

江苏舜天船舶股份有限公司

SAINTY MARINE CORPORATION LTD.

股票简称：舜天船舶 股票代码：002608

二零一一年度报告

二〇一二年四月十二日

重要提示

一、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。

二、公司全体董事、监事、高级管理人员均对本报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

三、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

四、中瑞岳华会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人、财务负责人王军民先生、会计机构负责人曹春华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	8
第五节	公司治理结构	16
第六节	内部控制	21
第七节	股东大会情况简介	25
第八节	董事会工作报告	27
第九节	监事会工作报告	43
第十节	重要事项	46
第十一节	财务报告	51
第十二节	备查文件目录	143

第一节 公司基本情况

一、 公司法定名称

中文名称：江苏舜天船舶股份有限公司

英文名称：Sainty Marine Corporation Ltd.

二、 公司法定代表人

公司法定代表人：王军民

三、 公司董事会秘书及其证券事务代表

董事会秘书：冯琪

证券事务代表：孙宝莉

联系地址：南京市雨花台区软件大道 21 号

联系电话：025--52876100

传 真：025--52871600

电子信箱：info@saintymarine.com.cn

四、 公司注册地址、办公地址、网址和电子邮箱

公司注册地址：南京市雨花台区软件大道 21 号

办公地址：南京市雨花台区软件大道 21 号

邮政编码：210012

国际互联网网址：www.saintymarine.com.cn

电子信箱：info@saintymarine.com.cn

五、 公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的网址、年度报告置备地点

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

年度报告置备地点：公司证券法务部

六、 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：舜天船舶

股票代码：002608

七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003年6月16日

公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2007年10月16日

公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2012年1月17日

公司最近一次变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320000000022880

税务登记号码：320103751254554

组织机构代码：75125455-4

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、截至报告期末公司近三年的主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,600,979,927.26	3,081,509,718.92	-15.59%	1,677,475,097.56
营业利润 (元)	221,136,563.04	249,238,034.85	-11.27%	232,033,931.06
利润总额 (元)	231,360,668.58	265,336,438.64	-12.80%	256,417,365.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	184,600,271.28	221,001,879.12	-16.47%	215,013,875.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	177,105,450.52	207,275,528.26	-14.56%	194,196,164.76
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-165,258,916.95	2,576,475.96	-6,514.15%	97,251,783.40
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	4,763,947,962.05	4,060,447,830.05	17.33%	4,240,479,272.13
负债总额 (元)	2,783,180,563.69	3,026,809,651.31	-8.05%	3,406,465,905.43
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,978,235,231.25	1,032,014,679.71	91.69%	832,966,699.57
总股本 (股)	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64%	110,000,000.00

二、截至报告期末公司主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.51	2.01	-24.88%	1.95
稀释每股收益 (元/股)	1.51	2.01	-24.88%	1.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.45	1.88	-22.87%	1.77
加权平均净资产收益率 (%)	13.47%	23.79%	-10.32%	29.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.92%	22.32%	-9.40%	26.25%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.12	0.02	-5,700.00%	0.88
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	13.46	9.38	43.50%	7.57
资产负债率 (%)	58.42%	74.54%	-16.12%	80.33%

三、非经常性损益项目

单位：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	-63,914.63		-199,824.52	-91,945.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,318,800.00		13,822,600.00	1,264,171.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				3,025,902.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,220.17		2,475,628.31	23,211,209.30
所得税影响额	-2,729,284.79		-2,372,052.93	6,591,626.08
合计	7,494,820.76	-	13,726,350.86	20,817,711.20

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截止2011年12月31日）

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	100%	7,400,000			-7,400,000		11,000,000	74.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股	77,000,000	70%						77,000,000	52.38%
3、其他内资持股	33,000,000	30%	7,400,000			-7,400,000		33,000,000	22.45%
其中：境内非国有法人持股			7,400,000			-7,400,000			
境内自然人持股	33,000,000	30%						33,000,000	22.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			29,600,000			7,400,000	37,000,000	37,000,000	25.17%
1、人民币普通股			29,600,000			7,400,000	37,000,000	37,000,000	25.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	110,000,000	100%	37,000,000				37,000,000	147,000,000	100%

注：根据2010年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1125号文《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于2011年8月2日公开发行人民币普通股（A股）3,700万股，每股面值1元，新增股本人民币3,700万元，变更后的股本人民币14,700.00万元。本次增资已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年8月5日出具中瑞岳华验字[2011]第179号验资报告。其中有限售条件股份740万元，在自2011年8月10日起的三个月限制出售。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏舜天国际集团有限公司	39,600,000	0	-1,902,857	37,697,143	IPO 前发行限售	2014年8月10日
江苏舜天国际集	37,400,000	0	0	37,400,000	IPO 前发行限售	2014年8月10日

团机械进出口股份有限公司						
全国社会保障基金理事会转持三户				IPO 前发行限售		
	0	0	1,902,857	1,902,857		2014年8月10日
王军民	13,200,000	0	0	13,200,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
李玖	11,000,000	0	0	11,000,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
翁俊	3,300,000	0	0	3,300,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
冯琪	1,650,000	0	0	1,650,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
刘新宇	1,650,000	0	0	1,650,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
余波	1,100,000	0	0	1,100,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
宗小建	550,000	0	0	550,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
钱永飞	550,000	0	0	550,000	IPO 前发行限售	2012年8月10日
合计	110,000,000	0	0	110,000,000	—	—

二、证券发行与上市情况

1、截止本报告期末公司历次证券发行情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1125号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 3,700 万股。经深圳证券交易所同意，本公司发行的3700万股人民币普通股股票已于2011年8月10日在深圳证券交易所上市。股票简称“舜天船舶”，股票代码“002608”。

2、报告期内公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动的情形。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东情况（截止2011年12月31日）

单位：股

2011 年末股东总数		18175		本年度报告公布日前一个月末 股东总数		17413	
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		
江苏舜天国际集团有限公司	国有法人股	25.64	37,697,143	37,697,143		0	

江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	国有法人股	25.44	37,400,000	37,400,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人股	1.29	1,902,857	1,902,857	0
王军民	境内自然人	8.98	13,200,000	13,200,000	0
李玖	境内自然人	7.48	11,000,000	11,000,000	0
翁俊	境内自然人	2.24	3,300,000	3,300,000	0
刘新宇	境内自然人	1.12	1,650,000	1,650,000	0
冯琪	境内自然人	1.12	1,650,000	1,650,000	0
余波	境内自然人	0.75	1,100,000	1,100,000	0
李思	境内自然人	0.57	832,500	0	未知

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李思	832,500	人民币普通股
李鑫鑫	344,537	人民币普通股
刘彩香	316,300	人民币普通股
史慧典	295,429	人民币普通股
苏代荣	255,800	人民币普通股
罗焯	207,398	人民币普通股
陈玟静	189,200	人民币普通股
龚逸蓓	160,900	人民币普通股
何自梁	124,600	人民币普通股
盛宗泉	124,340	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

- 1、江苏舜天国际集团有限公司是江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司的控股股东。
- 2、除上述情况以外，本公司未知其他前十名股东及其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。

2、公司控股股东情况

名称：江苏舜天国际集团有限公司

法定代表人：董启彬

注册资本：44,241万元人民币

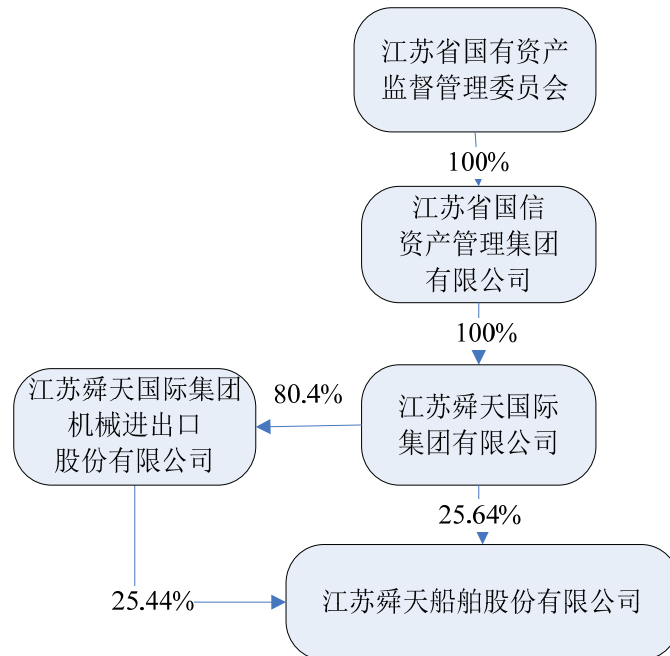
经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营或代理按规定经批准的国家组织统一联合经营的16种出口商品和经批准的国家实行核定公司经营的14种进口商品；承办中外合资经营、合作生产业务；开展“三来一补”业务。仓储，咨询服务，国内贸易（上述范围中国家有专项规定的办理审批手续后经营）。房地产开发，室内外装饰。利用国内资金采购机电产品的国际

招标业务，房屋租赁、汽车租赁及其他实物租赁，物业管理。

3、公司实际控制人情况

(1) 公司实际控制人：江苏省国有资产管理委员会

(2) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



4、其他持股在10%以上的法人股东

名称：江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司

法定代表人：高海宁

注册资本：5,418.4万元

经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定经营的14种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营或代理国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品按有关规定另行申请核批；承办中外合资经营、合作生产业务；开展“三来一补”业务。国内贸易、工程设备安装（国家有专项规定的，办理许可证后经营），仓储（危险品除外），室内外装饰，咨询服务。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员情况

1、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王军民	董事长	男	47	2010.10.15	2013.10.14	13,200,000	13,200,000		80	否
魏庆文	董事	男	44	2010.10.15	2013.10.14	0	0		0	是
洪兴华	董事	男	58	2010.10.15	2013.10.14	0	0		0	是
李 玖	董事	男	55	2010.10.15	2013.10.14	11,000,000	11,000,000		69.70	否
陈良华	独立董事	男	49	2010.10.15	2013.10.14	0	0		3.83	否
睦红明	独立董事	男	48	2010.10.15	2013.10.14	0	0		3.83	否
吴 越	独立董事	女	42	2010.10.15	2013.10.14	0	0		3.83	否
张晓林	监事	男	56	2010.10.15	2013.10.14	0	0		0	是
倪洪菊	监事	女	48	2010.10.15	2013.10.14	0	0		0	是
沈 滇	监事	男	39	2011.7.5	2013.10.14	0	0		15.56	否
曹春华	副总经理	男	48	2008.3.6	2013.10.14	0	0		54.93	否
张谦训	副总经理	男	53	2008.10.13	2013.10.14	0	0		50.00	否
翁 俊	副总经理	男	52	2010.3.30	2013.10.14	3,300,000	3,300,000		46.94	否
姜志强	副总经理	男	50	2010.3.30	2013.10.14	0	0		47.86	否
冯 琪	董事会秘书	女	33	2010.10.15	2013.10.14	1,650,000	1,650,000		28.89	否
文正清	历任监事	男	33	2010.10.15	2011.7.5	0	0	离职	12.42	否
合 计	-	-	-	-	-	3,300,000			417.79	-

2、 现任董事、监事、高级管理人员工作经历和任职情况

(1) 董事

王军民先生，中国国籍，47岁，研究生学历，江苏省“十大杰出青年企业家”，历任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司船舶部经理、江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司副总经理、江苏舜天船舶有限公司总经理，现任本公司董事长、党委书记。

魏庆文先生，中国国籍，44岁，本科学历，高级会计师，历任江苏舜天股份有限公司财务部经理、总经理助理，江苏舜天国际集团有限公司资产财务部副总经理，现任江苏省国信资产管理集团有限公司财务部副总经理，本公司董事。

洪兴华先生，中国国籍，58岁，大专学历，历任江苏省冶金工业厅办公室

副主任、厅政策体改处处长，江苏冶金机械厂厂长，江苏省冶金资产管理有限公司资产管理部总经理助理，现任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司党委书记、副董事长，本公司董事。

李玖先生，中国国籍，55岁，本科学历，高级工程师，历任南京新华船厂主管，江苏省船舶工业公司项目经理，中国交通进出口总公司项目经理，江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司船舶部副经理，江苏舜天船舶有限公司副总经理，现任本公司董事、总经理。

陈良华先生，中国国籍，49岁，研究生学历，博士后，历任金陵科技学院教师、副系主任，东南大学经济管理学院教师，现任东南大学经济管理学院党委书记、教授、博士生导师，本公司独立董事。

眭红明先生，中国国籍，48岁，研究生学历，博士，历任南京师范大学教师，现任南京师范大学法学院教授、博士生导师、本公司独立董事。

吴越女士，中国国籍，42岁，本科学历，注册会计师，历任江苏晶鑫娱乐服务有限公司财务部副经理，江苏国际展览有限公司主管会计，现任江苏东恒保险代理有限公司财务部经理，本公司独立董事。

(2) 监事

张晓林先生，中国国籍，56岁，本科学历，历任解放军烟威警备区司令部作训参谋，江苏省化工设计院人秘科干事，江苏省机械进出口股份有限公司人事部副经理，江苏舜天国际集团有限公司人力资源部经理、投资审计部总经理，现任江苏省国信资产管理集团有限公司资产管理二部总经理，本公司监事会主席。

倪洪菊女士，中国国籍，48岁，研究生学历，历任江苏服装进出口公司佳美特酒店副总经理，江苏舜天国际集团轻纺进出口股份有限公司财务部经理，江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司财务部经理，现任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司副总经理，本公司监事。

沈滇先生，中国国籍，39岁，本科学历，历任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司财务部业务员，现任本公司财务部副总经理、监事。

(3) 高级管理人员

李玖先生，简历同上。

曹春华先生，中国国籍，48岁，研究生学历，历任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司总账会计、财务部副经理、监事，无锡苏迈克斯包装厂董事长，江苏舜天船舶有限公司财务部经理，现任本公司副总经理、财务总监。

张谦训先生，中国国籍，53岁，研究生学历，会计师，历任江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司财务部经理，江苏舜天国际集团有限公司投资发展部副总经理，现任本公司副总经理。

翁俊先生，中国国籍，52岁，本科学历，高级工程师，曾就职于南京新华船厂，江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司船舶部，现任本公司副总经理。

姜志强先生，中国国籍，50岁。本科学历，高级工程师，曾历任中国船舶工业总公司下属的润州造船厂总经理、董事长等职务，现任本公司副总经理。

冯琪女士，中国国籍，33岁，本科学历，曾任职于江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司船舶部，江苏舜天船舶有限公司业务管理部经理，现任本公司董事会秘书。

3、 公司董事、监事、高级管理人员在股东单位及关联单位的任职情况

姓名	股东单位	任职
王军民	江苏舜天足球俱乐部有限公司	监事
魏庆文	江苏省国信资产管理集团有限公司	财务部副总经理
洪兴华	江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	党委书记、副董事长
张晓林	江苏省国信资产管理集团有限公司	资产管理二部总经理
倪洪菊	江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	副总经理

4、 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

公司历任监事文正清因个人原因于2011年7月5日离职。经公司2011年7月5日职工代表大会通过，选举沈滇担任第二届监事会监事。

二、 公司员工情况

截止2011年12月31日，公司在册员工1386人，人员结构如下：

1、 员工专业结构

分工	人数（人）	占员工总数比例（%）
管理人员	307	22.15
技术人员	135	9.74
生产人员	944	68.11
合计	1386	100.00

2、员工受教育程度

受教育程度	人数（人）	占员工总数比例（%）
本科及以上	164	11.83
大专	336	24.24
高中及以下	886	63.93
合计	1386	100.00

第五节 公司治理结构

一、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，健全内部控制制度。报告期内，公司制定了《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《子公司管理制度》、《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》、《风险投资管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，修订了《公司章程》（变更注册资本和经营范围）。

截止本报告期末，公司规范运作，诚信经营，符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，并聘请律师出席见证；对重大事项采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位、平等权利，维护股东的合法权益。

2、 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东江苏舜天国际集团有限公司依法行使出资人权利，行为规范，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，无损害公司和其它股东的合法权益的行为。控股股东与上市公司人员、资产、财务、机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。

