12 月 31 日出具的【2005】330 号验资报告验证,法定代表人:沙明军,注册地址:南通开发区振兴西路。

2005 年 12 月 22 日,经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司出资权变更的批复”(通开发管[2005]507号)批准,宝美(芬兰)有限公司将其持有的 24% 出资权转让给南通威望实业投资有限公司。

2006 年 9 月 20 日,经本公司董事会通过,选举吴建为虹波重工新任法定代表人。

2009 年 7 月 6 日,经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”(通开发管[2009]172号)批准,公司股东南通威望实业有限公司分别将其所持本公司 7.317% 的股权转让给南通晨光投资有限公司;将其所持本公司 5.488% 的股权转让给上海意轩投资管理有限公司。

2009 年 9 月 22 日,经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”(通开发管[2009]272号)批准,原股东宝美(芬兰)有限公司将其所持本公司 25% 的股权全部转让给 China Crane Investment Holdings Limited。

2009 年 9 月 25 日,经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”(通开发管[2009]273号)批准,本公司新增注册资本 66 万美元,其中,南通威望实业有限公司新增出资 20.14 万美元;China Crane Investment Holdings Limited(注册地:香港)新增出资 16.50 万美元(该投资方以 1931.4586 万美元现汇向公司溢价投资,其中 16.5 万美元为新增注册资本,其余部分计入公司资本公积);新进投资方北京同方创新投资有限公司出资 18.35 万美元(该投资方以 4,200.00 万元人民币向公司溢价投资,其中等值于 18.35 万美元的人民币为新增注册资本,其余部分计入公司资本公积);新进投资方杭州森淼投资有限公司出资 11.01 万美元(该投资方以 2,520.00 万元人民币向公司溢价投资,其中等值于 11.01 万美元的人民币为新增注册资本,其余部分计入公司资本公积)。本次增资已经南通正华联合会计师事务所出具的正华会验字[2009]第 093 号验

资报告验证。

2009 年 10 月 19 日，经南通经济技术开发区管理委员会通开发【2009】287 号文件批准，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司根据经审计的 2009 年 9 月 30 日净资产折股，注册资本由 367.00 万美元增加到 15,000.00 万人民币。公司总股本 15,000.00 万股，其中：南通威望实业有限公司持有本公司股份 8,475.00 万股；China Crane Investment Holdings Limited 持有本公司股份 3,750.00 万股；南通晨光投资有限公司持有本公司股份 900.00 万股；北京同方创新投资有限公司持有本公司股份 750.00 万股；上海意轩投资管理有限公司持有本公司股份 675.00 万股；杭州森森投资有限公司持有本公司股份 450.00 万股。本次净资产折股已经利安达会计师事务所于 2009 年 10 月 23 日验字【2009】第 A1086 号验资报告验证。本公司于 2009 年 10 月 26 日办理了改制工商变更登记，公司名称由南通虹波重工有限公司变更为江苏润邦重工股份有限公司。

2010 年 9 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1227 号文核准同意公司向社会公众公开发行普通股 5,000.00 万股，发行后公司注册资本变更为 20,000.00 万元。本公司股票于 2010 年 9 月 29 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“润邦股份”，股票代码“002483”。

2011 年 4 月 19 日，本公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本》的议案，以本公司 2010 年末总股本 20,000 万股为基数向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，合计转增股本 16,000 万股。注册资本变更为 36,000.00 万元。本次资本公积转增资本事项已经利安达会计师事务所有限责任公司于 2011 年 4 月 29 日审验并出具的利安达验字【2011】第 1022 号验资报告验证。

本公司母公司是：南通威望实业有限公司。

本公司实际控制人：吴建、施晓越、沙明军

## 2、所处行业

本公司所属行业为重型装备制造业。

## 3、经营范围

生产重型钢结构、船舶机械及其设备、工程钢结构及售后服务与技术指导；智能型立体停车系统的制造、安装、销售和售后服务。港口机械、压力容器及锅炉设备、重型钢结构件、船舶配套钢结构件及设备工程钢结构件的生产、销售及售后服务与技术指导；起重机械的制造、销售、安装、改造、维修及其配件的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；起重装备配套电气工程设计、制造销售、安装调试及售后服务与技术指导；海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程起重装备、海洋工程配套装备、重型机械的设计、制造、安装、销售及售后服务，10 万吨及 10 万吨以下钢制船舶的制造、销售及修理。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。（经营范围中涉及国家专项审批的，需办理专项审批后方可经营）。

## 4、主要产品

船舶舱口盖、甲板克令吊、“杰马”品牌起重装备、智能型立体停车系统、电器柜、海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船等产品。



## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)

开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额

转出, 计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利, 计入投资收益。

⑤ 其他金融负债, 与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额; b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值: 是指在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中, 交易双方应当是持续经营企业, 不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模, 或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的, 企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本: 金融资产或金融负债的摊余成本, 是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金, 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额, 并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法, 是指按照金融资产或金融负债 (含一组金融资产或金融负债) 的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率, 是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量, 折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时, 应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款 (包括提前还款权、看涨期权、类似期权等) 的基础上预计未来现金流量, 但不应当考虑未来信用损失。

### (3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认:

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- b、该金融资产已经转移, 且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- c、该金融资产已经转移, 但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项的差额计入当期损益:

- a、所转移金融资产的账面价值;
- b、因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- a、终止确认部分的账面价值;
- b、终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止



确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、应收款项

(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：本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元或占期末余额 10% 以上的应收账款，将其他应收款余额大于 100 万元或占期末余额 30% 以上的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

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
-----------	-----------------------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
帐龄组合	帐龄状态	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5.00%	5.00%
1-2年(含2年)	10.00%	10.00%
2-3年(含3年)	20.00%	20.00%
3-4年(含4年)	50.00%	50.00%
4-5年(含5年)	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),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。

(5) 对于同一控股股东的下属控股企业之间的应收款项不计提坏账准备;对属于本公司合并范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

主要原材料的发出采用个别计价法核算,辅助材料的发出采用加权平均法核算;产成品的发出采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定:产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,以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,确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货,以所生产的产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,确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

长期股权投资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，或者本公司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长期股权投资。

### (1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买



日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**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。**B.**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。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20 年	10.00%	4.50%,9.00%
		5.00%	4.75%,9.50%
机器设备	10 年	10.00%	9.00%
		5.00%	9.50%
工具器具	10 年	10.00%	9.00%
		5.00%	9.50%
管理工具	5 年	10.00%	18.00%
		5.00%	19.00%
电子设备	5 年	10.00%	18.00%
		5.00%	19.00%

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
运输工具	5-10 年	10.00%	9.00%,18.00%
		5.00%	9.50%,19.00%
其他设备	10-20 年	10.00%	4.50%,9.00%
		5.00%	4.75%,9.50%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- 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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，

在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 16、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### （2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：A.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；B.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；C.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；D.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；E.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许



使用期、租赁期等；G.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

① 该义务是公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
  - ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- 清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### ①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### ②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 20、收入

收入确认原则和计量方法:

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认:

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;  
② 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;

- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- a、合同总收入能够可靠地计量;
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

a、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予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

### (3) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法,是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。



提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### （4）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

### （1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### （2）政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### （3）政府补助的计量

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

### （4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

### （1）递延所得税资产的确认依据

① 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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

### 23、经营租赁和融资租赁

#### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## （2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 24、持有待售资产

### （1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### （2）会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无需要披露的会计政策、会计估计变更及前期差错更正事项。

## 三、税项

### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17.00%
营业税	应税营业收入	5.00%
城建税	应纳流转税额	7%、5%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加（2011年1月）	应纳流转税额	1%
地方教育费附加（2011年2月-12月）	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