3、 关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，保证了董事选聘的公开、公平、公正、独立。公司董事会由7名董事组成，其中3名独立董事。董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作。公

司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。各专业委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性。

4、 关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司运作、公司财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行了监督，积极认真维护公司及广大股东的利益。

5、 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了绩效评价激励体系，高管人员的薪酬与公司经营业绩挂钩。公司现有的考核与激励办法符合公司的发展现状，符合法律、法规的规定。公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、 关于信息披露与透明度

公司董事会秘书及证券法务部负责信息披露工作。公司严格按照证券法律法规，以及公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》等，及时、准确、完整地披露有关信息，接待投资者咨询，向投资者提供公司公开披露的资料，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

7、 关于相关利益者

公司能够尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益；并重视社会责任，积极参与社会公益事业，不断推动公司的持续、健康发展。

二、 公司董事及独立董事履行职责情况

1、 董事出席董事会情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司董事会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。2011年，公司召开公司董事会会议19次。

各董事出席公司董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	列席股东会次数
王军民	董事长	19	19	0	0	无	3
李 玖	董事、总经理	19	19	0	0	无	3
魏庆文	董事	19	19	0	0	无	3
洪兴华	董事	19	19	0	0	无	3
陈良华	独立董事	19	19	0	0	无	3
睦红明	独立董事	19	19	0	0	无	3
吴 越	独立董事	19	19	0	0	无	3

2、 独立董事发表独立意见情况

报告期内，公司独立董事对重大事项均进行了认真的审核，对公司的重大决策提供了宝贵的专业性建议，提高了本公司决策的科学性和客观性。独董出具书面的独立意见情况如下：

日期	事项	独立意见
2011年8月31日	关于募集资金分配	同意
2011年8月31日	关于以募集资金置换2011年1-7月预先投入募集资金项目的自筹资金	同意
2011年8月31日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金	同意
2011年12月14日	续聘2011年度审计机构	同意

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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。

1、 业务独立情况

公司主要从事机动船舶和非机动船舶的制造、销售和船舶代理出口业务，拥有独立完整的采购、生产、销售等系统，具有面向市场独立开展业务的能力，与股东单位不存在竞争关系或业务上依赖其他股东或关联方的情况。

2、人员独立

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成自己独立、完整的体系，制定了《劳动人事管理制度》、《薪酬管理制度》。公司员工均专职在公司工作，公司与所有正式员工签订了《全日制劳动合同书》。公司独立为员工发放工资、缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险和失业保险等。董事长、总经理、副总经理等高级管理人员及财务人员、技术人员、销售人员均没有在股东单位和关联公司担任行政职务的情况。董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在法律、法规禁止的兼职情况。

3、资产独立完整

公司系江苏舜天船舶有限公司以整体变更方式设立，拥有独立完整的资产结构。股份公司设立后，公司依法办理了相关资产变更登记。股份公司的设立出资均经过审计机构的验资，办理了相关批准和登记手续。公司拥有的资产产权清晰，拥有独立的经营场所，具有完整的采购、生产、销售及售后服务等运行系统。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构均与股东单位完全分开，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。公司下设职能部门与股东及其他关联企业的相关部门不存在上下级关系。

5、财务独立

公司拥有独立的财务部门，按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、及其他财务会计法规、条例，结合自身实际情况，制定了《财务会计管理制度》、《重大投资及财务决策制度》、《内部审计制度》、《资金预算管理制度》等内部财务会计制度，完善了财务核算体系，并对子公司实施严格统一的财务监督管理制度。公司拥有独立的银行账户，有独立的税务登记并作为独立纳税主体履行纳税义务。公司独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。

四、 公司高级管理人员的考评、激励机制的建立、实施情况

公司已建立了绩效评价激励体系。公司实行年薪制度，董事长及总经理室成员的薪酬与公司经营业绩挂钩，由基本薪酬和绩效薪酬组成，基本薪酬为年度基本收入，绩效薪酬根据每年考核指标、绩效薪酬系数确定；其它人员根据其管理岗位的薪酬制度确定薪酬标准，并根据绩效考核结果发放。

第六节 内部控制

一、 内部控制建设情况

1、 基本控制制度

在公司治理方面，公司建立了较为完善的法人治理结构。公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大交易决策制度》、《信息披露制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理和内控制度》、《内部审计制度》、《对外担保管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《子公司管理制度、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》、《风险投资管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等重大规章制度，明确了股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并建立了相关实施细则。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

在日常管理、人力资源、信息系统等方面，公司均建立了有效的管理制度，并严格有效执行各项规章制度，保证公司各项日常工作有效运行。

2、 业务控制制度

公司专门成立了业务管理部，建立了合同评审和业务流程控制程序，并通过ERP系统，对业务的购、产、销各环节的商务、技术、生产、法律方面进行严格控制。

采购供应管理方面，公司具有独立的供应系统，并制定了《进口物资采购管理制度》、《国内物资采购管理制度》等管理规定，实现对请购、审批、采购、验收等环节的控制。

在生产管理方面，船厂设置企管部、财务部、技术中心、建造部、设备部、舾装部、质保部、仓库、安全科等，各环节分工合作，有效衔接，满足先进造船工业的需求，为逐步实现现代造船模式奠定了基础。

质量管理方面，公司通过 ISO9001: 2008 质量管理体系，对公司各项产品和服务进行严格控制。通过规范操作流程和过程控制，保证质量的可靠性。

3、财务管理控制制度

公司制定了《财务管理和内控制度》、《资金预算管理制度》、《资金付款操作管理办法》和《财务印章管理办法》等一系列加强货币资金安全管理的规定，保证了公司货币的安全和有效使用。并制定了《远期外汇交易管理制度》，对远期外汇交易流程进行严格控制。

公司对实物资产实行分部门管理的方法，对固定资产、耐用低值易耗品、存货、产成品，特别是存货，分别制定固定资产管理制度、仓库物资保管制度、厂区出入制度、各项资产盘点等制度，通过对出入库的严格管理，确保了各项资产的完整。

4、对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

为加强公司对外投资管理，规范对外投资行为，提高对外投资的经济效益和有效性，根据《公司法》和公司章程，制定了《重大交易决策制度》、《重大投资及财务决策制度》、《关联交易决策制度》等，严格规范对外投资，规定了对外担保的审批程序和审批权限，合理、必要的关联交易遵循公正、公开、公平的原则，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。

5、工资费用控制制度

公司按照工资总额预算管理办法进行工资总额管理，根据主管部门核定的工资总额预算计划，按照企业经济效益增长的实际情况提取工资总额。公司制定了《员工薪酬管理办法》、《绩效考核管理办法》，严格按照管理办法发放工资和各项费用。

6、内部监督控制制度

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司建立了独立于财务部的审计部，并制定了内部审计制度，以审查和评价公司经济活动的真实性、合法性以及内部控制的有效性。同时设立督察室，对违规舞弊行为进行检查。

7、公司的质量管理体系

为加强公司质量管理工作，根据 ISO9001：2008 质量认证的要求制定了公司的产品质量管理制度，明确了公司各部门产品质量管理职责和分工，不断提高质量管理水平。

8、公司的安全管理制度

为了加强安全管理,保障员工生产过程中的安全和健康,根据有关法律、法规,结合公司实际,制定了公司安全管理制度,贯彻“安全第一、预防为主”的方针,坚持“管生产必须管安全”的原则,认真实施安全法律法规,做好安全生产管理工作。

二、 内部控制评价意见

1、 董事会对公司内部控制自我评价

公司董事会对公司内部控制情况出具了《2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

2、 独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

公司独立董事对公司《2011年度内部控制自我评价报告》进行了认真的审查，认为：2011年度，公司的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，运行总体保持平稳有效，治理层和经营层权责明确清晰，能够保护公司资产的安全与完整。公司未有违反法律法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。公司《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。

3、 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司董事会出具的公司《2011年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制制度的建设及运行情况进行了审核，认为：公司建立了较为完善的

内部控制体系，并能得到有效执行；公司内部控制体系符合国家相关法律法规的要求以及公司的实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用；公司《2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

4、 保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

国信证券股份有限公司对公司经核查《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了核查，认为：舜天船舶的法人治理结构较为健全，现有内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；《江苏舜天船舶股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了舜天船舶内部控制制度的建设及运行情况。本保荐机构对《江苏舜天船舶股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

三、 公司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》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、 年报信息披露重大差错责任追究制度的建立及实施情况

公司经2011 年12 月14 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了财务报告重大会计差错及其他年报信息披露重大差错的认定及处理程序，以及年报信息披露重大差错的责任追究等内容。公司认真执行该制度，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了3次股东大会。会议的召集、召开的方式和程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；江苏金鼎英杰律师事务所均出具了《法律意见书》。

1、2010 年度股东大会

公司于2011年4月18日在公司会议室召开了2010年度股东大会。会议审议通过如下议案：

- (1) 《2010 年年度董事会工作报告》
- (2) 《2010 年年度监事会工作报告》
- (3) 《2010 年年度财务决算报告》
- (4) 《2010 年年度利润分配预案》
- (5) 《江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票并上市事宜》
- (6) 《本次公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案》
- (7) 《本次公开发行股票募集资金运用可行性》
- (8) 《提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行股票相关事宜》

本次股东会召开于公司A股上市之前，有关决议无需单独公告或报送深交所备案。

2、2011 年第一次临时股东大会

公司于2011年9月16日在公司会议室召开了2011年第一次临时股东大会。会议审议通过如下议案：

- (1) 《关于修改公司章程的议案》
- (2) 《关于募集资金分配的议案》
- (3) 《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
- (4) 《关于为控股子公司提供担保的议案》

本次股东大会会议决议于2011年9月17日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯”（www.cninfo.com.cn）网上。

3、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 12 月 31 日在江苏舜天 G 座 2 楼会议室召开了 2011 年第二次临时股东大会。会议审议通过如下议案：

- (1) 《关于调整公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》
- (2) 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》

本次股东大会会议决议于 2011 年 1 月 5 日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯” (www.cninfo.com.cn) 网上。

第八节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2011年对舜天船舶来说是充满挑战且具有历史性意义的一年。全球主要经济体经济增速趋缓，世界经济陷入新一轮复杂形势，船舶行业作为与经济环境和贸易周期密切相关的行业，受到了严峻的经济形势带来的冲击，船舶市场持续低迷，全球新船成交量下降。但公司也积极开拓新的业务模式和新业务，为未来的持续发展奠定了更为坚实的基础。

报告期内，本公司实现营业收入约人民币 260,098 万元，较上年减少 15.59%；营业利润约人民币 22,113 万元，较上年下降 11.27%；归属于上市公司股东的净利润约人民币 18,460 万元，较上年降低 16.47%。

(2) 主营业务及其经营状况

公司经营范围为：船舶、船用品及配件、汽车（不含小轿车）及配件、电动工具和机电产品销售；船舶委托加工业务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；国内贸易。

① 公司主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
行业名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
船舶业务	248,221.61	215,983.77	12.99%	-17.36%	-19.66%	2.50%
主营业务分产品情况						
非机动船	68,548.85	53,201.46	22.39%	-3.30%	-12.20%	7.87%
其中：自建	31,077.40	20,945.23	32.60%	-43.59%	-55.04%	17.16%
外购	37,471.45	32,256.23	13.92%	137.22%	130.31%	2.58%
机动船	178,535.12	161,970.18	9.28%	-21.94%	-22.03%	0.10%
其中：自建	159,551.53	145,103.26	9.06%	6.12%	8.76%	-2.21%
外购	18,983.58	16,866.92	11.15%	-75.78%	-77.30%	5.98%
船舶租赁	1,137.64	812.12	28.61%	52.12%	59.62%	-3.36%

② 主营业务分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
亚洲	90,324.03	492.87%

非洲	15,979.95	-79.61%
欧洲	134,846.02	-34.78%
北美洲	7,071.62	

③ 主营业务经营情况分析

公司目前的主营业务为自营或代理出口由本公司之子公司建造或委托其他企业建造的机动船和非机动船。

受欧债危机影响，欧洲的非机动船市场萎缩，公司出口欧洲的非机动船订单在报告期内有所减少。公司积极调整营销策略，大力拓展东南亚船舶市场，报告期内出口东南亚的非机动船较上年大幅增长，此部分出口东南亚的非机动船大部分购自外部船厂，因此公司自建非机动船收入和成本下降，外购非机动船收入和成本大幅上升。

报告期内机动船收入和成本下降，主要是因为公司出口安哥拉船项目已在2011年全部结束，其大部分收入已在2010年确认了销售收入，本报告期只确认了少部分。由于安哥拉项目的船舶全部购自外部船厂，随着该项目在本报告期内的结束，外购机动船较去年同期有较大降幅度下降。

2011年公司“舜天8号”船租赁给欧洲客户，由于租期较去年同期长，因此租金收入和成本较去年有较大幅度的增长。

在主营业务地区分布上，由于欧洲市场的萎缩，公司出口欧洲的非机动船减少，因此在欧洲市场的销售有所减少。公司出口非洲的安哥拉船项目已在2010年基本结束，因此非洲业务目前大幅度下降。同时公司加大了对东南亚市场的开发力度，出口东南亚的非机动船较上年大幅增长，因此销售收入在亚洲地区大幅增长。

④ 公司主要供应商、客户情况

2011年前五名供应商情况	
采购金额（合计）（万元）	53,882.83
占年度采购总额的比例（%）	17.93%
2011年前五名客户情况	
销售金额（合计）（万元）	96,863.56
占年度销售总额的比例（%）	37.24%

(3) 报告期内公司主要资产和负债项目同比发生重大变动情况

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		比上年增减（%）
	金额（万元）	占总资产比例	金额（万元）	占总资产比例	
货币资金	76,387.61	16.03%	41,317.06	10.18%	84.88%

应收账款	16,750.45	3.52%	3,065.40	0.75%	446.44%
固定资产	87,319.34	18.33%	26,848.93	6.61%	225.22%
在建工程	14,188.44	2.98%	28,125.30	6.93%	-49.55%
短期借款	56,710.37	11.90%	30,943.85	7.62%	83.27%
应付票据	18,011.57	3.78%	3,900.00	0.96%	361.84%
应付账款	35,154.16	7.38%	16,830.56	4.15%	108.82%
长期借款	5,702.13	1.20%	26,385.03	6.50%	-78.39%

① 货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 763,876,092.36 元，比年初数增加 84.88%，其主要原因是本年本公司上市公开发行股票共募集资金 784,781,171.00 元。

② 应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 167,504,528.68 元，比年初数增加 446.44%，其主要原因是随着公司总体实力的增加，根据客户的资信情况，逐步放宽了公司的信用政策，从而使得应收账款余额较去年同期增长较大。

③ 固定资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 873,193,390.26 元，比年初数增加 225.22%，其主要原因是舜天造船（扬州）有限公司募投项目的持续建设和投入，本年在建工程完工结算转入固定资产金额较大。

④ 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 141,884,393.86 元，比年初数减少 49.55%，其主要原因是舜天造船（扬州）有限公司的部分在建工程完工转固。

⑤ 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 567,103,709.24 元，比年初数增加 83.27%，其主要原因是公司为了降低汇率风险，增加了外汇业务的贸易融资。

⑥ 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 180,115,663.36 元，比年初数增加 361.84%，其主要原因是公司为了降低资金成本，主动调整了采购结算政策，扩大了银行承兑汇票的支付份额。

⑦ 应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 351,541,616.71 元，比年初数增加 108.82%，其主要原因是：主要是扬州基建的应付工程款和设备款增加较多；同时，随着公司总体实力的增加，供应商对公司的信用政策也逐渐宽松。

⑧ 长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 57,021,300.00 元，比年初数减少 78.39%，其主要原因是：年初的长期借款在本年末重分类到一年内到期的非流动负债。

(4) 报告期主要损益项目同比发生重大变动情况

项目	2011年		2010年		比上年增 减(%)
	金额(万元)	占总资产比例	金额(万元)	占总资产比例	
销售费用	272.07	0.06%	2,145.33	0.53%	-87.32%
财务费用	3,275.40	0.69%	-700.99	-0.17%	567.25%
营业税金及附加	516.05	0.11%	317.69	0.08%	62.44%
资产减值损失	737.03	0.15%	153.23	0.04%	381.00%
公允价值变动收益	201.78	0.04%	512.32	0.13%	-60.61%
投资收益	660.87	0.14%	10.06	0.00%	6469.28%
营业外收入	1,087.98	0.23%	1,670.36	0.41%	-34.87%

① 销售费用 2011 年度发生数为 2,720,748.80 元,比上年数减少 87.32%,其主要原因是前期交船的机动船质量保证期到期,结算并冲回了产品质量保证金。

② 财务费用 2011 年度发生数为 32,754,022.37 元,比上年数增加 567.25%,其主要原因是由于贷款规模增大导致利息净支出增加,另外受汇率波动影响汇兑收益比去年减少。

③ 营业税金及附加 2011 年度发生数为 5,160,492.86 元,比上年数增加 62.44%,其主要原因是本年度舜天造船(扬州)有限公司新增城建税,教育费附加的比例上调。

④ 资产减值损失 2011 年度发生数为 7,370,254.04 元,比上年数增加 381.00%,其主要原因是本年应收账款余额增加致使计提的坏账增加。

⑤ 公允价值变动收益 2011 年度发生数为 2,017,752.25 元,比上年数减少 60.61%,其主要原因是远期外汇合约的公允价值变动收益低于去年。

⑥ 投资收益 2011 年度发生数为 6,608,672.41 元,比上年数增加 6469.28%,其主要原因是本年的远期外汇交易交割产生的损益高于去年。

⑦ 营业外收入 2011 年度发生数为 10,879,830.06 元,比上年数减少 34.87%,其主要原因是本年的政府补助少于去年。

(5) 报告期内公司现金流量情况

项目	2011年(万元)	2010年(万元)	比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量	-16,525.89	257.65	-6514.08%
投资活动产生的现金流量	-36,276.13	-33,056.09	9.74%
筹资活动产生的现金流量	70,657.98	25,161.31	180.82%
汇率变动对现金等价物的影响	60.45		100.00
现金等价物的净增加额	17,916.41	-7,637.13	334.60

① 经营活动产生的现金流量净额: 由于受船舶行业宏观环境的影响,同时

随着公司总体实力的增加，在报告期内，公司根据客户的资信情况，逐步放宽了信用政策，船舶进度款预收比例有所降低，因此该指标同去年相比有了较大幅度的下降。

② 投资活动产生的现金流量净额：由于在公司报告期内募投项目的全面开工建设，使得该指标同去年同期相比有所上升。

③ 筹资活动产生的现金流量净额：主要是公司在报告期内通过公开发行股票募集的资金。同时为了降低财务成本和汇率风险，同银行叙做了部分贸易融资和外汇交易业务，使得该项指标有了较大幅度增长。

④ 汇率变动对现金等价物的影响：去年同期该指标无发生事项。

⑤ 现金等价物的净增加额：由于受筹资活动的影响，该指标同去年相比有了较大幅度增长。

(6) 公司主要子公司的经营情况及业绩

单位：万元

子公司全称	持股比例	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
顺高船务有限公司	100	投资	0.13 万美元	主要开展投资业务	28,384.53	26,850.69	1,921.06
舜天造船（江都）有限公司	100	船舶建造	100 万美元	生产各类钢质船舶	27,984.50	21,442.31	437.60
舜天造船（扬州）有限公司	100	船舶建造	6280 万美元	钢制、特种、高性能船舶的制造；船舶用品及配件的加工、制造、安装	267,968.20	81,390.43	5,566.75
江苏舜天船舶技术有限公司	55	船舶设计、咨询	200 万人民币	船舶技术的开发、设计、咨询与服务，海洋石油平台的施工，钢结构设计，计算机软件的开发与设计，船舶制造工程监理	367.12	230.61	0.72
江苏舜天船舶发展有限公司	100	船舶销售、贸易	2000 万人民币	船舶、船用品及其配件销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，国内贸易，工程设备安装，仓储，室内外装饰，社会经济咨询服务	40,438.90	7,077.98	3,732.50
舜天船舶（新加坡）有限公司	70	船舶销售、租赁	100 万美元	主要从事船舶和船用产品的销售、适当介入船舶租赁、二手船的买卖、船舶中介服务、兼营船舶航运	529.19	498.15	-84.79

顺耀船务有限公司	100	船舶销售、1 万美元 租赁	主要从事船舶销售、适当介入船 舶租赁、二手船的买卖、船舶中 介服务、兼营船舶航运	0	0	0
顺意船务有限公司	100	船舶销售、1 万美元 租赁	主要从事船舶销售、适当介入船 舶租赁、二手船的买卖、船舶中 介服务、兼营船舶航运	0	0	0
顺达船务有限公司	100	船舶销售、1 万美元 租赁	主要从事船舶销售、适当介入船 舶租赁、二手船的买卖、船舶中 介服务、兼营船舶航运	0	0	0

注：顺耀船务有限公司、顺意船务有限公司、顺达船务有限公司为顺高船务的子公司，截止到 2011 年 12 月 31 日，尚未实际出资，未实际经营。

2、公司未来发展展望

2012 年世界船舶工业面临的发展环境依然严峻，欧洲债务危机向纵深演变，一些主要经济体经济增速放缓，都将给船舶行业的发展带来不利影响。但另一方面，随着我国大力发展装备制造业以及经济全球一体化的进程进一步加快，全球船舶制造中心向中国转移，同时国务院、工业和信息化部、国家发改委等有关部门高度重视船舶行业的发展，先后颁布了《工业转型升级规划(2011~2015 年)》、《船舶工业“十二五”发展规划》、《海洋工程装备制造业中长期规划》等文件，都将推动我国船舶工业的转型升级，有利于我国船舶行业的发展。

(1) 坚持“主导细分市场，整合多元产业”

公司将积极发挥自身产能优势和融资优势，全力以赴承接订单，努力保持产业平稳发展，保持公司在中小型机动船和非机动船市场的优势地位，打造“舜天船舶”的国际品牌。同时变危机为机遇，不断创新思路，采取新的经营模式，如租售、投资现货船等，开拓市场，保持细分市场主导地位。

公司将不断优化发展战略，在主营业务链上推进多元化发展，向造船行业上下游产业链延伸，扩大钢材和船舶配件贸易的规模；在适当的时机开拓航运业务。利用自身外贸和资金优势，适当发展贸易业务。充分发挥上市公司优势，实现多元化发展，提高竞争力和可持续发展后劲，给予股东和广大投资者更好的回报。

(2) 推进船舶建造产业进一步转型升级

公司将按计划实施募投项目的建设，加快船厂造船设施技术改造，促进船舶建造工艺的技术创新，进一步推进现代造船模式，提高造船技术水平，缩短造船周期，提高造船效率，降低造船成本，使舜天造船（扬州）有限公司发展成为具有较强竞争力的现代化造船企业。

（3）继续大力推进人才队伍建设

公司将坚持“人才是核心竞争力”，进一步加大人才引进力度，坚持人才储备计划，完善育才制度，改革用才制度，改进留才机制，进一步优化绩效考核机制，为公司的持续较快发展奠定人才的基础。

3、募集资金使用情况及募投项目情况

（1）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监会许可[2011]1125号文核准，江苏舜天船舶股份有限公司（以下简称“公司”）获准向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币22.11元，募集资金总额为人民币818,070,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币784,781,171.00元，中瑞岳华会计师事务所于2011年8月5日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具中瑞岳华验字[2011]第179号验资报告。

（2）募集资金管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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》等相关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制订了《江苏舜天船舶股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），并于2008年03月10日经第一届董事会第六次会议审议通过。

根据《管理制度》的要求，本公司对募集资金实行专户存储。公司连同保荐机构——国信证券股份有限公司分别与工商银行南京汉府支行、浦发银行南京莫愁支行、中国银行南京雨花支行共同签订《募集资金三方监管协议》。截至2011年12月31日，公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（3）募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		784,781,171.00			本年度投入募集资金总额				661,424,425.35	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				661,424,425.35	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
船体生产线技术改造项目	否	225,441,171.00	225,441,171.00	114,406,597.50	114,406,597.50	50.75%	2012.12.31			否
船台改造项目	否	202,160,000.00	202,160,000.00	90,189,170.00	90,189,170.00	44.61%	2012.12.31			否
造船设施综合改造项目	否	357,180,000.00	357,180,000.00	126,828,657.85	126,828,657.85	35.51%	2012.12.31			否
承诺投资项目小计		784,781,171.00	784,781,171.00	331,424,425.35	331,424,425.35	42.23%				
补充流动资金				330,000,000.00	30,000,000.00					
合计		784,781,171.00		661,424,425.35	661,424,425.35					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无此情况						
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无超募资金						

募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无募集资金投资项目实施方式调整情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经中瑞岳华会计师事务所专项审核：截至 2011 年 7 月 31 日，募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 263,371,386.56 元，其中船体生产线技术改造项目 102,413,035.34 元、船台改造项目 68,952,539.84、造船设施综合改造项目 92,005,811.38 元。</p> <p>2、募集资金到位后，经 2011 年 8 月 31 日第二届董事会第三次会议审议通过，以募集资金 263,371,386.56 元置换募集资金投资项目先期自筹资金（该事项详见 2011 年 9 月 1 日《中国证券报》，《证券时报》以及巨潮资讯网）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为提高募集资金的使用效率，降低公司运营成本，维护公司和股东的利益，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，根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司拟使用暂时闲置的募集资金补充流动资金，总额为人民币 33,000 万元（其中来自于“船体生产线技术改造项目”募集资金专户的资金金额为 6,000 万元，来自于“船台改造项目”募集资金专户的资金为 8,000 万元，来自于“造船设施综合改造项目”募集资金专户的资金为 19,000 万元），单次使用期限为自股东大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。并于 2011 年 09 月 16 日经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。（该事项详见 2011 年 9 月 1 日《中国证券报》，《证券时报》以及巨潮资讯网）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金投资项目尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

(2) 重大非募集资金投资项目情况

为进一步加快船厂技术改造，推动造船产业转变生产模式，公司在舜天造船扬州有限公司实施了船坞、舾装码头技术改造工程。该项目内容包括改造现有东、西码头，建设两座 280X37.5 米的船坞，购置门式起重机、各类电焊机等，计划投资 44,444.19 万元，已累计投入 35,442.67 万元。该项目计划于 2012 年 12 月底前完成建设。

二、公司本年度不存在会计政策、会计估计、核算方法发生变化及重大会计差错更正等事项。

三、2011 年度，中瑞岳华会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况

报告期内公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 19 次会议，会议情况如下：

(1) 第二届董事会第二次临时会议

公司于 2011 年 1 月 19 日在公司会议室召开了第二届董事会第二次临时会议。会议审议通过向中国进出口银行南京分行申请贷款的议案。

(2) 第二届董事会第三次临时会议

公司于 2011 年 1 月 24 日在公司会议室召开了第二届董事会第三次临时会议。会议审议通过向浦发银行南京分行申请授信额度的议案。

(3) 第二届董事会第二次会议

公司于 2011 年 3 月 28 日在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议。会议审议通过如下议案：

- ① 《2010 年年度董事会工作报告》
- ② 《2010 年年度总经理工作报告》
- ③ 《2010 年年度财务决算报告》
- ④ 《2010 年年度利润分配预案》

- ⑤ 《江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票并上市事宜》
- ⑥ 《本次公开发行股票前公司滚存未分配利润分配方案》
- ⑦ 《本次公开发行股票募集资金运用可行性》
- ⑧ 《提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行股票相关事宜》
- ⑨ 《召开 2010 年年度股东大会》

(4) 第二届董事会第四次临时会议

公司于 2011 年 4 月 7 日在公司会议室召开了第二届董事会第四次临时会议。会议审议通过向广东发展银行南京分行申请综合授信的议案。

(5) 第二届董事会第五次临时会议

公司于 2011 年 5 月 6 日在公司会议室召开了第二届董事会第五次临时会议。会议审议通过向江苏银行股份有限公司申请综合授信的议案。

(6) 第二届董事会第六次临时会议

公司于 2011 年 5 月 10 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次临时会议。会议审议通过为江苏舜天船舶发展有限公司向江苏银行股份有限公司申请综合授信提供连带责任保证。

(7) 第二届董事会第七次临时会议

公司于 2011 年 5 月 12 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次临时会议。会议审议通过向南京银行股份有限公司国际业务部/虹桥支行申请综合授信的议案。

(8) 第二届董事会第八次临时会议

公司于 2011 年 5 月 27 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次临时会议。会议审议通过向中国银行股份有限公司江苏省分行申请综合授信的议案。

(9) 第二届董事会第九次临时会议

公司于 2011 年 6 月 10 日在公司会议室召开了第二届董事会第九次临时会议。会议审议通过向南京银行股份有限公司国际业务部申请非项目专项授信的议案。

(10) 第二届董事会第十次临时会议

公司于 2011 年 7 月 25 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次临时会议。会议审议通过向民生银行南京分行申请融资性保函额度的议案。

(11) 第二届董事会第十一次临时会议

公司于2011年7月29日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次临时会议。会议审议通过向中国光大银行南京分行申请综合授信的议案。

(12) 第二届董事会第十二次临时会议

公司于2011年8月2日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次临时会议。会议审议通过向北京银行股份有限公司南京分行申请综合授信的议案。

(13) 第二届董事会第十三次临时会议

公司于2011年8月5日在公司会议室召开了第二届董事会第十三次临时会议。会议审议通过向民生银行南京分行申请综合授信的议案。

(14) 第二届董事会第十四次临时会议

公司于2011年8月8日在公司会议室召开了第二届董事会第十四次临时会议。会议审议通过向南京银行股份有限公司国际业务部/虹桥支行申请综合授信的议案。

上述董事会均召开于公司A股上市之前，有关决议无需单独公告或报送深交所备案。

(15) 第二届董事会第三次会议

公司于2011年8月31日在公司会议室召开了第二届董事会第三次会议。会议审议通过如下议案：

- ① 《关于修改公司章程的议案》
- ② 《关于签署募集资金三方监管协议的议案》
- ③ 《关于募集资金分配的议案》
- ④ 《关于使用募集资金置换2011年1-7月预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》
- ⑤ 《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
- ⑥ 《关于为控股子公司提供担保的议案》
- ⑦ 《向全体股东报出反映公司2011年6月30日财务状况以及2011年上半年的经营成果和现金流量的财务报表》
- ⑧ 《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》

本次董事会会议决议于2011年9月1日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯”(www.cninfo.com.cn)网上。

(16) 第二届董事会第四次会议

公司于 2011 年 9 月 28 日在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议。会议审议通过如下议案：

- ① 《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》
- ② 《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》
- ③ 《重大信息内部保密制度》
- ④ 《重大信息内部报告制度》
- ⑤ 《内幕信息知情人管理制度》
- ⑥ 《投资者关系管理制度》
- ⑦ 《投资者来访接待管理制度》
- ⑧ 《子公司管理制度》
- ⑨ 《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》

本次董事会会议决议于 2011 年 9 月 30 日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯”（www.cninfo.com.cn）网上。

(17) 第二届董事会第五次会议

公司于 2011 年 10 月 18 日在公司会议室召开了第二届董事会第五次会议。会议审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

本次董事会会议决议于 2011 年 10 月 20 日向深交所报备。

(18) 第二届董事会第六次会议

公司于 2011 年 12 月 14 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议。会议审议通过如下议案：

- ① 《关于调整公司经营范围并修订<公司章程>的议案》
- ② 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
- ③ 《风险投资管理制度》
- ④ 《年报信息披露重大差错责任追究制度》
- ⑤ 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》

本次董事会会议决议于 2011 年 12 月 15 日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯”（www.cninfo.com.cn）网上。

(19) 第二届董事会第七次会议

公司于 2011 年 12 月 22 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议。

会议审议通过向中国进出口银行申请贸易融资的议案。

本次董事会会议决议于 2011 年 12 月 22 日向深交所报备。

2、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及公司章程的规定履行职责，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。具体执行情况如下：

(1) 首次公开发行A股股票并上市

公司董事会根据2010年度股东大会的决议和授权，认真组织制作申报材料，并取得主管部门批准文件，于报告期内首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股) 7,900万股，并于2011年8月10日在深交所中小企业板上市，并完成了相关的章程修改和工商登记备案。