## 2、税收优惠及批文

本公司之子公司南通润邦重机有限公司 2010 年度企业所得税率为 25%，该公司于 2011 年获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号 GR201132000107，有效期三年，从 2011 年度起该子公司享受 15% 的所得税优惠税率。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南通润邦重机有限公司	全资子公司	南通	制造业	15,000.00 万元	港口机械、压力容器及锅炉设备、重型钢结构件、船舶配套钢结构件及设备工程钢结构件的生产、销售及售后服务与技术指导；起重机械的制造、销售、安装、改造、维修及其配件的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（经营范围中涉及国家专项审批的，需办理专项审批后方可经营）。
南通润邦海洋工程装备有限公司	全资子公司	启东	制造业	30,000.00 万元	海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程起重装备、海洋工程配套装备、重型机械的设计、制造、安装、销售及售后服务，10 万吨及 10 万吨以下钢制船舶的制造、销售及修理。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。
南通润邦电气工程有限公司	控股子公司	南通	制造业	500.00 万元	起重装备配套电气工程设计、制造销售、安装调试及售后服务与技术指导

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	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%
南通润邦重机有限公司	727,820,830.36	0.00	100.00	100.00
南通润邦海洋工程装备有限公司	540,000,000.00	0.00	100.00	100.00
南通润邦电气工程有限公司	2,550,000.00	0.00	51.00	51.00

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	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
南通润邦重机有限公司	是	0.00	0.00	0.00
南通润邦海洋工程装备有限公司	是	0.00	0.00	0.00
南通润邦电气工程有限公司	是	2,527,775.15	0.00	0.00

#### 4、合并范围发生变更的说明

本公司于 2011 年 1 月出资设立全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司，本年度财务报表的合并范围增加南通润邦海洋工程装备有限公司。

本公司于 2011 年 4 月与 PBI MATERIALS HANDLING LIMITED 共同投资设立南通润邦电气工程有限公司，本公司拥有南通润邦电气工程有限公司股份的 51.00%，本年度财务报表的合并范围增加南通润邦电气工程有限公司。

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币	70,045.76	1.0000	70,045.76	36,470.37	1.0000	36,470.37
小 计			<u>70,045.76</u>			<u>36,470.37</u>
银行存款						
人民币	980,365,507.43	1.0000	980,365,507.43	1,264,248,890.12	1.0000	1,264,248,890.12
欧元	1,904,755.00	8.1625	15,547,562.68	2,567,924.40	8.8065	22,614,426.23
日元	118,254,164.00	0.0811	9,590,767.46	138,874,956.00	0.0813	11,284,978.92
美元	6,280,340.09	6.3009	39,571,794.87	8,711,497.35	6.6227	57,693,633.51
加元	307,600.00	6.1777	1,900,260.52	0.00	6.5120	0.00
小 计			<u>1,046,975,892.96</u>			<u>1,355,841,928.78</u>
其他货币资金						
人民币	1,703,687.72	1.0000	1,703,687.72	3,984,915.63	1.0000	3,984,915.63
欧元	0.00	8.1625	0.00	23,207.76	8.8065	204,379.14
美元	0.00	6.3009	0.00	47,248.63	6.6227	312,913.50
小 计			<u>1,703,687.72</u>			<u>4,502,208.27</u>
合 计			<u>1,048,749,626.44</u>			<u>1,360,380,607.42</u>

(1) 年末其他货币资金为保证金 1,703,687.72 元。

(2) 货币资金年末较期初减少 22.91%，主要是因为本期新建子公司前期投入所致。

#### 2、交易性金融资产

## (1) 类别

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	1,640,243.42	730,316.50

注：期末交易性金融资产是本公司尚未履行的远期结汇合约产生的交易性金融资产。

**3、应收票据**

## (1) 应收票据分类

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	<u>21,940,680.12</u>	<u>31,064,000.00</u>
合 计	<u>21,940,680.12</u>	<u>31,064,000.00</u>

## (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
南通盛东海洋工程有限公 司	2011-9-16	2012-3-16	3,900,000.00
江苏韩通船舶重工有限公 司	2011-7-5	2012-1-5	3,000,000.00
江苏韩通船舶重工有限公 司	2011-8-3	2012-2-3	2,000,000.00
江苏韩通船舶重工有限公 司	2011-8-3	2012-2-3	2,000,000.00
江苏韩通船舶重工有限公 司	2011-8-3	2012-2-3	2,000,000.00
合 计			<u>12,900,000.00</u>

(3) 应收票据期末较期初减少 29.37%，主要原因为票据到期收回或背书增加。

**4、应收利息**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	<u>3,870,736.40</u>	<u>13,163,049.99</u>	<u>13,720,155.45</u>	<u>3,313,630.94</u>
合 计	<u>3,870,736.40</u>	<u>13,163,049.99</u>	<u>13,720,155.45</u>	<u>3,313,630.94</u>

**5、应收账款**

## (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	141,375,783.05	100.00	7,806,959.61	5.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>141,375,783.05</u>	<u>100.00</u>	<u>7,806,959.61</u>	<u>5.52</u>



续表：

种类	年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	60,221,085.86	100.00	2,991,319.43	4.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>60,221,085.86</u>	<u>100.00</u>	<u>2,991,319.43</u>	<u>4.97</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	126,807,964.65	89.70	6,340,398.23
1 至 2 年	14,470,023.00	10.23	1,447,002.30
2 至 3 年	<u>97,795.40</u>	<u>0.07</u>	<u>19,559.08</u>
合计	<u>141,375,783.05</u>	<u>100.00</u>	<u>7,806,959.61</u>

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	59,828,883.31	99.35	2,952,099.17
1 至 2 年	<u>392,202.55</u>	<u>0.65</u>	<u>39,220.26</u>
合计	<u>60,221,085.86</u>	<u>100.00</u>	<u>2,991,319.43</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
江苏韩通船舶重工有限公司	非关联方	15,945,566.80	1 年以内	11.28
卡哥特科工业(中国)有限公司	非关联方	15,211,076.37	1 年以内	10.76
江苏海宏建设工程有限公司	非关联方	14,746,635.00	1 年以内	10.43
南通蓝岛海洋工程有限公司	非关联方	14,728,796.60	1 年以内	10.42



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
南通盛东海洋工程有限公司	非关联方	<u>13,000,000.00</u>	1 年以内	<u>9.20</u>
合计		<u>73,632,074.77</u>		<u>52.09</u>

(4) 应收账款期末较期初增加 134.76%，主要系本期经营规模扩大所致。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	15,418,620.32	100.00	805,400.69	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>15,418,620.32</u>	<u>100.00</u>	<u>805,400.69</u>	<u>5.22</u>

续表：

种类	年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	15,263,568.55	100.00	806,230.18	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>15,263,568.55</u>	<u>100.00</u>	<u>806,230.18</u>	<u>5.28</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数		
	金额	比例(%)	坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	15,004,697.58	97.32	750,234.91
1 至 2 年	347,387.74	2.25	34,818.78
2 至 3 年	52,535.00	0.34	10,347.00
3 至 4 年	4,000.00	0.03	2,000.00
4 至 5 年	<u>10,000.00</u>	<u>0.06</u>	<u>8,000.00</u>
合计	<u>15,418,620.32</u>	<u>100.00</u>	<u>805,400.69</u>

续表：

账龄	年初数		
----	-----	--	--

	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	14,980,533.55	98.15	749,026.68
1 至 2 年	204,035.00	1.34	20,403.50
2 至 3 年	14,000.00	0.09	2,800.00
3 至 4 年	60,000.00	0.39	30,000.00
4 至 5 年	<u>5,000.00</u>	<u>0.03</u>	<u>4,000.00</u>
合计	<u>15,263,568.55</u>	<u>100.00</u>	<u>806,230.18</u>

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
太仓港港口开发区	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	51.89
南通市建筑工程管理处	非关联方	989,600.00	2 年以内	6.42
宏华海洋油气装备(江苏)有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	5.84
中华人民共和国南通海关	非关联方	580,000.00	1 年以内	3.76
南通市经济技术开发区财政局	非关联方	<u>350,000.00</u>	1 年以内	<u>2.27</u>
合计		<u>10,819,600.00</u>		<u>70.17</u>

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,120,457.12	88.91	86,996,452.85	100.00
1-2 年	8,251,432.49	11.09	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.85	0.00
3 年以上	<u>0.85</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>74,371,890.46</u>	<u>100.00</u>	<u>86,996,453.70</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联单位	11,233,176.90	1 年以内	尚未收到货物
武汉港迪电气有限公司	非关联单位	8,351,800.00	2 年以内	工程未完工结算
启东市财政局	非关联单位	5,500,000.00	1 年以内	预付土地款
无锡信仁通用机械有	非关联单位	5,000,000.00	1 年以内	尚未收到货物

限公司

福建省水利水电工程局有限公司	非关联单位	<u>4,962,330.00</u>	1 年以内	工程未完工结算
合 计		<u>35,047,306.90</u>		

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	22,457,428.87	0.00	22,457,428.87	1,444,863.52	0.00	1,444,863.52
原材料	129,059,575.05	259,808.15	128,799,766.90	119,433,030.03	387,712.15	119,045,317.88
在产品	358,272,740.79	0.00	358,272,740.79	240,645,838.96	0.00	240,645,838.96
产成品	31,217,230.59	833,333.40	30,383,897.19	16,247,235.89	0.00	16,247,235.89
低值易耗品	<u>11,716,784.03</u>	<u>0.00</u>	<u>11,716,784.03</u>	<u>5,340,139.91</u>	<u>0.00</u>	<u>5,340,139.91</u>
合 计	<u>552,723,759.33</u>	<u>1,093,141.55</u>	<u>551,630,617.78</u>	<u>383,111,108.31</u>	<u>387,712.15</u>	<u>382,723,396.16</u>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料	387,712.15	394,775.11	33,481.19	489,197.92	259,808.15
库存商品	0.00	833,333.40	0.00	0.00	833,333.40
合 计	<u>387,712.15</u>	<u>1,228,108.51</u>	<u>33,481.19</u>	<u>489,197.92</u>	<u>1,093,141.55</u>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末市价降低	期末市价上升	0.03%
库存商品	账面价值低于可变现净值	-----	-----
合 计			

(4) 本公司存货年末较期初增加 44%，主要原因为期末存货中包含建造合同本期发生未结算成本金额。

## 9、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待摊汽车保险费	26,962.53	10,550.21
待摊电气运维费	0.00	10,500.00
待摊财产保险	59,974.68	33,032.82
待摊材料费用	89,437.09	221,177.43
待摊ERP顾问费	7,264.94	0.00

项 目	年末数	年初数
待摊办事处房租	34,420.00	17,300.00
合 计	<u>218,059.24</u>	<u>292,560.46</u>

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	<u>275,395,981.84</u>	<u>180,491,299.63</u>	<u>1,457,919.28</u>	<u>454,429,362.19</u>
房屋及建筑物	110,571,784.00	98,140,563.53	563.00	208,711,784.53
机器设备	112,024,747.81	58,849,497.96	489,113.31	170,385,132.46
工具器具	16,277,578.85	6,620,769.95	940,301.22	21,958,047.58
管理工具	496,833.98	409,789.43	3,500.00	903,123.41
电子设备	5,440,805.55	3,109,502.41	24,441.75	8,525,866.21
运输设备	15,156,983.51	10,118,313.85	0.00	25,275,297.36
其他设备	15,427,248.14	3,242,862.50	0.00	18,670,110.64
二、累计折旧合计	<u>63,032,857.88</u>	<u>25,969,066.23</u>	<u>304,463.04</u>	<u>88,697,461.07</u>
房屋及建筑物	18,036,714.80	7,459,932.66	0.00	25,496,647.46
机器设备	30,797,640.28	12,580,369.02	144,220.50	43,233,788.80
工具器具	4,032,158.68	1,788,516.69	137,580.37	5,683,095.00
管理工具	227,277.10	122,089.77	2,156.70	347,210.17
电子设备	2,383,892.25	1,134,321.89	20,505.47	3,497,708.67
运输设备	3,878,319.71	1,980,404.11	0.00	5,858,723.82
其他设备	3,676,855.06	903,432.09	0.00	4,580,287.15
三、固定资产账面净值合计	<u>212,363,123.96</u>			<u>365,731,901.12</u>
房屋及建筑物	92,535,069.20			183,215,137.07
机器设备	81,227,107.53			127,151,343.66
工具器具	12,245,420.17			16,274,952.58
管理工具	269,556.88			555,913.24
电子设备	3,056,913.30			5,028,157.54
运输设备	11,278,663.80			19,416,573.54
其他设备	11,750,393.08			14,089,823.49
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
工具器具	0.00	0.00	0.00	0.00
管理工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>212,363,123.96</u>			<u>365,731,901.12</u>
房屋及建筑物	92,535,069.20			183,215,137.07
机器设备	81,227,107.53			127,151,343.66
工具器具	12,245,420.17			16,274,952.58
管理工具	269,556.88			555,913.24
电子设备	3,056,913.30			5,028,157.54
运输设备	11,278,663.80			19,416,573.54
其他设备	11,750,393.08			14,089,823.49

注：本年折旧额 25,969,066.23 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 136,079,821.44 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
立体停车设备项目厂房	手续尚在办理过程中	2012 年 6 月

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建筑工程	139,620,781.74	0.00	139,620,781.74	19,362,535.49	0.00	19,362,535.49
安装工程	93,377,435.44	0.00	93,377,435.44	1,148,725.87	0.00	1,148,725.87
自制设备	<u>2,001,473.42</u>	0.00	<u>2,001,473.42</u>	<u>344,453.32</u>	<u>0.00</u>	<u>344,453.32</u>
合 计	<u>234,999,690.60</u>	<u>0.00</u>	<u>234,999,690.60</u>	<u>20,855,714.68</u>	<u>0.00</u>	<u>20,855,714.68</u>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他转出	期末数
建筑工程	19,362,535.49	222,801,504.66	102,543,258.41	0.00	139,620,781.74
安装工程	1,148,725.87	121,122,804.24	28,894,094.67	0.00	93,377,435.44
技术改造	0.00	258,070.84	181,438.12	0.00	76,632.72
自制设备	<u>344,453.32</u>	<u>6,991,683.09</u>	<u>4,461,030.24</u>	<u>950,265.47</u>	<u>1,924,840.70</u>
合 计	<u>20,855,714.68</u>	<u>351,174,062.83</u>	<u>136,079,821.44</u>	<u>950,265.47</u>	<u>234,999,690.60</u>