(2) 募集资金分配

公司董事会根据2011年第一次临时股东大会决议，完成了募集资金重新分配以及使用闲置募集资金暂时补充流动资金事宜。

(3) 其他决议执行情况

公司董事会较好地执行了公司股东大会审议通过的其它各项议案。

3、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会勤勉尽责，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行检查和评估。

2012年1月18日审核委员会对公司2011年度财务报表进行了审阅并发表意见：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

审核委员会在年审会计师进场后，就审计过程中发现的问题与会计师进行了沟通和交流，多次督促会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间。2012年2月18日审核委员会审阅了2011年度审计报告初步意见，再一次发表了书

面意见：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2011年的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。公司严格按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2011年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。经中瑞岳华会计师事务所初步审定的2011年度财务会计报表可提交董事会审议。

审核委员建议公司续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度外部审计机构，负责公司（含下属子公司）2012年度财务报告审计。

4、薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司2011年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，发表意见如下：公司董事、监事及高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定，公司2011年度报告中所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬真实、准确。

五、利润分配或资本公积金转增股本情况

1、2011年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华审字[2012]第3512号”审计确认，2011年公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为184,600,271.28元，其中母公司当年净利润48,090,870.73元，加上年初结转未分配利润286,492,128.89元，扣除当年分配上年分红23,100,000.00元，2011年母公司按净利润的10%计提盈余公积金4,809,087.07元后，年末可供分配的利润总额为306,673,912.55元。

2011年度，拟以截至2011年12月31日公司总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发22,050,000元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。

2011年度不进行资本公积转增。

2、公司现有利润分配政策

根据公司章程规定，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司交纳所得

税后的利润，按下列顺序分配：(1) 弥补上一年度的亏损；(2) 提取法定公积金百分之十；(3) 提取任意公积金；(4) 支付股东股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司累计可分配利润为正值时，可以进行利润分配；公司可以采取现金或股票方式分配股利；公司可以进行中期现金分红；公司连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十；如发生股东违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额	合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	23,100,000.00	221,001,879.12	10.45%	883,057,593.96
2009年	22,000,000.00	215,013,875.96	10.23%	688,365,870.66
2008年	28,600,000.00	289,568,648.37	9.88%	523,138,311.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				30.47%

六、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011年9月28日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，修改了公司内幕信息知情人档案模板，按照最新要求登记备案，同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识，规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

报告期内，公司及时收集更新内幕信息知情人名单，对可能的股价敏感信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

2011年9月28日，公司第二届董事会第四次会议还审议通过了《投资者来访接待管理制度》，并进行了内部培训，加强外部信息使用人的管理。在重大信息披露窗口期，尽量避开来访对象。报告期内公司未接待来访投资者。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

第九节 监事会工作报告

一、 监事会会议情况

报告期内，公司共召开了 3 次监事会，具体情况如下：

1、 第二届监事会第二次会议

公司于 2011 年 3 月 28 日在公司会议室召开了第二届监事会第二次会议。会议审议通过《2010 年度监事会工作报告》。

本次监事会召开于公司 A 股上市之前，有关决议无需公告或报送深交所备案。

2、 第二届监事会第三次会议

公司于 2011 年 8 月 31 日在公司会议室召开了第二届监事会第三次会议。会议审议通过如下议案：

(1)《关于募集资金分配的议案》

(2)《关于使用募集资金置换 2011 年 1-7 月预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》

(3)《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

本次监事会决议于 2011 年 9 月 1 日的刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及“巨潮资讯”(www.cninfo.com.cn)网上。

3、 第二届监事会第四次会议

公司于 2011 年 10 月 18 日在公司会议室召开了第二届监事会第四次会议。会议审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

该次监事会决议报送深交所备案。

二、 监事会对公司报告期内有关事项的意见

1、 公司依法运作情况

监事会根据《公司章程》及相应的法律法规，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督检查，认为董事会、股东大会各项决策程

序合法，公司董事及高级管理人员均能尽心尽力履行职责，没有损害公司利益和违反法律法规的行为。

2、对公司财务情况的检查

公司监事会在公司定期报告发布前，对公司的财务情况和经营情况进行了审查，认为公司编制的定期财务报告反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

经审查，董事会编制的《2011年募集资金年度使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了公司截止到2011年12月31日的募集资金使用情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期公司未收购、出售资产。

5、关联交易情况

经审查，2011年度，公司发生的关联交易金额已按照《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规要求披露。经审查，公司关联交易公平合理，并无损害公司利益的情况。

6、内部控制自我评价报告

经审查，公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；公司内部控制体系符合国家相关法律法规的要求以及公司的实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用；公司《2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

7、内幕信息知情人管理制度的建立和实施情况

经审查，公司制定并实施了《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《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》等管理制度，在涉及到内幕信息事项时能够做到及时登记报备，特定对象来访能够做到信息严格管控，及时报备，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。公司内幕信息知情人保密意识强，内幕信息知情人管理制度实施情况良好，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。公司已按照最新公司内幕信息知情人档案模板，及时登记备案，确保监管

部门的管理要求得以落实。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十节 重要事项

一、 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

二、 公司控股股东及其关联方占用资金情况

公司关联方占用资金情况见下表：

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏舜天海外商务会展有限公司	最终控制人为同一控制人	预付账款		19.81	19.81		预付会务费	经营性占用
	紫金财产保险股份有限公司	最终控制人为同一控制人	其他应收款、预付账款		2.51	2.51		预付保险费	经营性占用
	紫金财产保险股份有限公司江苏分公司	最终控制人为同一控制人	预付账款		0.31	0.31		预付保险费	经营性占用
总计	—	—	—		22.63	22.63	—	—	

三、 公司本年度的重大关联交易情况

报告期内，公司不存在向某一关联方购销商品或提供劳务的关联交易金额超过最近一期经审计净资产5%以上的情况。

公司发生的关联交易（按《深圳证券交易所股票上市规则》所规定的）包括本公司及下属企业向关联方采购劳务及物业租赁，以及关联方为本公司提供担保。该等关联交易的价格都是经交易双方公平磋商和根据一般商业条款而制定，本公司向关联方采购交易价格不高于关联方向其他购买同类产品数量相当的用户出售产品的价格。此外，该等关联交易并不会对本公司利润形成负面影响，本公司对关联方不存在依赖，且所发生的关联交易不会影响本公司的独立性。

公司本年度的关联交易执行情况如下：

1、采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
江苏舜天碧波物业管理有限公司	接受劳务	市场价	889,984.70	100.00
江苏舜天海外商旅文化有限公司	接受劳务	市场价	54,100.00	7.97
江苏舜天海外商务会展有限公司	接受劳务	市场价	191,105.00	28.15
紫金财产保险股份有限公司	接受劳务	市场价	25,081.72	0.56
紫金财产保险股份有限公司江苏分公司	接受劳务	市场价	14,620.00	0.33
江苏苏迈克斯国际货运有限公司	接受劳务	市场价	168,244.85	0.98

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费（元）
江苏舜天国际集团有限公司	本公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00元/平方米/月	1,513,011.69
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶技术有限公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00元/平方米/月	525,789.86
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶发展有限公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00元/平方米/月	117,936.00

3、关联担保情况

(1) 报告期内，江苏舜天国际集团有限公司为公司融资提供担保合计金额24000万元人民币及2298万美元，公司共支付担保费2,189,081.70元。

(2) 报告期内，江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司为公司融资提供担保合计金额1500万元人民币及6990万美元，公司共支付担保费1,690,295.86元。

四、重大担保

报告期内，公司对外担保情况见下表：

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			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0			报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0
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)
江苏舜天船舶发展有限公司	2011年9月17日, 2011-011	2,000.00	2011年06月12日	1,925.05	借款担保	2010.05.25-2013.06.12	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		104,404.65		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		1,925.05		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		104,404.65		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		1,925.05		
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)		104,404.65		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		1,925.05		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		104,404.65		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		1,925.05		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				0.97%				
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				

五、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项及履行情况

1、 股份锁定承诺

(1) 江苏舜天国际集团有限公司和江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司承诺: 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所持有的本公司股份, 也不由公司回购其所持有的股份;

(2) 公司股东王军民、李玖、翁俊、刘新宇、冯琪、余波、钱永飞和宗小建承诺: 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份, 也不由公司回购其所持有的股份;

(3) 担任公司董事、监事、高级管理人员的王军民、李玖、翁俊和冯琪还承诺: 除前述锁定期外, 在其任职期间每年转让所持有的公司股份数量不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份; 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内，承诺人均严格履行承诺。

2、避免同业竞争的承诺

江苏国信资产管理集团有限公司、江苏舜天国际集团有限公司和江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司承诺，其及其参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业），目前未从事与舜天船舶主营业务存在竞争的业务活动，并且在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与舜天船舶主营业务存在竞争的业务活动。若有可能会与舜天船舶生产经营构成竞争的业务，则将商业机会让予舜天船舶。舜天集团、舜天机械和国信集团将严格按照相关法律法规以及舜天船舶的公司章程规定，保障独立经营、自主决策、公平交易。

报告期内，承诺人均严格履行承诺。

3、关于关联交易的承诺

江苏国信资产管理集团有限公司、江苏舜天国际集团有限公司和江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司承诺，其以及其所有参股、控股公司或者企业（除与舜天船舶合资或者合作且由舜天船舶控股的以外）今后原则上不与舜天船舶发生关联交易，若有无法避免的关联交易，则按正常的商业条件和国家有关法律法规、《公司章程》的规定履行有关程序进行，保证公平交易。

报告期内，承诺人均严格履行承诺。

4、关于租赁办公场所的承诺

公司向关联方租赁办公场所作出承诺：（1）公司在未来两年内购置房产用于总部办公；（2）公司将遵循市场公允原则并采用合法程序完成房产购置；（3）公司拟购置的房产不排除关联方所拥有的房产。如发生关联交易，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》等相关规定履行批准及交易程序。

报告期内，承诺人严格履行承诺，准备购置总部办公用房。

5、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资的承诺

公司承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资。

公司已于 2012 年 3 月 13 日如期归还补充流动资金的募集资金。上述承诺

履行完毕。

六、 公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中瑞岳华会计师事务所为公司2011年度审计机构，2011年度提供审计服务的报酬为人民币40万元，该所已连续5年为公司提供审计服务。公司2011年财务报告签字会计师为该所的刘雪松女士和陈葆华女士，刘雪松女士已为公司提供审计服务5年，陈葆华女士为公司提供审计服务1年。

七、 稽查、行政处罚、通报批评及公开谴责事项

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

八、 其他重大事项

报告期内，公司不存在应披露而未披露的重大事项。

第十一节 财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 3512 号

江苏舜天船舶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏舜天船舶股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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贵公司管理层的责任。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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏舜天船舶股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及江苏舜天船舶股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘雪松

中国·北京

中国注册会计师：陈葆华

2012 年 4 月 12 日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	763,876,092.36	413,170,610.61
交易性金融资产	七、2	7,140,908.25	5,229,656.00
应收票据	七、3		5,000,000.00
应收账款	七、4	167,504,528.68	30,653,955.59
预付款项	七、6	602,398,193.42	708,946,258.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	45,776,781.11	68,532,476.90
存货	七、7	2,052,715,180.31	2,183,089,281.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	17,871,794.88	
流动资产合计		3,657,283,479.01	3,414,622,238.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、9	873,193,390.26	268,489,261.34
在建工程	七、10	141,884,393.86	281,253,007.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	77,605,879.87	79,932,019.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	13,980,819.05	16,151,302.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,106,664,483.04	645,825,591.14
资产总计		4,763,947,962.05	4,060,447,830.05

合并资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、15	567,103,709.24	309,438,507.66
交易性金融负债	七、16		106,500.00
应付票据	七、17	180,115,663.36	39,000,000.00
应付账款	七、18	351,541,616.71	168,305,572.45
预收款项	七、19	1,330,904,587.72	2,034,413,266.98
应付职工薪酬	七、20	3,999,304.95	2,434,518.72
应交税费	七、21	-24,033,481.30	1,012,725.94
应付利息	七、22	4,190,077.83	1,363,466.31
应付股利			
其他应付款	七、23	26,474,093.59	27,306,403.16
一年内到期的非流动负债	七、25	263,850,323.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,704,145,895.10	2,733,380,961.22
非流动负债：			
长期借款	七、26	57,021,300.00	263,850,323.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、24	20,228,141.52	28,270,953.09
递延所得税负债		1,785,227.07	1,307,414.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,034,668.59	293,428,690.09
负债合计		2,783,180,563.69	3,026,809,651.31
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、27	147,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	七、28	747,781,171.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、29	43,720,071.80	38,910,984.73
一般风险准备			
未分配利润	七、30	1,039,748,778.17	883,057,593.96
外币报表折算差额		-14,789.72	46,101.02
归属于母公司股东的所有者权益合计		1,978,235,231.25	1,032,014,679.71
少数股东权益		2,532,167.11	1,623,499.03
所有者权益合计		1,980,767,398.36	1,033,638,178.74
负债和所有者权益总计		4,763,947,962.05	4,060,447,830.05

合并利润表

2011年度

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		2,600,979,927.26	3,081,509,718.92
其中：营业收入	七、31	2,600,979,927.26	3,081,509,718.92
二、营业总成本		2,388,469,788.88	2,837,495,440.07
其中：营业成本	七、31	2,272,886,095.52	2,763,959,414.62
营业税金及附加	七、32	5,160,492.86	3,176,859.22
销售费用	七、33	2,720,748.80	21,453,306.31
管理费用	七、34	67,578,175.29	54,383,432.76
财务费用	七、35	32,754,022.37	-7,009,855.53
资产减值损失	七、38	7,370,254.04	1,532,282.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、36	2,017,752.25	5,123,156.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、37	6,608,672.41	100,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		221,136,563.03	249,238,034.85
加：营业外收入	七、39	10,879,830.06	16,703,628.60
减：营业外支出	七、40	655,724.52	605,224.81
其中：非流动资产处置损失		206,638.88	200,734.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		231,360,668.57	265,336,438.64
减：所得税费用	七、41	46,900,743.04	44,436,416.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,459,925.53	220,900,022.00
归属于母公司所有者的净利润		184,600,271.28	221,001,879.12
少数股东损益		-140,345.75	-101,857.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、42	1.51	2.01
（二）稀释每股收益	七、42	1.51	2.01
七、其他综合收益	七、43	-307,170.74	55,498.78
八、综合收益总额		184,152,754.79	220,955,520.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		184,539,380.54	221,047,980.14
归属于少数股东的综合收益总额		-386,625.75	-92,459.36

合并现金流量表

2011年度

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,710,996,893.21	2,566,986,829.88
收到的税费返还		260,801,916.48	137,880,765.43
收到其他与经营活动有关的现金	七、44（1）	25,633,451.06	24,972,433.37
经营活动现金流入小计		1,997,432,260.75	2,729,840,028.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,940,912,332.96	2,500,426,765.10
支付给职工以及为职工支付的现金		83,222,876.13	62,232,714.31
支付的各项税费		112,543,806.99	144,954,428.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、44（2）	26,012,161.62	19,649,644.63
经营活动现金流出小计		2,162,691,177.70	2,727,263,552.72
经营活动产生的现金流量净额		-165,258,916.95	2,576,475.96
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		6,608,672.41	100,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,210,548.02	394,713.07
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		8,819,220.43	495,313.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		371,580,556.90	331,056,166.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		371,580,556.90	331,056,166.96
投资活动产生的现金流量净额		-362,761,336.47	-330,560,853.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		791,187,053.82	669,318.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,295,293.82	669,318.07
取得借款收到的现金		1,339,270,926.27	883,249,761.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、44（3）		31,531,859.67
筹资活动现金流入小计		2,130,457,980.09	915,450,939.58
偿还债务支付的现金		1,174,584,424.69	605,123,934.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,587,403.77	45,187,789.06
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	七、44（4）	193,706,333.74	13,526,099.10
筹资活动现金流出小计		1,423,878,162.20	663,837,822.83
筹资活动产生的现金流量净额		706,579,817.89	251,613,116.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		604,517.40	
五、现金及现金等价物净增加额		179,164,081.87	-76,371,261.18
加：期初现金及现金等价物余额		168,632,241.02	245,003,502.20
六、期末现金及现金等价物余额		347,796,322.89	168,632,241.02