## 12、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料	51,068.30	0.00	839.11	50,229.19

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>119,068,775.66</u>	<u>7,315,514.30</u>	<u>5,390.00</u>	<u>126,378,899.96</u>
A. 软件	2,886,967.72	1,628,234.40	0.00	4,515,202.12
B. 土地使用权	116,159,017.94	5,678,479.90	0.00	121,837,497.84
C. 商标权	17,400.00	8,800.00	0.00	26,200.00
D. 专利	5,390.00	0.00	5,390.00	0.00
二、累计摊销合计	<u>5,286,989.20</u>	<u>2,845,701.49</u>	<u>125.19</u>	<u>8,132,565.50</u>
A. 软件	1,195,255.04	490,195.08	0.00	1,685,450.12
B. 土地使用权	4,089,923.97	2,353,397.49	0.00	6,443,321.46
C. 商标权	1,685.00	2,108.92	0.00	3,793.92
D. 专利	125.19	0.00	125.19	0.00
三、无形资产账面净值合计	<u>113,781,786.46</u>			<u>118,246,334.46</u>
A. 软件	1,691,712.68			2,829,752.00
B. 土地使用权	112,069,093.97			115,394,176.38
C. 商标权	15,715.00			22,406.08
D. 专利	5,264.81			0.00
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
A. 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
B. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
C. 商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>113,781,786.46</u>			<u>118,246,334.46</u>
A. 软件	1,691,712.68			2,829,752.00
B. 土地使用权	112,069,093.97			115,394,176.38
C. 商标权	15,715.00			22,406.08
D. 专利	5,264.81			0.00

注：本年无形资产的摊销额为 2,845,701.49 元。

#### 14、长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额
喷砂房吊顶	120,966.74	0.00	38,199.96	0.00	82,766.78
临时设施	348,521.97	584,319.38	116,174.04	0.00	816,667.31
喷砂房铺地钢板	<u>1,048,836.47</u>	<u>0.00</u>	<u>331,211.52</u>	<u>0.00</u>	<u>717,624.95</u>
合 计	<u>1,518,325.18</u>	<u>584,319.38</u>	<u>485,585.52</u>	<u>0.00</u>	<u>1,617,059.04</u>

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
预计负债	383,290.15	220,424.14

资产减值准备	2,104,681.78	1,046,315.45
递延收益	825,000.00	0.00
交易性金融工具的估值	0.00	332,593.00
其他	<u>111,830.34</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>3,424,802.27</u>	<u>1,599,332.59</u>
<b>递延所得税负债:</b>		
交易性金融工具的估值	<u>262,692.51</u>	<u>182,579.13</u>
小 计	<u>262,692.51</u>	<u>182,579.13</u>

## (2) 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	
预计负债	2,164,404.70
资产减值准备	9,705,501.85
递延收益	5,500,000.00
其他	<u>447,321.37</u>
小 计	<u>17,817,227.92</u>
可抵扣差异项目	
交易性金融资产	<u>1,640,243.42</u>
小计	<u>1,640,243.42</u>

**16、资产减值准备**

项 目	年初账面余 额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,797,549.61	4,814,810.69	0.00	0.00	8,612,360.30
二、存货跌价准备	<u>387,712.15</u>	<u>1,228,108.51</u>	<u>33,481.19</u>	<u>489,197.92</u>	<u>1,093,141.55</u>
合 计	<u>4,185,261.76</u>	<u>6,042,919.20</u>	<u>33,481.19</u>	<u>489,197.92</u>	<u>9,705,501.85</u>

**17、交易性金融负债**

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	0.00	1,330,372.00

注：本公司衍生金融工具为截止各期末尚未履行的远期外汇结汇合约。

**18、应付账款**

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，应付其他关联方款项明细如下：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
南通捷安气体有限公司	货款	1,183,434.80	343,348.90
南通威和船用配件有限公司	货款	<u>7,289,309.77</u>	<u>9,939,781.33</u>
合计		<u>8,472,744.57</u>	<u>10,283,130.23</u>

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额应付账款情况



## 19、预收款项

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 20、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,693,043.02	150,318,189.29	133,995,364.30	56,015,868.01
二、职工福利费	0.00	18,167,816.61	18,167,816.61	0.00
三、社会保险费	579,994.64	15,578,463.22	15,360,750.64	797,707.22
其中: ① 医疗保险费	165,247.10	3,918,422.90	3,848,647.30	235,022.70
② 基本养老保险费	396,476.80	9,806,334.60	9,674,712.20	528,099.20
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	-222.80	975,491.58	967,452.62	7,816.16
⑤ 工伤保险费	612.28	500,202.62	495,896.06	4,918.84
⑥ 生育保险费	17,881.26	378,011.52	374,042.46	21,850.32
四、住房公积金	264,136.00	3,677,020.92	3,782,776.36	158,380.56
五、工会经费和职工教育经费	<u>367,795.62</u>	<u>2,113,956.72</u>	<u>2,307,384.35</u>	<u>174,367.99</u>
合 计	<u>40,904,969.28</u>	<u>189,855,446.76</u>	<u>173,614,092.26</u>	<u>57,146,323.78</u>

## 21、应交税费

税 种	年末数	年初数
企业所得税	7,205,623.70	18,884,920.31
增值税	-20,965,038.74	465,774.69
房产税	942,423.07	374,072.57
土地使用税	720,691.65	762,033.10
个人所得税	541,514.65	781,429.26
教育费附加	392,053.55	249,542.51
印花税	119,329.90	74,827.70
城市维护建设税	548,874.97	436,699.39
综合基金	<u>343,904.23</u>	<u>181,344.36</u>
合 计	<u>-10,150,623.02</u>	<u>22,210,643.89</u>

## 22、应付股利

单位名称	年末数	年初数	备注
China Crane Investment Holding limited	245,533.71	245,533.71	2012 年 2 月已经支付

## 23、其他应付款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付其他关联方款项明细如下:

单位名称	款项内容	年末数	年初数
南通捷安气体有限公司	押金	50,000.00	0.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
南通新华建筑集团有限公司	3,598,000.00	1-2 年	安全保证金
南通广宏船舶重工有限公司	800,000.00	1-2 年	质量保证金
合 计	4,398,000.00	--	

(4) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
南通市职工经济技术服务中心	2,221,900.00	技术服务费

## 24、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
预计售后服务费	894,769.09	1,646,877.01	377,241.40	2,164,404.70

注: 预计售后服务费系公司根据杰马品牌起重装备销售收入的 0.8%、普腾品牌停车设备销售收入的 0.4%计提的预计将来可能发生的售后维修服务等支出。

## 25、其他非流动负债

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关的政府补助				
省科技成果转化专项资金	0.00	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00

注: 根据 2011 年 10 月, 本公司与江苏省科技厅签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》, 本公司 2011 年获得江苏省科技厅资助专项资金 400 万元, 南通市科技局资助专项资金 150 万元, 项目预计时间 2011 年 10 月至 2014 年 10 月。

## 26、股本

数量单位:

股

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)					小 计	年末数
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他			
一、有限售条件股份								
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

3.其他内资持股	112,500,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	202,500,000.00
其中：境内法人持股	112,500,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	202,500,000.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	37,500,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	67,500,000.00
其中：境外法人持股	37,500,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	67,500,000.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	50,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	90,000,000.00
2.境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无限售条件流通股份合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>90,000,000.00</b>
<b>股份总数</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>360,000,000.00</b>

注：本期资本公积转增资本事项已经利安达会计师事务所有限责任公司于 2011 年 4 月 29 日审验并出具的利安达验字【2011】第 1022 号验资报告验证。

## 27、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价（股本溢价）	1,424,662,770.08	0.00	160,000,000.00	1,264,662,770.08

注：2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本》的议案，以本公司 2010 年末总股本 20000 万股为基数向全体股东以资本公积每股 10 股转增 8 股，合计转增 16000 万股。

## 28、盈余公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	10,666,135.61	6,229,855.32	0.00	16,895,990.93

注：本期增加盈余公积系公司按照净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

## 29、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	188,672,736.19	15,122,770.34
加：本年归属于母公司所有者的净利润	199,396,350.56	183,799,700.61
减：提取法定盈余公积	6,229,855.32	10,249,734.76
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
年末未分配利润	<u>381,839,231.43</u>	<u>188,672,736.19</u>