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数						
	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00		38,910,984.73	883,057,593.96	46,101.02	1,623,499.03	1,033,638,178.74
二、本年年初余额	110,000,000.00		38,910,984.73	883,057,593.96	46,101.02	1,623,499.03	1,033,638,178.74
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	37,000,000.00	747,781,171.00	4,809,087.07	156,691,184.21	-60,890.74	908,668.08	947,129,219.62
(一) 净利润				184,600,271.28		-140,345.74	184,459,925.54
(二) 其他综合收益					-60,890.74	-246,280.00	-307,170.74
上述(一)和(二)小计				184,600,271.28	-60,890.74	-386,625.74	184,152,754.80
(三)所有者投入和减少资本	37,000,000.00	747,781,171.00				1,295,293.82	786,076,464.82
1.所有者投入资本	37,000,000.00	747,781,171.00				1,295,293.82	786,076,464.82
(四)利润分配			4,809,087.07	-27,909,087.07			-23,100,000.00
1.提取盈余公积			4,809,087.07	-4,809,087.07			
2.对所有者(或股东)的分配				-23,100,000.00			-23,100,000.00
四、本期末余额	147,000,000.00	747,781,171.00	43,720,071.80	1,039,748,778.17	-14,789.72	2,532,167.11	1,980,767,398.36
项 目	上年数						
	归属于母公司股东的所有者权益					少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00		3,460,828.91	688,365,870.66		1,046,667.13	834,013,366.7
二、本年年初余额	110,000,000.00		34,600,828.91	688,365,870.66		1,046,667.13	834,013,366.7
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)			4,310,155.82	194,691,723.30	46,101.02	576,831.90	199,624,812.04
(一) 净利润				221,001,879.12		-101,857.12	22,090,002.00
(二) 其他综合收益					46,101.02	9,397.76	55,498.78
上述(一)和(二)小计				221,001,879.12	46,101.02	-92,459.36	220,955,520.78
(三)所有者投入和减少资本						669,291.26	669,291.26
1.所有者投入资本						669,291.26	669,291.26
(四)利润分配			4,310,155.82	-26,310,155.82			-22,000,000
1.提取盈余公积			4,310,155.82	-4,310,155.82			
2.对所有者(或股东)的分配				-22,000,000			-2,000,000
四、本期末余额	110,000,000.00		38,910,984.73	883,057,593.96	46,101.02	1,623,499.03	1,033,638,178.74

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		750,160,621.58	398,919,686.69
交易性金融资产		7,089,948.25	4,621,000.00
应收票据			5,000,000.00
应收账款	十五、1	149,189,585.93	57,423,868.16
预付款项		1,844,104,010.48	1,274,905,685.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	186,082,269.80	237,259,488.83
存货		463,957,234.50	989,982,908.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,400,583,670.54	2,968,112,637.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	397,045,920.63	397,045,920.63
投资性房地产			
固定资产		5,102,391.25	4,468,971.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			6,622.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,300,135.39	13,455,541.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		411,448,447.27	414,977,055.72
资产总计		3,812,032,117.81	3,383,089,693.13

资产负债表(续)

2011年12月31日

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		547,853,199.56	304,604,938.86
交易性金融负债			106,500.00
应付票据		261,115,663.36	39,000,000.00
应付账款		85,297,364.90	217,709,338.45
预收款项		1,306,338,640.07	1,944,289,541.75
应付职工薪酬		1,601,557.84	935,804.42
应交税费		-1,985,813.26	-28,206,722.63
应付利息		4,027,094.02	1,363,466.31
应付股利			
其他应付款		19,737,004.38	24,607,186.26
一年内到期的非流动负债		263,850,323.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,487,835,033.87	2,654,410,053.42
非流动负债：			
长期借款		57,021,300.00	263,850,323.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		20,228,141.52	28,270,953.09
递延所得税负债		1,772,487.07	1,155,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,021,928.59	293,276,526.09
负债合计		2,566,856,962.46	2,947,686,579.51
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		147,000,000.00	110,000,000.00
资本公积		747,781,171.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,720,071.80	38,910,984.73
一般风险准备			
未分配利润		306,673,912.55	286,492,128.89
所有者权益(或股东权益)合计		1,245,175,155.35	435,403,113.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,812,032,117.81	3,383,089,693.13

利润表

2011年度

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	2,185,144,342.45	2,695,556,229.52
减：营业成本	十五、4	2,069,194,402.56	2,604,242,680.70
营业税金及附加		309.89	385.96
销售费用		202,278.63	21,018,888.97
管理费用		23,564,092.50	18,831,552.39
财务费用		32,906,255.70	-3,308,103.36
资产减值损失		5,164,953.71	1,537,480.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,575,448.25	4,514,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	5,021,094.41	100,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,708,592.12	57,848,444.57
加：营业外收入		2,501,073.73	2,627,832.08
减：营业外支出		885.00	369,261.74
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,208,780.85	60,107,014.91
减：所得税费用		16,117,910.12	17,005,456.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,090,870.73	43,101,558.21
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		48,090,870.73	43,101,558.21

现金流量表

2011年度

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,261,687,855.48	2,123,800,814.34
收到的税费返还		220,141,845.78	123,736,500.62
收到其他与经营活动有关的现金		40,648,789.59	11,185,244.53
经营活动现金流入小计		1,522,478,490.85	2,258,722,559.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,341,941,311.69	2,444,495,604.49
支付给职工以及为职工支付的现金		15,732,029.69	12,782,319.00
支付的各项税费		22,274,874.18	15,807,160.18
支付其他与经营活动有关的现金		657,906,843.82	11,252,445.48
经营活动现金流出小计		2,037,855,059.38	2,484,337,529.15
经营活动产生的现金流量净额		-515,376,568.53	-225,614,969.66
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		5,021,094.41	100,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,701.62	88,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,152,796.03	188,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,362,082.07	1,793,298.19
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,362,082.07	1,793,298.19
投资活动产生的现金流量净额		2,790,713.96	-1,604,698.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		789,891,760.00	
取得借款收到的现金		1,293,246,686.22	878,416,193.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			139,879,049.60
筹资活动现金流入小计		2,083,138,446.22	1,018,295,242.64
偿还债务支付的现金		1,142,977,125.52	605,123,934.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,052,803.60	39,529,832.34
支付其他与筹资活动有关的现金		195,806,333.74	221,679,723.16
筹资活动现金流出小计		1,393,836,262.86	866,333,490.17
筹资活动产生的现金流量净额		689,302,183.36	151,961,752.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		883,206.22	
五、现金及现金等价物净增加额		177,599,535.01	-75,257,915.38
加：期初现金及现金等价物余额		158,681,317.10	233,939,232.48
六、期末现金及现金等价物余额		336,280,852.11	158,681,317.10

所有者权益变动表

编制单位：江苏舜天船舶股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00		38,910,984.73	286,492,128.89	435,403,113.62
二、本年初余额	110,000,000.00		38,910,984.73	286,492,128.89	435,403,113.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,000,000.00	747,781,171.00	4,809,087.07	20,181,783.66	809,772,041.73
(一) 净利润				48,090,870.	48,090,870.73
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				48,090,870.	48,090,870.73
(三) 所有者投入和减少资本	37,000,000.00	747,781,171.00			784,781,171.00
1. 所有者投入资本	37,000,000.00	747,781,171.00			784,781,171.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
四) 利润分配			4,809,087.07	-27,909,087.	-23,100,000.00
1. 提取盈余公积			4,809,087.07	-4,809,087.	
2. 对所有者(或股东)的分配				-23,100,000.	-23,100,000.00
四、本期期末余额	147,000,000.00	747,781,171.00	43,720,071.80	306,673,912.55	1,245,175,155.35
项 目	上年数				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00		34,600,828.91	269,700,726.50	414,301,555.41
二、本年初余额	110,000,000.00		34,600,828.91	269,700,726.50	414,301,555.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			4,310,155.82	16,791,402.39	21,101,558.21
(一) 净利润				43,101,558.21	43,101,558.21
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				43,101,558.21	43,101,558.21
(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			4,310,155.82	-26,310,155.	-22,000,000
1. 提取盈余公积			4,310,155.82	-4,310,155.82	
2. 对所有者(或股东)的分配				-22,000,000	-22,000,000
四、本期期末余额	110,000,000.00		38,910,984.73	286,492,128.89	435,403,113.62

江苏舜天船舶股份有限公司
2011 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

江苏舜天船舶股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经江苏省工商行政管理局批准,由江苏舜天船舶有限公司(以下简称“船舶公司”)以整体变更方式设立的股份有限公司。于2007年10月19日成立并领取了企业法人营业执照,注册号:320000000022880;注册资本:人民币11,000万元。注册地址:南京市雨花台区软件大道21号;法定代表人:王军民。公司经营范围为:船舶、船用及配件、汽车(不含小轿车)及配件、电动工具和机电产品销售;船舶委托加工业务;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;国内贸易。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事机动船和非机动船的制造和销售,属于船舶制造行业。

根据本公司2010年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1125号文《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票批复》,公司于2011年8月2日公开发行人民币普通股(A股)3,700万股,每股面值1元,新增注册资本人民币3,700万元,变更后的注册资本人民币14,700.00万元。截至2011年12月31日本公司的股权结构如下:

股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	股权性质
江苏舜天国际集团有限公司	3,769.7143	25.64431	国有法人股
全国社会保障基金理事会转持三户	190.2857	1.29446	国有法人股
江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	3,740.00	25.44218	国有法人股
王军民	1,320.00	8.97959	自然人股
李 玖	1,100.00	7.48299	自然人股
翁 俊	330.00	2.24490	自然人股
刘新宇	165.00	1.12245	自然人股
冯 琪	165.00	1.12245	自然人股
余 波	110.00	0.74830	自然人股
钱永飞	55.00	0.37415	自然人股
宗小建	55.00	0.37415	自然人股
社会公众股股东	3,700.00	25.17007	社会公众股
总 计	14,700.00	100.00000	—

本集团的母公司江苏舜天国际集团有限公司，最终母公司为江苏省国信资产管理集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月12日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司舜天船舶（新加坡）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易

或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或

主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此

产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，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，且有客观证据表明本集团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。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余

额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续

计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A．信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
船舶制造	所有船舶产品销售形成的应收款项
非船舶类贸易	除船舶产品外其他商品销售形成的的应收款项
其他业务	与销售产品无关的应收款项
合并范围内关联方款项、备用金、保证金、应收出口退税	本集团合并范围内企业、备用金、保证金、应收出口退税

B．根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
船舶制造	账龄分析法
非船舶类贸易	账龄分析法
其他业务	账龄分析法
合并范围内关联方款项、备用金、保证金、应收出口退税	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项,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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除船舶专用设备发出采用个别认定法外,其他材料的领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,

以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当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,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权

的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换

为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40 年	5-10	2.25-4.75
机器设备	5-20 年	5-10	4.5-19
运输设备	5-15 年	5-10	6-19
其他设备	5-10 年	5-10	9-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入

且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利

益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入企业;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但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;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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异

产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团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,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁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,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基

于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用

的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本公司境外子公司顺高船务有限公司、舜天船舶(新加坡)有限公司为非境内纳税义务人。

六、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

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
顺高船务有限公司	全资子公司	香港	投资	1.13 万美元	主要开展投资业务	外国公司	王军民	825780	50 万美元	
舜天造船(江都)有限公司	全资子公司	江都市	船舶建造	100 万美元	生产各类钢质船舶	中外合资经营企业	王军民	75588207-2	100 万美元	
舜天造船(扬州)有限公司	全资子公司	仪征市	船舶建造	280 万美元	钢制、特种、高性能船舶的制造; 船舶用品及配件的加工、制造、安装	中外合资经营企业	王军民	77245553-1	6280 万美元	
江苏舜天船舶技术有限公司	控股子公司	南京市	船舶设计、咨询	200 万 RMB	石油平台的施工, 钢结构设计, 计算机软件的开发与设计, 船舶制造工程监理	有限责任公司	李玖	67443661-X	110 万 RMB	

江苏舜天船舶发展有限公司	全资子公司	南京市	船舶销售、贸易	2000万 RMB	船舶、船用品及其配件销售，自营和代理各类商品和技术的进出口，国内贸易，工程设备安装，仓储，室内外装饰，社会经济咨询服务。	王军民	69130254-1	2000万 RMB
舜天船舶(新加坡)有限公司	孙公司	新加坡	船舶销售、租赁	100万 美元	主要从事船舶和船用产品的销售、适当介入船舶租赁、二手船的买卖、船舶中介服务、兼营船舶航运。	王军民	201015462Z	70 万美元
顺耀船务有限公司	孙公司	香港		1 万港元		王军民	1664043	0
顺意船务有限公司	孙公司	香港		1 万港元		王军民	1664047	0
顺达船务有限公司	孙公司	香港		1 万港元		王军民	1664058	0

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
顺高船务有限公司	100.00	100.00	是				
舜天造船（江都）有限公司	100.00	100.00	是				
舜天造船（扬州）有限公司	100.00	100.00	是				
江苏舜天船舶技术有限公司	55.00	55.00	是	103.77			
江苏舜天船舶发展有限公司	100.00	100.00	是				
舜天船舶（新加坡）有限公司	70.00	70.00	是	149.44			
顺耀船务有限公司	100.00	100.00	是				
顺意船务有限公司	100.00	100.00	是				
顺达船务有限公司	100.00	100.00	是				

注：顺高船务有限公司于 2011 年 9 月 12 日在香港注册成立顺耀船务有限公司、顺意船务有限公司、顺达船务有限公司三家公司，截止到 2011 年 12 月 31 日，尚未实际出资。

3、合并范围发生变更的说明

本年度本公司无合并范围变更的情况发生。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
舜天船舶（新加坡）有限公司	1 新元 = 4.8679 人民币	1 新元 = 5.1191 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
舜天船舶（新加坡）	交易发生日的即期汇率	交易发生日的即期汇率

有限公司

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2011年1月1日,年末指2011年12月31日。本年指2011年度,上年指2010年度。

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:			600,913.05			76,567.48
-人民币	—	—	600,913.05	—	—	76,567.48
银行存款:			346,041,489.75			90,526,785.48
-人民币	—	—	198,678,009.21	—	—	73,526,295.87
-美元	22,373,118.72	6.3009	140,970,783.74	2,195,503.14	6.6227	14,540,158.65
-欧元	669,851.42	8.1625	5,467,662.22	172,042.73	8.8065	1,515,094.26
-新加坡	190,027.44	4.8679	925,034.58	184,649.00	5.1191	945,236.70
元						
其他货币资			417,233,689.56			322,567,257.65
金:						
-人民币	—	—	400,092,439.56	—	—	322,567,257.65
-欧元	2,100,000.00	8.1625	17,141,250.00			
合 计			<u>763,876,092.36</u>			<u>413,170,610.61</u>

注:(1)其他货币资金主要包括:

- ①存于银行的银行承兑汇票保证金 105,002,297.13 元;
- ②汇利达保证金 23,940,471.30 元;
- ③贸易融资保证金 242,423,375.00 元;
- ④银行保函保证金 42,513,626.04 元;
- ⑤外汇交易保证金 2,200,000.00 元;
- ⑥通知存款 1,150,000.00 元;
- ⑦其他 3,920.09 元。

(2)货币资金除其他货币资金外,无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3)期末其他货币资金中存在 416,079,769.47 元所有权受到限制的资金,见本附注七、14。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,140,908.25	5,229,656.00
合 计	7,140,908.25	5,229,656.00

注：本集团部分外币结算业务在合作银行做远期外汇交易，报告时点按照公允价值进行估值计量，由于受汇率变动的影响，报告时点的估值汇率与实际交易汇率存在差异，会导致远期合约产生盈亏。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票		5,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计		5,000,000.00

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
仪征市新城建设工程有限公司	2011-9-19	2012-3-19	10,000,000.00	是	
仪征市新城建设工程有限公司	2011-9-19	2012-3-19	10,000,000.00	是	
仪征市新城建设工程有限公司	2011-9-19	2012-3-19	10,000,000.00	是	
张家港凯航通力船用设备有限公司	2011-11-21	2012-2-21	3,000,000.00	是	
张家港凯航通力船用设备有限公司	2011-11-21	2012-2-21	3,000,000.00	是	
合 计			36,000,000.00		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
船舶制造组合	176,895,891.46	100.00	9,391,362.78	5.31
非船舶类贸易组合				

其他业务				
组合小计	176,895,891.46	100.00	9,391,362.78	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	176,895,891.46	100.00	9,391,362.78	5.31

(续)

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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
船舶制造组合	32,385,833.14	100.00	1,731,877.55	5.35
非船舶类贸易组合				
其他业务				
组合小计	32,385,833.14	100.00	1,731,877.55	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	32,385,833.14	100.00	1,731,877.55	5.35

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	165,964,527.14	93.82	31,193,747.14	96.32
1 至 2 年	10,931,364.32	6.18	927,178.00	2.86
2 至 3 年			264,908.00	0.82
3 年以上				
合计	176,895,891.46	100.00	32,385,833.14	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

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			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	165,964,527.14	93.82	8,298,226.35	31,193,747.14	96.32	1,559,687.35
1 至 2 年	10,931,364.32	6.18	1,093,136.43	927,178.00	2.86	92,717.80
2 至 3 年				264,908.00	0.82	79,472.40

3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	176,895,891.46	100.00	9,391,362.78	32,385,833.14	100.00	1,731,877.55

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

(5) 应收账款期末欠款前五名余额 155,908,487.16 元, 占应收账款余额的 88.14%。

(6) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	9,294,144.47	6.3009	58,561,474.86	580,576.00	6.6227	3,844,980.6
欧元	13,587,656.20	8.1625	110,909,243.73	2,311,366.	8.8065	20,355,051.