### 30、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,760,968,370.24	1,289,348,930.70
其他业务收入	<u>23,718,316.29</u>	<u>17,633,765.92</u>
营业收入合计	<u>1,784,686,686.53</u>	<u>1,306,982,696.62</u>
主营业务成本	1,365,458,086.15	961,589,958.48
其他业务成本	<u>1,781,810.36</u>	<u>2,606,455.00</u>
营业成本合计	<u>1,367,239,896.51</u>	<u>964,196,413.48</u>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 起重装备	1,084,253,962.38	880,926,648.35	840,024,845.47	659,774,387.38
(2) 船舶配套装备	410,701,077.81	304,608,525.10	428,506,376.43	286,526,273.93
(3) 海洋工程装备及配套装备	231,066,985.66	150,164,275.72	14,584,918.98	10,155,935.73
(4) 立体停车设备及其他	<u>34,946,344.39</u>	<u>29,758,636.98</u>	<u>6,232,789.82</u>	<u>5,133,361.44</u>
合 计	<u>1,760,968,370.24</u>	<u>1,365,458,086.15</u>	<u>1,289,348,930.70</u>	<u>961,589,958.48</u>

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Cargotec Sweden AB MacGREGOR Cranes	454,617,151.39	25.47
Cargotec Finland Oy	310,399,375.64	17.39
民生金融租赁股份有限公司	197,222,222.22	11.05
Cargotec Netherlands BV	168,362,485.47	9.43
MacGREGOR-Kayaba Ltd	<u>82,074,124.09</u>	<u>4.60</u>
合 计	<u>1,212,675,358.81</u>	<u>67.95</u>

注：本年营业收入较上年增长 36.55%，主要系报告期内公司新成立的南通润邦海洋工程装备有限公司产生销售收入，同时公司其他业务也保持稳定增长。

### 31、合同项目收入

合同项目	合同金额(含税)	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
固定造价合同				
海洋风电安装作业平台	<u>326,216,000.00</u>	<u>172,276,960.35</u>	<u>24,945,261.87</u>	<u>180,833,333.33</u>
合 计	<u>326,216,000.00</u>	<u>172,276,960.35</u>	<u>24,945,261.87</u>	<u>180,833,333.33</u>

### 32、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	84,637.43	130,983.75

城市维护建设税	3,929,942.13	1,998,803.82
教育费附加	<u>2,774,227.89</u>	<u>1,402,196.32</u>
合 计	<u>6,788,807.45</u>	<u>3,531,983.89</u>

### 33、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运杂费	11,164,246.17	16,165,654.88
检测费	10,667,332.26	12,126,656.58
报关代理费	8,573,912.09	5,778,576.67
营销人员薪酬	3,746,564.70	1,225,358.93
安装费	3,526,106.79	13,230,151.38
差旅费	1,732,720.55	730,661.60
售后维修服务	1,646,877.61	1,225,615.07
监造费	888,315.80	683,898.54
招待费	522,361.47	184,790.40
其他	<u>977,694.81</u>	<u>619,074.17</u>
合 计	<u>43,446,132.25</u>	<u>51,970,438.22</u>

### 34、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发支出	64,201,355.12	19,650,601.98
工资薪金	47,482,218.78	31,360,938.19
税费	5,543,537.53	3,691,185.18
办公费	4,303,558.33	2,956,872.58
折旧费	4,048,701.84	2,820,234.50
咨询服务费	3,381,100.56	812,463.82
招待费	2,983,477.16	2,850,595.43
无形资产摊销	2,753,763.52	2,393,969.66
差旅费	2,215,333.73	2,010,060.21
汽车运维费	2,159,731.94	1,639,877.00
环境卫生费	970,984.96	471,615.80
电费	881,967.69	743,528.25
其他	<u>4,018,897.60</u>	<u>3,410,671.25</u>
合 计	<u>144,944,628.76</u>	<u>74,812,613.85</u>

### 35、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	821,370.05	4,790,064.29
减：利息收入	21,253,116.52	6,065,558.48
汇兑损益	-6,607,574.30	-8,920,339.11

银行手续费	<u>702,209.53</u>	<u>230,342.70</u>
合 计	<u>-26,337,111.24</u>	<u>-9,965,490.60</u>

### 36、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	4,814,810.69	2,971,337.18
二、存货跌价损失	<u>1,194,627.32</u>	<u>-1,010,864.71</u>
合 计	<u>6,009,438.01</u>	<u>1,960,472.47</u>

### 37、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	<u>2,240,298.92</u>	<u>953,526.23</u>
合 计	<u>2,240,298.92</u>	<u>953,526.23</u>

注：公允价值变动收益系由各期末远期外汇合约受远期汇率波动影响产生。

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,380.02	18.31	85,380.02
其中：固定资产处置利得	85,380.02	18.31	85,380.02
政府补助	1,578,939.21	24,110,090.36	1,650,509.94
罚款净收入	234,114.99	0.00	234,114.99
其他	<u>135,157.25</u>	<u>141,804.61</u>	<u>63,586.52</u>
合 计	<u>2,033,591.47</u>	<u>24,251,913.28</u>	<u>2,033,591.47</u>

#### (2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
科技局专利补助	58,550.00	0.00
扩大生产稳定就业奖励资金	0.00	184,903.00
发改委工业企业奖励	220,000.00	0.00
船检补贴	500,000.00	0.00
市级外贸外经扶持基金	50,000.00	0.00
技术改造奖励	0.00	750,000.00
市财政局上市前期费用补贴	0.00	1,000,000.00
财政局税收增长补贴（市 45.8%，开发区 54.2%）	0.00	10,000,000.00
财政局所得税税率调整补贴	0.00	4,235,200.00
收船舶产业发展专项资金补贴	0.00	600,000.00
收财政局补贴（海上风电吊装设备技术研究）	0.00	420,000.00
收达产达效奖励款	718,820.21	5,080,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
收省地方特色产业中小企业发展资金	0.00	400,000.00
其他补助	31,569.00	1,439,987.36
合 计	<u>1,578,939.21</u>	<u>24,110,090.36</u>

### 39、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	127,345.52	277,247.54	127,345.52
其中：固定资产处置损失	127,345.52	277,247.54	127,345.52
对外捐赠	21,000.00	21,000.00	21,000.00
滞纳金	11,681.33	0.00	11,681.33
其他	<u>580,263.07</u>	<u>4,662.76</u>	<u>580,263.07</u>
合 计	<u>740,289.92</u>	<u>302,910.30</u>	<u>740,289.92</u>

### 40、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,399,725.85	61,721,810.42
递延所得税调整	<u>-1,745,356.30</u>	<u>-142,716.51</u>
合 计	<u>46,654,369.55</u>	<u>61,579,093.91</u>

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.55	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.55	0.56	0.56

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

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

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

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

根据以上规定，计算如下：

$$\text{基本每股收益（未扣除非经常性损益）} = 199,396,350.56 \div 360,000,000.00 = 0.55 \text{ 元}$$



基本每股收益（扣除非经常性损益）= 196,698,814.32 ÷ 360,000,000.00=0.55 元

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到银行利息收入	21,844,859.05	2,040,527.93
非关联方往来	2,747,804.52	2,500,000.00
收回职工备用金净额	635,228.43	1,111,039.18
代收职工赔偿	136,391.82	490,089.05
收回保证金及押金	27,825,330.69	19,815,000.00
收到其他	856,013.83	1,245,255.79
财政奖励	<u>7,108,870.21</u>	<u>25,510,090.36</u>
合计	<u>61,154,498.55</u>	<u>52,712,002.31</u>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付银行手续费	705,333.75	232,768.26
支付咨询费	4,988,961.31	3,983,665.83
支付非关联方往来款	0.00	1,630,065.00
支付差旅费	2,250,077.92	3,518,652.48
支付维修费	3,709,762.78	4,333,271.58
支付运杂费	8,756,600.05	21,913,881.33
支付检测费	10,157,558.47	12,482,441.30
支付交通费	557,939.00	1,300,198.00
支付招待费	3,185,417.62	3,687,609.72
支付办公费	3,430,056.54	3,954,676.82
支付远期结汇保证金净额	0.00	1,506,507.59
支付职工补偿金	63,726.95	236,915.04
支付土地押金	0.00	3,500,000.00
退回保证金及押金	31,283,381.26	26,021,886.73
互助金	0.00	319,963.95
代理费	5,928,047.69	5,520,345.98
保安费	606,446.00	454,725.00
广告费	760,407.97	631,418.50
租赁费	1,589,163.51	2,416,670.07
吊装费	8,360,963.23	0.00
其他	<u>7,388,318.41</u>	<u>9,862,759.42</u>
合计	<u>93,722,162.46</u>	<u>107,508,422.60</u>

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	199,474,125.71	183,799,700.61
加: 资产减值准备	6,009,438.01	1,960,472.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,969,066.23	19,358,621.05
无形资产摊销	2,845,701.49	2,429,464.25
长期待摊费用摊销	485,585.52	369,411.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	41,965.50	68,709.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	208,519.38
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,240,298.92	-953,526.23
财务费用(收益以“-”号填列)	4,695,076.58	6,749,811.88
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,825,469.68	-315,897.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	80,113.38	173,180.68
存货的减少(增加以“-”号填列)	-168,907,221.62	-99,841,720.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,487,364.62	-199,670,493.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,292,278.92	163,887,686.66
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,848,438.66</u>	<u>78,223,940.37</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,047,729,224.67	1,358,490,365.22
减: 现金的期初余额	1,358,490,365.22	131,230,436.90
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-310,761,140.55</u>	<u>1,227,259,928.32</u>

#### (2) 现金和现金等价物的构成

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、现金	1,047,729,224.67	1,358,490,365.22
其中: 库存现金	70,045.76	36,470.37

可随时用于支付的银行存款	1,046,975,892.96	1,355,841,928.78
可随时用于支付的其他货币资金	683,285.95	2,611,966.07
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	1,047,729,224.67	1,358,490,365.22
其中：母公司或合并报表范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

注：不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

本期期末母公司或合并报表范围内子公司使用受限制的现金和现金等价物为不符合现金及现金等价物标准的超过三个月以上质量保函保证金 1,020,401.77 元，2010 年 12 月 31 日远期结汇保证金余额 1,890,242.20 元。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
南通威望实业有限公司	母公司	有限责任公司	南通	吴建	商业企业	2,520.00 万元

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
南通威望实业有限公司	42.38%	42.38%	吴建、施晓越、沙明军	75392860-4

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南通润邦重机有限公司	全资子公司	有限责任公司	南通	吴建	制造业	15,000.00 万元	100.00	100.00	79861283-0
南通润邦海洋工程装备有限公司	全资子公司	有限责任公司	启东	吴建	制造业	30,000.00 万元	100.00	100.00	56913313-1
南通润邦电气工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通	吴建	制造业	500.00 万元	51.00	51.00	57255289-8

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
吴建（自然人）	本公司实际控制人	
施晓越（自然人）	本公司实际控制人	
沙明军（自然人）	本公司实际控制人	
China Crane Investment Holdings limited	本公司股东	

北京同方创新投资有限公司	本公司股东	70022161-3
南通晨光投资有限公司	本公司股东	68659059-3
上海意轩投资管理有限公司	本公司股东	68546765-7
杭州森淼投资有限公司	本公司股东	69456723-8
江苏威望创业投资有限公司	与本公司同一控股股东	69551769-7
南通捷安气体有限公司	与本公司同一控股股东	760549071
南通虹波机械有限公司	同受实际控制人沙明军控制	138345634
南通威和船用配件有限公司	同受实际控制人吴建、施晓越控制	72281310X
南通威信船用配件有限公司	同受实际控制人吴建、施晓越控制	717450375
南通虹波工程装备有限公司	同受实际控制人沙明军控制	68830577-6
南通虹波科技有限公司	同受实际控制人沙明军控制	68780845-1
南通紫琅混凝土有限公司	同受实际控制人沙明军控制	74874565-1
江苏吉泰科电气股份有限公司	同受实际控制人沙明军控制	69451342-4

#### 4、关联交易情况

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：双方交易价格以同期市场价格为基准，由交易双方协商确定。

##### (2) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通捷安气体有限公司	采购气体	市场价	7,603,364.83	0.61	5,684,941.62	0.67
南通虹波机械有限公司	采购钢材	市场价	0.00	0.00	1,839,551.10	0.22
南通虹波机械有限公司	加工费	市场价	759,863.24	0.06	0.00	0.00
南通威和船用配件有限公司	采购配件	市场价	<u>13,660,362.34</u>	<u>1.09</u>	<u>18,810,417.48</u>	<u>2.21</u>
合计			<u>22,023,590.41</u>	<u>1.76</u>	<u>26,334,910.20</u>	<u>3.10</u>

##### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通捷安气体有限公司	销售柴油	市场价	0.00	0.00	1,158.76	0.00
南通虹波机械有限公司	销售起重机	市场价	0.00	0.00	2,034,188.03	0.16

南通虹波科技 有限公司	销售起重机	市场价	0.00	0.00	2,428,376.06	0.19
南通威和船用 配件有限公司	销售材料	市场价	0.00	0.00	643,006.31	0.05
南通威和船用 配件有限公司	销售废料	市场价	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,009.64</u>	<u>0.00</u>
合 计			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,116,738.80</u>	<u>0.40</u>

### (3) 向关联方提供资金

本年度本公司未发生向关联方提供资金及资金拆借情况。

### (4) 关联担保情况

① 2011 年 7 月 19 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通支行签订最高额保证合同（合同编号 ZB8801201128049601），为本公司之全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司贷款及保函、押汇、银票承兑、进口开证等业务提供人民币 7000.00 万元的担保，担保期间自 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日。截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保项下南通润邦海洋工程装备有限公司开具保函余额为欧元 209,000.00 元，按开具保函日（2011.7.21）中间价 9.2012 折算保函金额为人民币 1,923,050.80 元。

② 2011 年 10 月 25 日本公司与中国银行股份有限公司南通港闸支行签订最高额保证合同（合同编号 2011 年中银最高保字 15021744701 号），为本公司之全资子公司南通润邦重机有限公司流动资金贷款提供 8000.00 万元的担保，担保期间自 2011 年 10 月 25 日至 2012 年 10 月 11 日，截止 2011 年 12 月 31 日，在该担保项下南通润邦重机有限公司未发生融资业务。

③ 2011 年 3 月 9 日南通盛东海洋工程有限公司与本公司全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司签订编号为 OWU-1/C0501000001 的《海洋风电安装作业平台建造合同》，成为建造合同下的买方，南通盛东海洋工程有限公司为筹措资金与民生金融租赁股份公司签订《融资租赁合同》，将建造合同项下的买方权利义务转让给民生金融租赁股份公司，再以融资租赁方式向民生金融租赁股份公司租用该安装作业平台。根据 2011 年 8 月 6 日本公司、南通盛东海洋工程有限公司、南通润邦海洋工程装备有限公司、民生金融租赁股份有限公司、康周俊签订《海洋风电安装作业平台建造合同》（协议编号：MSFL\_2011\_2282\_C\_ZZ\_BC），协议约定当民生金融租赁股份有限公司行使出售选择权的前置条件成立时，若民生金融租赁股份有限公司要求南通润邦海洋工程装备有限公司购买标的物，本公司为南通润邦海洋工程装备有限公司按照合同约定的购买义务提供担保。