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
船舶制造				
非船舶类贸易				
其他业务	179,605.65	0.39	17,878.79	9.95
合并范围内关联方款项及备用金、保证金、应收补贴款	45,615,054.25	99.61		
组合小计	45,794,659.90	100.00	17,878.79	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	45,794,659.90	100.00	17,878.79	0.04

(续)

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				

按组合计提坏账准备的其他应收款

船舶制造

非船舶类贸易

其他业务 2,356,443.96 3.42 307,109.98 13.03

合并范围内关联方款项及备用金、保

证金、应收补贴款 66,483,142.92 96.58

组合小计 68,839,586.88 100.00 307,109.98 0.45

单项金额虽不重大但单项计提坏账准

备的其他应收款

合计 68,839,586.88 100.00 307,109.98 0.45

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,923,507.30	98.10	68,024,373.74	98.82
1 至 2 年	481,668.00	1.05	365,637.54	0.53
2 至 3 年	206,069.00	0.45	156,515.60	0.23
3 年以上	183,415.60	0.40	293,060.00	0.42
合计	45,794,659.90	100.00	68,839,586.88	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,635.70	23.18	2,081.79	1,541,230.82	65.40	77,061.55
1 至 2 年	132,969.95	74.03	13,297.00	365,637.54	15.52	36,563.75
2 至 3 年				156,515.60	6.64	46,954.68
3 至 4 年	5,000.00	2.78	2,500.00	293,060.00	12.44	146,530.00
合计	179,605.65	100.00	17,878.79	2,356,443.96	100.00	307,109.98

注：本集团对其他应收款中应收出口退税款不计提坏账准备。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(5) 其他应收款期末欠款前五名余额为 44,239,457.04 元，占其他应收款余额的 96.60%。

金额较大的其他应收款余额 41,529,954.23 元，是应收的出口退税款。

(6) 报告期各期末其他应收款无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东及其他关联方欠款情况。

6、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	399,504,722.24	66.32	465,972,317.87	65.73
1 至 2 年	82,330,456.72	13.67	128,907,523.35	18.18
2 至 3 年	8,573,655.01	1.42	114,049,322.03	16.09
3 年以上	111,989,359.45	18.59	17,095.04	0.00
合计	602,398,193.42	100.00	708,946,258.29	100.00

注：一年以上预付款未结算的主要原因是由于船舶建造周期长，按照合同需要向国外船用设备供应商和国内船舶建造方支付预付款，预付款所涉及的产品尚未完工，尚未进行结算。

(2) 预付账款期末前五名余额为 300,093,598.26 元，主要为预付的设备材料款和船舶建造进度款，占预付账款余额的 49.82%。

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	平均汇率	折合人民币	外币金额	平均汇率	折合人民币
美元	4,182,775.30	6.6072	27,636,309.83	2,432,599.32	6.7663	16,459,762.53
欧元	11,117,95	10.6370	118,261,322.8	26,779,89	9.8749	264,447,44

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	265,938,050.80		265,938,050.80
在产品	1,645,578,794.93		1,645,578,794.93
库存商品	141,198,334.58		141,198,334.58
合计	2,052,715,180.31		2,052,715,180.31

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	390,262,870.57	390,262,870.57
在产品	1,574,301,790.18	1,574,301,790.18
库存商品	218,524,620.77	218,524,620.77
合计	2,183,089,281.52	2,183,089,281.52

(2) 存货跌价准备

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团存货未发生账面价值高于可变现净值的情况。

(3) 年末用于债务担保的存货

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团存货中不存在用于质押或担保情况, 不存在被限定用途的存货。

(4) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

8、其他流动资产

项 目	性质 (或内容)	年末数	年初数
可抵扣税费	可抵扣进项税	17,871,794.88	
合 计		17,871,794.88	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	348,000,468.24	645,799,378.16	23,655,698.99	970,144,147.41
其中：房屋及建筑物	174,409,754.28	328,719,938.47	20,709,249.00	482,420,443.75
机器设备	144,644,559.28	306,683,848.29	2,708,749.99	448,619,657.58
运输工具	21,550,856.22	5,907,865.55	189,000.00	27,269,721.77
其他设备	7,395,298.46	4,487,725.85	48,700.00	11,834,324.31
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	79,511,206.90	23,233,191.60	5,793,641.35	96,950,757.15
其中：房屋及建筑物	31,655,523.83	8,107,736.54	5,093,072.67	34,670,187.70
机器设备	37,057,939.62	10,954,207.50	537,640.15	47,474,506.97
运输工具	7,613,447.70	3,132,202.96	122,692.50	10,622,958.16

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他设备	3,184,295.75	1,039,044.60	40,236.03	4,183,104.32
三、账面净值合计	268,489,261.34			873,193,390.26
其中：房屋及建筑物	142,754,230.45			447,750,256.05
机器设备	107,586,619.66			401,145,150.61
运输工具	13,937,408.52			16,646,763.61
其他设备	4,211,002.71			7,651,219.99
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、账面价值合计	268,489,261.34			873,193,390.26
其中：房屋及建筑物	142,754,230.45			447,750,256.05
机器设备	107,586,619.66			401,145,150.61
运输工具	13,937,408.52			16,646,763.61
其他设备	4,211,002.71			7,651,219.99

注：本年折旧额为 23,233,191.60 元。本年由在建工程转入固定资产原价为

555,315,241.16 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
喷砂房	见注释	无	5,081,710.59
新办公楼(包括附楼 900 平米)	见注释	无	3,969,018.10
准备车间	见注释	无	1,198,553.03
生活区 D 区 1#楼	见注释	无	739,023.84
生活区 D 区 2#楼	见注释	无	739,023.84
生活区 D 区 3#楼	见注释	无	739,023.76
生活区 D 区 5#楼	见注释	无	731,195.93
生活区 D 区 4#楼	见注释	无	731,195.90
生活区 D 区 6#楼	见注释	无	694,164.24

生活区 D 区 7#楼	见注释	无	680,547.67
后增喷砂房及地坪	见注释	无	563,062.34
老 1#办公楼	见注释	无	536,156.77
职工宿舍	见注释	无	448,683.51
大学生楼	见注释	无	270,696.82
贵宾楼	见注释	无	264,507.31
队长楼	见注释	无	260,692.99
公寓楼	见注释	无	254,544.18
205#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
206#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
207#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
208#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
209#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
210#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
211#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
212#宿舍楼	见注释	无	251,700.94
203#宿舍楼	见注释	无	251,225.52
204#宿舍楼	见注释	无	251,225.52
老 2#办公楼	见注释	无	250,025.69
食堂	见注释	无	246,384.24
浴室	见注释	无	106,706.77
职工宿舍	见注释	无	241,555.57
生活区宿舍	见注释	无	236,110.44
201 楼	见注释	无	235,453.09
202 楼	见注释	无	235,453.09
办公楼(行管)	见注释	无	231,869.02
服务公司楼	见注释	无	187,495.00
专家楼	见注释	无	178,836.22
生活区多功能用房	见注释	无	154,021.16
外宾楼	见注释	无	140,253.93
新四小食堂	见注释	无	74,585.42
小食堂	见注释	无	65,118.06
办公室(包工队)	见注释	无	62,599.18
总配电房	见注释	无	42,416.78
综合用房	见注释	无	39,821.72
配电房	见注释	无	150,173.97
电工修理值班室	见注释	无	24,364.29
砖结构简易房	见注释	无	11,412.50
内舾装车间临时库房	见注释	无	31,309.04
钢结构内业厂房	见注释	无	1,400,015.08
空压机房	见注释	无	23,785.50
锅炉房	见注释	无	12,332.27

开水房	见注释	无	10,327.24
传达室	见注释	无	13,905.96
厕所	见注释	无	36,873.00
2#空压机房	见注释	无	23,202.30
等离子切割厂房	见注释	无	1,178,679.92
机管电厂房	见注释	无	7,902,218.56
西马头厕所	见注释	无	27,069.43
厂东区厕所	见注释	无	92,387.11
预处理厂房	见注释	无	1,034,403.08
厂区食堂	见注释	无	1,073,292.25
高压计量室	见注释	无	59,990.41
空压机房	见注释	无	81,587.08
空压机房	见注释	无	81,587.08
厕所	见注释	无	133,358.88
厕所	见注释	无	32,081.59
油漆库	见注释	无	250,916.26
空压站	见注释	无	1,309,921.35
10KV 配电房	见注释	无	900,649.29
边防岗亭 码头边警用	见注释	无	15,267.50
厕所（东区钢材堆场处）	见注释	无	107,309.00
厕所（坞尾北侧）	见注释	无	109,526.00
厕所（船坞东侧）	见注释	无	148,500.00
			39,423,010.7
合 计			0

注：本公司的子公司舜天造船(扬州)有限公司位于仪征市经济开发区船舶工业园内，属于江苏省的泄洪区域，已取得临时规划许可证，按照国家有关部门的规定，不能办理房屋产权证明；本公司的子公司舜天造船(江都)有限公司的厂区土地是租赁使用，其上的房屋建筑物不能办理房屋产权证明。

(3) 用于抵押的固定资产

本公司及子公司期末无抵押的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分段装焊车间	14,683,287.12		14,683,287.12	13,522,910.11		13,522,910.11
切割下料厂房及钢材堆场	14,462,495.31		14,462,495.31	10,322,337.63		10,322,337.63
切割下料车间十七台行车建造工程	81,599.99		81,599.99	1,495,649.00		1,495,649.00
10KV 增容配电工程				16,612,754.39		16,612,754.39

总组小车及上建平台			940,439.46	940,439.46
二期辅助工程			126,752,788.79	126,752,788.79
二台 500T 双梁门式起重机			67,999,423.29	67,999,423.29
吹砂			605,404.95	605,404.95
新生活区征地	737,873.62	737,873.62		
3#船台改造	34,322,059.72	34,322,059.72	4,736,000.00	4,736,000.00
小装配钢结构厂房	5,852,447.46	5,852,447.46		
4.5 米预处理生产线及配套设备			2,682,710.71	2,682,710.71
涂装房（二喷二涂）建造工程			6,825,036.06	6,825,036.06
起重设备及上料转运小车建造工程			4,318,359.54	4,318,359.54
940m ³ /min 空压站			3,617,033.90	3,617,033.90
10KV 配电房			761,911.52	761,911.52
4 台等离子及 1 台直条切割机建造			1,728,370.44	1,728,370.44
940m ³ /min 空压站(土建)			735,795.94	735,795.94
舜天大道(共建)			5,000,000.00	5,000,000.00
二次涂装房工程	14,953,797.00	14,953,797.00	8,731,739.00	8,731,739.00
2 台 32T 门座式起重机建造工程			3,864,342.83	3,864,342.83
二期辅助工程区域动力配套土建设施	341,099.50	341,099.50		
350T 双梁门式起重机建造工程	14,398,517.31	14,398,517.31		
2 台 25T 门座式起重机建造工程	1,497.07	1,497.07		
3#船台供电及管道改造	1,190,973.82	1,190,973.82		
新生活区 1#~6#宿舍楼及附属工程	2,000.00	2,000.00		
新职工生活区临时供配电工程	83,345.30	83,345.30		
切割下料厂房西侧道路及附属	924,870.00	924,870.00		
东区气站	9,741,715.78	9,741,715.78		
五台切割机搬迁改造建设工程	78,931.23	78,931.23		
1#、2#船台改造	6,165,014.13	6,165,014.13		
二台 32T 门座机及一台 10T 门机建造	4,136,330.64	4,136,330.64		
船台和平台供电改造	1,255,358.04	1,255,358.04		
涂装房（二喷四涂）改造扩建	3,100,683.76	3,100,683.76		
造船设施升级改造之预制加工厂房	6,823,754.62	6,823,754.62		
2 台 20T+20T 单梁门式起重机建造	400,142.44	400,142.44		
200 吨平板车	1,236,000.00	1,236,000.00		
二次涂装房区域动力配套土建设施	398,000.00	398,000.00		
厂区东边界围墙	441,000.00	441,000.00		
西码头接长改造	1,568,000.00	1,568,000.00		
二期辅助工程 500T 吊车西侧道路及附属	900,000.00	900,000.00		
船台改造工程之防汛墙及驳岸改造	1,832,000.00	1,832,000.00		
1#、2#船台及北 6、南 6 管道改造	837,000.00	837,000.00		
一台 32T 门座式起重机建造工程	880,000.00	880,000.00		
新建实习工场	54,600.00	54,600.00		
合 计	141,884,393.86	141,884,393.86	281,253,007.56	281,253,007.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减少数	年末数
分段装焊车间	36,400,000.00	13,522,910.11	1,160,377.01			14,683,287.12
切割下料厂房及 钢材堆场	18,580,000.00	10,322,337.63	4,140,157.68			14,462,495.31
切割下料车间十 七台行车建造工 程	408,000.00	1,495,649.00	3,035,377.54	4,449,426.55		81,599.99
新生活区征地	36,000,000.00		737,873.62			737,873.62
3#船台改造	38,000,000.00	4,736,000.00	29,586,059.72			34,322,059.72
小装配钢结构厂 房	9,580,000.00		5,852,447.46			5,852,447.46
二次涂装房工程	17,500,000.00	8,731,739.00	6,222,058.00			14,953,797.00
二期辅助工程区 域动力配套土建 设施	400,000.00		341,099.50			341,099.50
350T 双梁 门式 起重机建设工程	32,000,000.00		14,398,517.31			14,398,517.31
2 台 25T 门座式 起重机建设工程	3,300,000.00		1,497.07			1,497.07
3# 船台 供电 及 管道改造	1,500,000.00		1,190,973.82			1,190,973.82
新 生 活 区 1#~6#宿舍楼及 附属工程	69,000,000.00		2,000.00			2,000.00
新职工生活区临 时供配电工程	100,000.00		83,345.30			83,345.30
切割下料厂房西 侧道路及附属	950,000.00		924,870.00			924,870.00
东区气站	11,940,000.00		9,741,715.78			9,741,715.78
五台切割机搬迁 改造建设工程	580,000.00		78,931.23			78,931.23
1#、2#船台改造	11,300,000.00		6,165,014.13			6,165,014.13
二台 32T 门座机 及一台 10T 门机 建造	10,340,000.00		4,136,330.64			4,136,330.64
船台和平台供电 改造	8,000,000.00		1,255,358.04			1,255,358.04