## 5、关联方应收应付款项

企 业 名 称	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
应收账款				
南通虹波科技有限公司	0.00	0.00	786,900.00	1.31
南通虹波机械有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>238,957.21</u>	<u>0.40</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,025,857.21</u>	<u>1.71</u>

其他应付款				
南通捷安气体有限公司	50,000.00	0.32	0.00	0.00
应付账款				
南通虹波机械有限公司	0.00	0.00	2,017,410.00	1.13
南通捷安气体有限公司	1,183,434.80	0.37	343,348.90	0.19
南通威和船用配件有限公司	<u>7,289,309.77</u>	<u>2.30</u>	<u>9,939,781.33</u>	<u>5.58</u>
合计	<u>8,472,744.57</u>	<u>2.67</u>	<u>12,300,540.23</u>	<u>6.90</u>

## 七、或有事项

### 1、截止 2011 年 12 月 31 日,未到期保函明细:

(1) 2011 年 7 月 19 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南通支行签订最高额保证合同(合同编号 ZB8801201128049601),为本公司之全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司贷款及保函、押汇、银票承兑、进口开证等业务提供人民币 7000.00 万元的担保,担保期间自 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日。截止 2011 年 12 月 31 日,在该担保项下南通润邦海洋工程装备有限公司开具保函余额为欧元 209,000.00 元,按开具保函日(2011.7.21)中间价 9.2012 折算保函金额为人民币 1,923,050.80 元。

(2) 2011 年 9 月 9 日本公司与中国民生银行股份有限公司南通分行签订综合授信合同(合同编号 CMBC-HT031),为本公司及本公司下属全资或控股公司贷款、汇票承兑、汇票贴现、保函、国内信用证提供人民币 32,000.00 万元的最高授信额度,最高授信额度的有效使用期间自 2011 年 9 月 9 日至 2012 年 9 月 9 日。截止 2011 年 12 月 31 日,在该担保项下本公司之全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司开具保函余额为人民币 21,270.00 万元。

(3) 本公司与中国农业银行股份有限公司南通经济技术开发区支行有授信额度 10000 万元,有效使用期间为 2011 年 7 月 20 日至 2012 年 7 月 19 日,截止 2011 年 12 月 31 日,在该授信下本公司开具保函余额为人民币 276,525.00 元。

### 2、其他担保事项

2011 年 3 月 9 日南通盛东海洋工程有限公司与本公司全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司签订编号为 OWU-1/C0501000001 的《海洋风电安装作业平台建造合同》,成为建造合同下的买方,南通盛东海洋工程有限公司为筹措资金与民生金融租赁股份公司签订《融资租赁合同》,将建造合同项下的买方权利义务转让给民生金融租赁股份公司,再以融资租赁方式向民生金融租赁股份公司租用该安装作业平台。根据 2011 年 8 月 6 日本公司、南通盛东海洋工程有限公司、南通润邦海洋工程装备有限公司、民生金融租赁股份有限公司、康周俊签订《海洋风电安装作业平台建造合同》(协议编号: MSFL\_2011\_2282\_C\_ZZ\_BC),协议约定当民生金融租赁股份有限公司行使出售选择权的前置条件成立时,若民生金融租赁股份有限公司要求南通润邦海洋工程装备有限公司购买标的物,本公司为南通润邦海洋工程装备有限公司按照合同约定的购买义务提供担保。

## 八、承诺事项

本公司截止 2011 年 12 月 31 日尚有未履行远期外汇结汇合约 334.00 万美元,按照与银行约定汇率,承诺在 2012 年 1 月 20 日至 2012 年 3 月 30 日期间结汇成人民币 21,317,965.42 元;尚有未履行远期外汇结汇合约 124.60 万欧元,按照与银行约定汇率,承诺在 2012 年 1 月 6 日至 2012 年 3 月 6 日结汇成人民币 11,522,676.20 元。

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司 2012 年 4 月 7 日召开的第一届董事会第二十五次会议决议:以本公司 2011 年末总股本 36,000 万股为基数,向全体股东每 10 股派现 1.2 元(含税),不转增,不送股。

## 十、其他重要事项

卡哥特科公司计划收购本公司第二大股东 China Crane Investment Holdings Limited 49% 的股权,2011 年本公司向卡哥特科公司的销售商品的交易额为 1,207,719,853.34 元,占同类交易金额的比例为 67.67%,本公司向卡哥特科公司采购商品的交易额为 378,641,803.27 元,占同类交易金额的比例为 30.13%。

截止 2011 年 12 月 31 日与卡哥特科公司的应收应付款项余额明细如下:

项目名称	年末余额	
	账面余额	比例(%)
应付账款	68,072,277.98	21.50
应收账款	67,344,254.79	47.63
预收账款	79,304,854.98	49.23

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 帐龄组合	31,487,150.44	100.00	1,575,818.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,487,150.44	100.00	1,575,818.92	5.00



续表:

种类	年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 帐龄组合	5,794,947.36	100.00	289,747.37	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>5,794,947.36</u>	<u>100.00</u>	<u>289,747.37</u>	<u>100.00</u>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	31,450,442.44	99.88	1,572,148.12
1 至 2 年	<u>36,708.00</u>	<u>0.12</u>	<u>3,670.80</u>
合计	<u>31,487,150.44</u>	<u>100.00</u>	<u>1,575,818.92</u>

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	<u>5,794,947.36</u>	<u>100.00</u>	<u>289,747.37</u>
合计	<u>5,794,947.36</u>	<u>100.00</u>	<u>289,747.37</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例 (%)
卡哥特科工业(中国)有限公司	非关联方	15,211,076.37	1 年以内	48.31
麦基嘉(上海)贸易有限公司	非关联方	5,165,958.40	1 年以内	16.41
南通中南世纪花城投资有限公司	非关联方	3,378,798.50	1 年以内	10.73
BillcoJointStockCompany	非关联方	1,352,425.18	1 年以内	4.30
CARGOTECJAPANLTD(MacGREGOR-KayabaLtd)	非关联方	<u>2,526,989.63</u>	1 年以内	<u>8.03</u>
合 计		<u>27,635,248.08</u>		<u>87.78</u>

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无应收关联方账款情况。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	11,245,263.11	100.00	570,782.39	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>11,245,263.11</u>	<u>100.00</u>	<u>570,782.39</u>	<u>5.08</u>

续表：

种类	年初数			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：帐龄组合	58,636,324.21	100.00	451,066.21	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>58,636,324.21</u>	<u>100.00</u>	<u>451,066.21</u>	<u>0.77</u>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	11,214,878.53	99.73	560,743.93
1 至 2 年	20,384.58	0.18	2,038.46
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	10,000.00	0.09	8,000.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	<u>11,245,263.11</u>	<u>100.00</u>	<u>570,782.39</u>

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	58,571,324.21	99.89	417,066.21
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00

账龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
3 至 4 年	60,000.00	0.10	30,000.00
4 至 5 年	<u>5,000.00</u>	<u>0.01</u>	<u>4,000.00</u>
合计	<u>58,636,324.21</u>	<u>100.00</u>	<u>451,066.21</u>