涂装房（二喷四涂）改造扩建	19,000,000.00	3,100,683.76	3,100,683.76
造船设施升级改造之预制加工厂房	22,850,000.00	6,823,754.62	6,823,754.62
2台20T+20T单梁门式起重机建造	2,200,000.00	400,142.44	400,142.44
200吨平板车	2,060,000.00	1,236,000.00	1,236,000.00
二次涂装房区域动力配套土建设施	450,000.00	398,000.00	398,000.00
厂区东边界围墙	610,000.00	441,000.00	441,000.00
西码头接长改造	15,800,000.00	1,568,000.00	1,568,000.00
二期辅助工程500T吊车西侧道路及附属	3,550,000.00	900,000.00	900,000.00
船台改造工程之防汛墙及驳岸改造	4,620,000.00	1,832,000.00	1,832,000.00
1#、2#船台及北6、南6管道改造	1,760,000.00	837,000.00	837,000.00
一台32T门座式起重机建设工程	4,400,000.00	880,000.00	880,000.00
新建实习工场	100,000.00	54,600.00	54,600.00
合计	38,808,635.74	107,525,184.67	141,884,393.86
		4,449,426.55	

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
分段装焊车间				40%	42%	募集资金
切割下料厂房及钢材堆场				78%	80%	募集资金
切割下料车间十七台行车建设工程				20%	25%	募集资金
新生活区征地				2%	1%	自有资金
3#船台改造				90%	90%	募集资金
小装配钢结构厂房				61%	62%	募集资金
二次涂装房工程				85%	86%	募集资金
二期辅助工程区域动力配套土建设施				85%	85%	募集资金

350T 双梁门式起重机 建造工程	45%	50%	募集资金
2 台 25T 门座式起重 机建造工程	0%	1%	募集资金
3#船台供电及管道改 造	79%	80%	募集资金
新生活区 1#~6#宿舍 楼及附属工程	0%	0%	自有资金
新职工生活区临时供 配电工程	83%	85%	自有资金
切割下料厂房西侧道 路及附属	97%	97%	募集资金
东区气站	82%	85%	募集资金
五台切割机搬迁改造 建设工程	14%	15%	募集资金
1#、2#船台改造	55%	55%	募集资金
二台 32T 门座机及一 台 10T 门机建造	40%	40%	募集资金
船台和平台供电改造	16%	20%	募集资金
涂装房（二喷四涂） 改造扩建	16%	20%	募集资金
造船设施升级改造之 预制加工厂房	30%	30%	募集资金
2 台 20T+20T 单梁门 式起重机建造	18%	20%	募集资金
200 吨平板车	60%	60%	募集资金
二次涂装房区域动力 配套土建设施	88%	90%	募集资金
厂区东边界围墙	72%	72%	募集资金
西码头接长改造	10%	10%	募集资金
二期辅助工程 500T 吊 车西侧道路及附属	25%	25%	募集资金
船台改造工程之防汛 墙及驳岸改造	40%	40%	募集资金
1#、2#船台及北 6、 南 6 管道改造	48%	50%	募集资金
一台 32T 门座式起重 机建造工程	20%	20%	募集资金
新建实习工场	55%	55%	募集资金
合计			

(3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 12 月 31 日,本集团在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
		工程进度以实际成本与预计总成本比率行估计
分段装焊车间	42%	
切割下料厂房及钢材堆场	80%	同上
切割下料车间十七台行车建设工程	25%	同上
新生活区征地	1%	同上
3#船台改造	90%	同上
小装配钢结构厂房	62%	同上
二次涂装房工程	86%	同上
二期辅助工程区域动力配套土建设施	85%	同上
350T 双梁门式起重机建设工程	50%	同上
2 台 25T 门座式起重机建设工程	1%	同上
3#船台供电及管道改造	80%	同上
新生活区 1#~6#宿舍楼及附属工程	0%	同上
新职工生活区临时供配电工程	85%	同上
切割下料厂房西侧道路及附属	97%	同上
东区气站	85%	同上
五台切割机搬迁改造建设工程	15%	同上
1#、2#船台改造	55%	同上
二台 32T 门座机及一台 10T 门机建造	40%	同上
船台和平台供电改造	20%	同上
涂装房（二喷四涂）改造扩建	20%	同上
造船设施升级改造之预制加工厂房	30%	同上
2 台 20T+20T 单梁门式起重机建造	20%	同上

200 吨平板车	60%	同上
二次涂装房区域动力配套土建设施	90%	同上
厂区东边界围墙	72%	同上
西码头接长改造	10%	同上
二期辅助工程 500T 吊车西侧道路及附属	25%	同上
船台改造工程之防汛墙及驳岸改造	40%	同上
1#、2#船台及北 6、南 6 管道改造	50%	同上
一台 32T 门座式起重机建造工程	20%	同上
新建实习工场	55%	同上

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	83,806,718.04			83,806,718.04
土地使用权	76,251,705.07			76,251,705.07
造船信息化管理系统	6,615,281.35			6,615,281.35
船舶三维软件技术设计数据库	900,000.00			900,000.00
网站维护软件	39,731.62			39,731.62
二、累计折耗合计	3,874,698.33	2,326,139.84		6,200,838.17
土地使用权	3,538,961.38	1,567,989.70		5,106,951.08
造船信息化管理系统	55,127.34	661,528.13		716,655.47
船舶三维软件技术设计数据库	247,500.00	90,000.00		337,500.00
网站维护软件	33,109.61	6,622.01		39,731.62
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
造船信息化管理系统				
船舶三维软件技术设计数据库				
网站维护软件				
四、账面价值合计	79,932,019.71			77,605,879.87
土地使用权	72,712,743.69			71,144,753.99
造船信息化管理系统	6,560,154.01			5,898,625.88
船舶三维软件技术设计数据库	652,500.00			562,500.00

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
网站维护软件	6,622.01			

注：本年摊销金额为 2,326,139.84 元。

12、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

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	2,338,168.79	9,352,675.16	482,482.17	1,929,928.62
可抵扣亏损			5,511.45	22,045.81
预提费用	6,585,614.88	26,342,459.49	8,568,945.64	42,222,207.86
预计负债	5,057,035.38	20,228,141.52	7,067,738.27	28,270,953.09
交易性金融负债			26,625.00	106,500.00
合计	13,980,819.05	55,923,276.17	16,151,302.53	72,551,635.38

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动	1,785,227.07	7,140,908.25	1,307,414.00	5,229,656.00
合计	1,785,227.07	7,140,908.25	1,307,414.00	5,229,656.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	56,566.41	109,058.91
合 计	56,566.41	109,058.91

13、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
坏账准备	2,038,987.53	7,370,254.04			9,409,241.57
合 计	2,038,987.53	7,370,254.04			9,409,241.57

14、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
-----	-----	--------

项 目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产小计：		
其他货币资金	416,079,769. 47	银行承兑汇票保证金、保函保证金及出口押汇保证金
合 计	416,079,769. 47	

注：受限制其他货币资金包括：

- ①存于银行的银行承兑汇票保证金 105,002,297.13 元；
- ②汇利达保证金 23,940,471.30 元；
- ③贸易融资保证金 242,423,375.00 元；
- ④银行保函保证金 42,513,626.04 元；
- ⑤外汇交易保证金 2,200,000.00 元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	222,547,788.00	73,063,821.36
抵押借款		
保证借款	19,250,509.68	
信用借款	325,305,411.56	236,374,686.30
合 计	567,103,709.24	309,438,507.66

注：①质押借款的质押物是银行保证金。

②保证借款是江苏舜天船舶股份有限公司为江苏舜天船舶发展有限公司担保的保证借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

16、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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		106,500.00
合 计		106,500.00

17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	180,115,663.36	39,000,000.00

商业承兑汇票		
合计	180,115,663.36	39,000,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 180,115,663.36 元。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
材料款	137,128,589.65	144,796,893.26
劳务费	30,837,005.09	16,273,577.35
工程款	131,379,952.21	213,507.00
设备款	52,196,069.76	5,021,594.84
土地尾款		2,000,000.00
合计	351,541,616.71	168,305,572.45

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款 8,342,196.42 元,主要是尚未结算的工程款、外协加工的船款等,报表日后部分已经偿付。

(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,928,942.76	6.3009	12,149,656.70	137,211.66	6.6227	908,711.66
欧元	2,176,148.53	8.1625	17,757,266.77	885,443.11	8.8065	7,797,654.74

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收船舶销售款	1,293,413,709.38	2,033,767,127.99
内贸销售预收款	37,490,878.34	646,138.99
合计	1,330,904,587.72	2,034,413,266.98

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收款项 679,286,809.77 元,主要是尚未结算的造船进度款。

(4) 预收账款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	平均汇率	折合人民币	外币金额	平均汇率	折合人民币
美元	193,416,429.	6.6571	1,287,587,84	280,721,216	6.9116	1,940,224,18

欧元 700,000.00 8.3489 5,844,250.00 1,748,667.4 10.3423 18,085,265.1

20、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		65,446,522.69	64,925,722.69	520,800.00
二、职工福利费		3,769,830.80	3,769,830.80	
三、社会保险费		11,232,174.59	10,613,779.29	618,395.30
四、住房公积金		2,083,369.00	2,083,369.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,434,518.72	2,719,798.84	2,294,207.91	2,860,109.65
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合计	2,434,518.72	85,251,695.92	83,686,909.69	3,999,304.95

注：应付职工薪酬中工资余额为计提的职工奖金，已于2012年1月份支付。

21、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-36,550,202.67	-30,320,101.25
营业税	127,100.00	62,500.00
企业所得税	10,438,961.72	28,870,579.16
个人所得税	695,076.67	748,584.57
城市维护建设税	221,033.01	658,244.56
教育（地方）费附加	157,880.72	385,111.30
印花税	123,245.20	124,295.70
地方综合基金	370,037.80	167,361.82
土地使用税	225,266.14	225,266.00
房产税	158,120.11	90,884.08
合计	-24,033,481.30	1,012,725.94

22、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	363,027.74	400,833.33
短期借款应付利息	3,827,050.09	962,632.98
合 计	4,190,077.83	1,363,466.31

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
代收款	544,192.04	579,834.56
预收退税款	13,928,186.12	13,928,186.12
押金、保证金	5,593,735.30	1,892,796.00
房租、担保费、资金往来	6,401,919.41	10,848,604.74
个人负担的保险费	6,060.72	56,981.74
合 计	26,474,093.59	27,306,403.16

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
预收出口退税	13,928,186.12	预收出口退税	否
合 计	13,928,186.12		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	2,053,285.42	担保费、资金往来
江苏舜天国际集团有限公司	4,345,819.25	房租、担保费
预收出口预退税款	13,928,186.12	出口预退税款
合 计	20,327,290.79	

24、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证	28,270,953.09	16,564,966.45	24,607,778.02	20,228,141.52
合 计	28,270,953.09	16,564,966.45	24,607,778.02	20,228,141.52

注：机动船出口时与客户约定质量保证期，本集团按照可能支付的金额计入

预计负债。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	263,850,323.00	150,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	263,850,323.00	150,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款	23,850,323.00	
抵押借款		
保证借款	240,000,000.00	150,000,000.00
信用借款		
合 计	263,850,323.00	150,000,000.00

注：质押借款的质押物是银行保证金。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外 币 金 额	本币金额
中国进出口银行南京分行	2010-3-19	2011-9-19	2.7	CNY				150,000,000.00
进出口银行南京分行	2010-6-12	2012-3-31	3.95	CNY		150,000,000.00		
进出口银行南京分行	2010-9-29	2012-3-31	3.95	CNY		70,000,000.00		
进出口银行南京分行	2010-7-27	2012-3-31	3.95	CNY		20,000,000.00		
中国银行江苏省分行	2010-10-22	2012-10-22	3.9	USD	2,130,000.00	14,190,699.00		
中国银行江苏省分行	2010-10-22	2012-10-22	4.6	EUR	1,040,000.00	9,659,624.00		
合 计						263,850,323.00		150,000,000.00

注：①本公司同中国进出口银行签订《出口买方信贷借款合同（船舶类）》（合同号：2040001042010110334），借款总金额人民币 15,000 万元，借款期限为 18 个月，起息日期为 2010 年 3 月 19 日，到期还款日期为 2011 年 9 月 19 日，借款担保人为江苏舜天国际集团有限公司。

②本公司于 2010 年 5 月 28 日同中国进出口银行签订《出口买方信贷借款合同（船舶类）》（合同号：2040001012010110632），总金额人民币 24,000 万元，借款担保人为江苏舜天国际集团有限公司，银行分三个时点拨款。

③本公司于2010年10月22日同中国银行江苏省分行《流动资金借款合同》(合同号:2597720D10102201),采用保证金质押借款形式,总金额美元213万元,期限为24个月。

④本公司于2010年10月22日同中国银行江苏省分行《流动资金借款合同》(合同号:2597720D10102202),采用保证金质押借款形式,总金额欧元104万元,期限为24个月。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年 末 数	年 初 数
质押借款	80,871,623.00	23,850,323.00
抵押借款		
保证借款	240,000,000.00	390,000,000.00
信用借款		
减:一年内到期的长期借款	263,850,323.00	150,000,000.00
合 计	57,021,300.00	263,850,323.00

注:质押借款的质押物为银行保证金。是本公司同中国上海浦东发展银行南京分行莫愁支行签订《保理融资协议》(合同号:93162009280044),借款总金额900万美元,折合人民币57,021,300.00元。

②长期借款明细

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外 币 金 额	本 币 金 额
浦发银行莫愁支行	2011-12-28	2013-2-21	4.97575	美元	9,000,000.00	57,021,300.00		
合 计						57,021,300.00	0	

27、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例

一、有限售条件股份

1.国家持股							
2.国有法人持股	77,000,000	70.00%				77,000,000	52.38%
3.其他内资持股			7,400,000	-7,400,000			
其中：境内法人持股			7,400,000	-7,400,000			
境内自然人持股	33,000,000	30.00%				33,000,000	22.45%
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	110,000,000	100.00%	7,400,000	-7,400,000		110,000,000	74.83%
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股			29,600,000	7,400,000	37,000,000	37,000,000	25.17%
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件股份合计			29,600,000	7,400,000	37,000,000	37,000,000	25.17%
三、股份总数	110,000,000	100.00%	37,000,000		37,000,000	147,000,000	100.00%

注：根据 2010 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1125 号文《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于 2011 年 8 月 2 日公开发行人民币普通股（A 股）3,700 万股，每股面值 1 元，新增股本人民币 3,700 万元，变更后的股本人民币 14,700.00 万元。本次增资已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2011 年 8 月 5 日出具中瑞岳华验字[2011]第 179 号验资报告。其中有限售条件股份 740 万元，在自 2011 年 8 月 10 日起的三个月限制出售。

28、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价		747,781,171.0		747,781,171.00
其中：投资者投入的资本		747,781,171.0		747,781,171.00

		0	00
可转换公司债券行使转换			
权			
债务转为资本			
同一控制下合并形成的差			
额			
其他(如:控股股东捐赠及			
豁免债务形成的资本公积)			
其他综合收益			
其他资本公积			
其中:可转换公司债券拆分的权益部分			
以权益结算的股份支付权益工			
具公允价值			
政府因公共利益搬迁给予的搬			
迁补偿款的结余			
原制度资本公积转入			
	747,781,171.0	747,781,171.	
合 计	0	00	

注:根据 2010 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1125 号文《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票批复》,公司于 2011 年 8 月 2 日公开发行人民币普通股(A 股)3,700 万股,每股面值 1 元,每股发行价格为 22.11 元。截至 2011 年 8 月 5 日止,本公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 818,070,000.00 元,扣除发行费用后实际募集资金净额 784,781,171.00 元,其中新增注册资本人民币 37,000,000.00 元,余额计人民币 747,781,171.00 元计入资本公积。

29、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	38,910,984.73	4,809,087.0 7		43,720,071. 80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	38,910,984.73	4,809,087.0 7		43,720,071. 80