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 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	性质	年限	占其他应收 款总额比例 (%)
太仓港港口开发区	非关联方	8,000,000.00	履约保证金	1 年以内	71.14
立体车库投标保证金	非关联方	1,777,800.00	投标保证金	1 年以内	15.81
南通市经济技术开发区财政局	非关联方	350,000.00	工程保障金	1 年以内	3.11
江苏贝特起重设备有限公司	非关联方	300,800.00	预付设备款	1 年以内	2.67
长江水利委员会长江勘测规划 设计研究院上海分院	非关联方	<u>150,000.00</u>	代垫设计咨询费	1 年以内	<u>1.33</u>
合 计		<u>10,578,600.00</u>			<u>94.06</u>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明
南通润邦重机有限公司	成本法	727,820,830.36	100%	100%	无不一致
南通润邦海洋工程装备 有限公司	成本法	540,000,000.00	100%	100%	无不一致
南通润邦电气工程有限 公司	成本法	<u>2,550,000.00</u>	51%	51%	无不一致
合计		<u>1,270,370,830.36</u>			

续表:

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期计提减 值准备	现金股利
南通润邦重机有限公司	727,820,830.36	0.00	727,820,830.36	0.00	0.00	0.00
南通润邦海洋工程装备 有限公司	0.00	540,000,000.00	540,000,000.00	0.00	0.00	0.00
南通润邦电气工程有限 公司	<u>0.00</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
合计	<u>727,820,830.36</u>	<u>542,550,000.00</u>	<u>1,270,370,830.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

#### 4、营业收入和成本

##### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	490,712,480.28	467,498,690.47
其他业务收入	<u>7,687,581.95</u>	<u>7,561,359.41</u>
营业收入合计	<u>498,400,062.23</u>	<u>475,060,049.88</u>
主营业务成本	364,556,742.92	314,622,397.33
其他业务成本	<u>78,666.00</u>	<u>2,000,998.17</u>
营业成本合计	<u>364,635,408.92</u>	<u>316,623,395.50</u>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1)起重装备	56,899,509.78	39,617,313.57	42,928,144.49	30,009,257.26
(2)船舶配套装备	410,701,077.81	304,608,525.10	420,946,826.15	281,821,046.63
(3)立体停车设备及其他	<u>23,111,892.69</u>	<u>20,330,904.25</u>	<u>3,623,719.83</u>	<u>2,792,093.44</u>
合 计	<u>490,712,480.28</u>	<u>364,556,742.92</u>	<u>467,498,690.47</u>	<u>314,622,397.33</u>

##### (4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Cargotec Finland Oy	310,399,375.64	62.28
MacGREGOR-Kayaba Ltd	82,074,124.09	16.47
卡哥特科工业（中国）有限公司	56,703,837.59	11.38
麦基嘉(上海)贸易有限公司	18,227,578.08	3.66
河北金城房地产开发有限公司	<u>4,427,948.73</u>	<u>0.89</u>
合 计	<u>471,832,864.13</u>	<u>94.67</u>

注：本年营业收入较上年增长 4.97%，主要原因是立体停车设备业务量扩大。

#### 5、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	62,298,553.18	102,497,347.64
加：资产减值准备	2,239,121.13	383,572.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,215,854.88	8,343,852.06
无形资产摊销	915,930.87	835,397.23

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
长期待摊费用摊销	369,411.48	369,411.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-22,762.86	208,519.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,496,932.00	-260,803.53
财务费用(收益以“-”号填列)	2,181,497.70	3,365,944.38
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-356,834.04	-303,470.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	41,640.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,232,512.40	-33,518,625.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,509,780.64	-90,906,034.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,087,569.77	44,047,298.30
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>55,730,757.07</u>	<u>35,062,408.98</u>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	305,862,592.24	826,640,400.79
减: 现金的期初余额	826,640,400.79	90,786,932.12
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>-520,777,808.55</u>	<u>735,853,468.67</u>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
非流动资产处置损益	-41,965.50
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,578,939.21
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	2,240,298.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,672.16
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00
小 计	<u>3,533,600.47</u>
减: 所得税影响额	835,537.54
少数股东权益影响额(税后)	<u>526.69</u>

项 目	金 额
合 计	<u>2,697,536.24</u>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净 资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	10.37%	0.55	0.55
	2010 年度	26.57%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	2011 年度	10.23%	0.55	0.55
	2010 年度	23.84%	0.56	0.56

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比 率	变动原因
	(或本期金额)	(或上年金额)			
交易性金融 资产	1,640,243.42	730,316.50	909,926.92	125%	期末未到期外汇远期合 约金额增加
应收账款	133,568,823.44	57,229,766.43	76,339,057.01	133%	主要系销售增长, 应收账 款相应增长
存货	551,630,617.78	382,723,396.16	168,907,221.62	44%	建造合同成本与工程结 算差额体现在生产成本 导致存货期末余额增加
固定资产	365,731,901.12	212,363,123.96	153,368,777.16	72%	本期公司募投项目建设 及新建分子公司期末公 司资产增加
在建工程	234,999,690.60	20,855,714.68	214,143,975.92	1027%	本期公司新建两个子公 司, 期末公司在建工程增 加
递延所得税 资产	3,424,802.27	1,599,332.59	1,825,469.68	114%	本期公司收到项目补助 550 万计入递延收益导 致递延所得税资产增加
交易性金融 负债	-	1,330,372.00	-1,330,372.00	-100%	上年度外汇远期合约到 期, 交易履行完毕
应付账款	316,615,284.24	178,281,414.16	138,333,870.08	78%	新公司成立, 建设规模增 加, 应付账款增加
应付职工薪 酬	57,146,323.78	40,904,969.28	16,241,354.50	40%	成立新公司, 人员增加, 相应人工费用增加
应交税费	-10,150,623.02	22,210,643.89	-32,361,266.91	-146%	新公司建立采购资产增 加, 可抵扣增值税进项金 额增加
预计负债	2,164,404.70	894,769.09	1,269,635.61	142%	销售规模扩大, 相应计提 售后维修服务费用金额增 加
递延所得税 负债	262,692.51	182,579.13	80,113.38	44%	主要是外汇远期合约金 额变动所致
营业收入	1,784,686,686.53	1,306,982,696.62	477,703,989.91	37%	新公司已经开始获利, 原 有业务也在稳步增长
营业成本	1,367,239,896.51	964,196,413.48	403,043,483.03	42%	收入增加, 相应成本增加
营业税金及 附加	6,788,807.45	3,531,983.89	3,256,823.56	92%	增值税相应的附加税增 加, 地方教育费附加的税 率提高 1%
管理费用	144,944,628.76	74,812,613.85	70,132,014.91	94%	主要是人力成本增加以 及研发费用增加所致

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上年金额)			
财务费用	-26,337,111.24	-9,965,490.60	-16,371,620.64	164%	主要是募集资金的利息收入
资产减值损失	6,009,438.01	1,960,472.47	4,048,965.54	207%	应收账款增加坏账金额增加

#### 4、 财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 7 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：江苏润邦重工股份有限公司

法定代表人：吴建

主管会计工作负责人：李晓琴

会计机构负责人：盛璐

日期：2012 年 4 月 7 日

日期：2012 年 4 月 7 日

日期：2012 年 4 月 7 日



### 第十三节 备查文件目录

一、载有公司负责人吴建、主管会计工作负责人李晓琴、会计机构负责人（会计主管人员）盛璐签名并盖章的财务报表。

二、载有利安达会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师温京辉、黄程签名并盖章的公司2011年度审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

（此页无正文为《江苏润邦重工股份有限公司2011年年度报告》之签署页）

江苏润邦重工股份有限公司

董事长：吴建

2012年4月7日