注:根据公司法、章程的规定,本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的,可不再提取。

30、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	883,057,593.96	688,365,870.66	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	883,057,593.96	688,365,870.66	
加: 本年归属于母公司所有者 的净利润	184,600,271.28	221,001,879.12	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	4,809,087.07	4,310,155.82	净利润的 10%计 提法定盈余公积
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	23,100,000.00	22,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	1,039,748,778.17	883,057,593.96	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 18 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.21 元，按照已发行股份数 110,000,000.00 股计算，共计 23,100,000.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

舜天造船(江都)有限公司于 2011 年度提取企业发展基金 875,197.63 元，其中归属于母公司的金额为 875,197.63 元。

舜天造船(扬州)有限公司于 2011 年度提取企业发展基金 11,133,509.50 元，其中归属于母公司的金额为 11,133,509.50 元。

江苏舜天船舶发展有限公司于 2011 年度提取盈余公积 3,732,495.41 元，其中归属于母公司的金额为 3,732,495.41 元。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	2,482,216,125.32	3,003,481,171.60
其他业务收入	118,763,801.94	78,028,547.32
营业收入合计	2,600,979,927.26	3,081,509,718.92
主营业务成本	2,159,837,693.92	2,688,270,860.62
其他业务成本	113,048,401.60	75,688,554.00

项 目	本年发生数	上年发生数
营业成本合计	2,272,886,095.52	2,763,959,414.62

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶业务	2,482,216,125.32	2,159,837,693.92	3,003,481,171.60	2,688,270,860.62
其他				
小计	2,482,216,125.32	2,159,837,693.92	3,003,481,171.60	2,688,270,860.62
减：内部抵销数				
合 计	2,482,216,125.32	2,159,837,693.92	3,003,481,171.60	2,688,270,860.62

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非机动船	685,488,528.34	532,014,644.66	708,870,305.05	605,924,761.48
其中：自建	310,774,021.61	209,452,320.65	550,907,051.55	465,869,577.51
外购	374,714,506.73	322,562,324.01	157,963,253.50	140,055,183.97
机动船	1,785,351,165.11	1,619,701,826.54	2,287,132,286.65	2,077,258,251.06
其中：自建	1,595,515,329.52	1,451,032,617.34	1,503,480,334.68	1,334,105,843.07
外购	189,835,835.59	168,669,209.20	783,651,951.97	743,152,407.99
船舶租赁	11,376,431.87	8,121,222.72	7,478,579.90	5,087,848.08
小五金				
小计	2,482,216,125.32	2,159,837,693.92	3,003,481,171.60	2,688,270,860.62
减：内部抵销数				
合 计	2,482,216,125.32	2,159,837,693.92	3,003,481,171.60	2,688,270,860.62

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲	903,240,282.35	799,010,498.74	152,352,377.45	133,983,785.17
非洲	159,799,486.32	142,932,308.34	783,651,951.97	743,152,407.99
欧洲	1,348,460,186.2	1,156,859,225.	2,067,476,842.1	1,811,134,667.4

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	3	66	8	6
北美洲	70,716,170.42	61,035,661.18		
小计	2,482,216,125.3	2,159,837,693.	3,003,481,171.6	2,688,270,860.6
减：内部抵销数	2	92	0	2
合计	2,482,216,125.3	2,159,837,693.	3,003,481,171.6	2,688,270,860.6
	2	92	0	2

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	968,635,623.06	37.24
2010 年	1,622,729,409.27	52.66

32、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	532,325.00	275,080.00
城市维护建设税	1,826,381.49	673,156.13
教育费附加	1,755,042.72	1,178,421.01
地方综合基金	1,046,743.65	1,050,202.08
合计	5,160,492.86	3,176,859.22

33、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
质保金	-5,845,800.70	14,909,119.92
职工薪酬	3,094,399.85	2,435,119.36
运杂费	1,958,731.89	2,286,061.03
差旅费	1,396,614.03	1,052,263.03
手续费	92,920.92	272,388.86
办公费	23,744.00	181,315.00
业务招待费	103,684.80	63,045.07
汽车及司机费用	12,107.00	29,326.00
保险费	551.87	1,734.57
售后服务费	1,774,520.42	120,000.00
其他	109,274.72	102,933.47
合计	2,720,748.80	21,453,306.31

34、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	38,016,352.46	29,922,995.02
折旧费	5,450,118.37	5,191,315.69
办公费	2,255,372.34	2,893,643.31
税金	2,789,969.29	2,766,063.26
汽车及司机费用	3,276,614.88	2,625,007.15
租赁费	3,407,247.99	2,534,844.32
无形资产摊销	2,236,139.84	1,643,850.69
差旅费	1,037,273.73	1,084,011.44
保险费	644,399.02	975,917.94
审计咨询费	2,775,184.12	762,320.00
其他	5,689,503.25	3,983,463.94
合 计	67,578,175.29	54,383,432.76

35、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	35,314,015.29	17,909,932.34
减：利息收入	10,546,435.74	8,820,801.56
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-2,392,565.34	-28,653,439.78
减：汇兑损益资本化金额		
其他	10,379,008.16	12,554,453.47
合 计	32,754,022.37	-7,009,855.53

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债	2,017,752.25	5,123,156.00
合 计	2,017,752.25	5,123,156.00

37、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

项目	本年发生数	上年发生数
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,608,672.41	100,600.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	6,608,672.41	100,600.00

38、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	7,370,254.04	1,532,282.69
合 计	7,370,254.04	1,532,282.69

39、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	142,724.25	910.16	142,724.25
其中：固定资产处置利得	142,724.25	910.16	142,724.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	9,318,800.00	13,822,600.00	9,318,800.00
其他	1,418,305.81	2,880,118.44	1,418,305.81
合 计	10,879,830.06	16,703,628.60	10,879,830.06

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
2009 年度工业企业纳税先进单位奖励		240,800.00	
2009 年第三季度外贸企业扩大生产稳定就业奖励		49,400.00	
政策扶持基金		13,443,000.00	
2010 年省级外经外贸发展资金		89,400.00	
退税补贴	69,000.00		
出口信用险返还	544,000.00		

项目	本年发生数	上年发生数	说明
2011年江苏省商务发展专项资金	179,200.00		
发行上市工作完成奖励	1,000,000.00		
	0		
仪征经济开发区补贴款	6,126,600.00		
	0		
2010年度国土资源先进单位等奖励资金	100,000.00		
仪征经济开发区奖励	1,000,000.00		
	0		
仪征市工业“调结构、促发展”先进企业	300,000.00		
合计	9,318,800.00	13,822,600.00	
	0	0	

注：其他主要包括个税手续费返还、赔偿收入、罚款收入等。

40、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	206,638.88	200,734.68	206,638.88
其中：固定资产处置损失	206,638.88	200,734.68	206,638.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	89,276.00	40,000.00	89,276.00
其他	359,809.64	364,490.13	359,809.64
合计	655,724.52	605,224.81	655,724.52

注：其他主要包括：三小基金支出、支持消防建设经费等。

41、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,252,446.49	49,914,524.05
递延所得税调整	2,648,296.55	-5,478,107.41
合计	46,900,743.04	44,436,416.64

42、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下

述因素后确定：(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	1.51	1.51	2.01	2.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45	1.45	1.88	1.88

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	184,600,271.28	221,001,879.12
其中：归属于持续经营的净利润	184,600,271.28	221,001,879.12
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	177,105,450.52	207,275,528.26
其中：归属于持续经营的净利润	177,105,450.52	207,275,528.26
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	110,000,000.00	110,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	12,333,333.33	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	122,333,333.33	110,000,000.00

43、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-307,170.74	55,498.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-307,170.74	55,498.78
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-307,170.74	55,498.78

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助	9,318,800.00	13,581,800.00
利息收入	10,546,435.74	8,820,801.56
押金	3,436,352.30	
罚款收入	17,200.00	9,548.00
赔偿收入	1,085,158.80	67,040.00
保费返还	493,116.62	2,290,027.16
收到往来款	725,902.64	
其他	10,484.96	203,216.65
合 计	25,633,451.06	24,972,433.37

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
车辆使用费	3,288,721.89	2,654,333.15
审计咨询费	2,775,184.12	1,238,589.21
租赁费	2,749,400.14	2,534,844.32
差旅费	2,433,887.76	2,136,274.47
运杂费	2,394,284.81	2,286,061.03
办公费	2,279,116.34	2,281,911.63
售后服务费	1,774,520.42	120,000.00
手续费	1,036,187.16	1,393,514.10
修理费	985,595.30	349,091.44
业务招待费	880,686.09	680,619.24
宣传费	816,640.00	423,396.43
会务费	722,151.00	559,502.10
电话费	711,961.73	644,544.80
保险费	644,399.02	977,652.51
环保排污绿化费	237,650.00	140,200.00
律师费	201,500.00	200,000.00
其它经营费	2,080,275.84	1,029,110.20
合计	26,012,161.62	19,649,644.63

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收回预付款保函、银承及押汇业务保证金		31,531,859.67
合计		31,531,859.67

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	5,110,589.00	
应付票据保证金	171,541,399.88	
保函费、担保费	7,954,668.94	13,526,099.10
舜天集团机械进出口资金往来	9,099,675.92	
合计	193,706,333.74	13,526,099.10

45、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	184,459,925.54	220,900,022.00
加：资产减值准备	7,370,254.04	1,532,282.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,233,191.60	21,278,752.54

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	2,326,139.84	1,733,850.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	63,914.63	199,824.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,017,752.25	-5,123,156.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,515,274.87	29,423,391.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,608,672.41	-100,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,170,483.48	-6,785,521.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	477,813.07	1,307,414.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	130,374,101.21	405,347,379.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-484,747,358.51	-22,564,770.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,876,232.06	-644,572,394.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-165,258,916.95	2,576,475.96

②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

③现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	347,796,322.89	168,632,241.02
减：现金的年初余额	168,632,241.02	245,003,502.20
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	179,164,081.87	-76,371,261.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
① 现金	347,796,322.89	168,632,241.02
其中：库存现金	600,913.05	76,567.48
可随时用于支付的银行存款	346,041,489.75	90,526,785.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,153,920.09	78,028,888.06
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 年末现金及现金等价物余额	347,796,322.89	168,632,241.02

八、资产证券化业务的会计处理

本集团报告期内无资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
江苏舜天国际集团有限公司	控股母公司	有限责任公司（国有独资）	南京市软件大道 21 号	董启彬	注②

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	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
江苏舜天国际集团有限公司	44,241 万元	25.64	51.08	江苏舜天国际集团有限公司	13479188-0

注：①江苏舜天国际集团有限公司系本公司第二大股东江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司的母公司，两者合计持有本公司表决权比例为 51.08%。

②自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营或代理按规定经批准的国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和经批准的国家实行核定公司经营的 14 种进口商品；承办中外合资经营、合作生产业务；开展“三来一补”业务。仓储、咨询服务，国内贸易（上述范围中国家有专项规定的办理审批手续后经营）。房地产开发，室内外装饰。利用国内资金采购机电产品的国际招标业务，房屋租赁、汽车租赁及其他实物租赁，物业管理。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

无

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	受同一股东江苏舜天国际集团有限公司控制	13476258-8
王军民	本公司股东	自然人
李玖	本公司股东	自然人
翁俊	本公司股东	自然人
冯琪	本公司股东	自然人
刘新宇	本公司股东	自然人
余波	本公司股东	自然人
钱永飞	本公司股东	自然人
宗小建	本公司股东	自然人
江苏舜天碧波物业管理有限公司	同一最终控制人	787113788
江苏舜天海外商旅文化有限公司	同一最终控制人	762408344

江苏舜天海外商务会展有限公司	同一最终控制人	762408344
紫金财产保险股份有限公司	同一最终控制人	689184961
紫金财产保险股份有限公司江苏分公司	同一最终控制人	694633944
江苏苏迈克斯国际货运有限公司	同一最终控制人	134783469

注：本企业的其他关联方持股详见附注一、公司基本情况。

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏舜天碧波物业管理有限公司	接受劳务	市场价	889,984.70	100.00
江苏舜天海外商旅文化有限公司	接受劳务	市场价	54,100.00	7.97
江苏舜天海外商务会展有限公司	接受劳务	市场价	191,105.00	28.15
紫金财产保险股份有限公司	接受劳务	市场价	25,081.72	0.56
紫金财产保险股份有限公司江苏分公司	接受劳务	市场价	14,620.00	0.33
江苏苏迈克斯国际货运有限公司	接受劳务	市场价	168,244.85	0.98

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
江苏舜天国际集团有限公司	本公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00 元/平方米/月	1,513,011.69
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶技术有限公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00 元/平方米/月	525,789.86
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶发展有限公司	房屋	2011-1-18	2013-1-17	40.00 元/平方米/月	117,936.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶股份有限公司	15000 万元	2010-6-12	2012-3-31	否	借款担保
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶股份有限公司	2000 万元	2010-7-27	2012-3-31	否	借款担保
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶股份有限公司	7000 万元	2010-9-29	2012-3-31	否	借款担保
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶股份有限公司	1272 万美元	2010-5-10	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团有限公司	江苏舜天船舶	636 万美元	2010-10-31	保函注销日	否	

公司	股份有限公司					
江苏舜天国际集团有限 公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	390 万美元	2010-12-6	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2008-4-23	保函注销日	否	2012 年 1 月 20 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2010-2-9	保函注销日	否	2012 年 1 月 20 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2008-4-23	保函注销日	否	2012 年 1 月 25 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2010-4-1	保函注销日	否	2012 年 1 月 25 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2008-4-23	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2010-8-2	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	390 万美元	2010-10-13	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	636 万美元	2010-10-21	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-1-10	保函注销日	否	2012 年 1 月 20 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-3-15	保函注销日	否	2012 年 1 月 25 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-7-1	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-7-8	保函注销日	否	2012 年 1 月 20 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-8-15	保函注销日	否	2012 年 1 月 25 日已注销
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	497 万美元	2011-11-18	保函注销日	否	
江苏舜天国际集团机械 进出口股份有限公司	江苏舜天船舶 股份有限公司	1500 万元	2011-12-29	2012-6-28	否	票据担保
江苏舜天船舶股份有限 公司	江苏舜天船舶 发展有限公司	240 万美元	2011-11-29	2012-5-25	否	借款担保
江苏舜天船舶股份有限 公司	江苏舜天船舶 发展有限公司	65.52 万美 元	2011-8-9	2012-2-3	否	借款担保

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	[378.32 万元]	[351.88 万元]
其中：(各金额区间人数)		
[20 万元以上]	7	7

[15~20 万元]

[10~15 万元]

[10 万元以下]

6、关联方应收应付款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
江苏苏迈克斯国际货运有限公司	9,608.87	
合计	9,608.87	
其他应付款:		
江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司	2,053,285.42	9,987,794.34
江苏舜天国际集团有限公司	4,345,819.25	860,810.40
江苏舜天碧波物业管理有限公司	2,814.73	
合计	6,401,919.40	10,848,604.74

十、股份支付

本集团报告期内无股份支付行为。

十一、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

江苏舜天船舶股份有限公司依据公司 2011 年第二次临时股东大会通过的《关于调整公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，于 2012 年 1 月 17 日完成了工商变更登记手续，并取得了江苏省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，营业执照号为:320000000022880(未变)。公司经营范围由“船舶、船用品及配件、汽车（不含小轿车）及配件、电动工具和机电产品销售；船舶委托加工业务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外”变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：船舶、船用品及配件、汽车（不含小轿车）及配件、电动工具和机电产品销售；船舶委托加工业务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；国内贸易。”其他事项未变。

十四、其他重要事项说明

本集团无需要披露的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
船舶制造	124,997,154.65	80.13	6,796,425.95	5.44
非船舶类贸易				
其他业务				
合并范围内关联方款项及备用金	30,988,857.23	19.87		
组合小计	155,986,011.88	100.00	6,796,425.95	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	155,986,011.88	100.00	6,796,425.95	4.36

(续)

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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
船舶制造	30,344,486.44	51.38	1,629,810.22	5.37
非船舶类贸易				
其他业务				
合并范围内关联方款项及备用金	28,709,191.94	48.62		
组合小计	59,053,678.38	100.00	1,629,810.22	2.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	59,053,678.38	100.00	1,629,810.22	2.76

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	129,781,790.38	83.20		83.86

			139,855,672.20	
1至2年	10,931,364.32	7.01	26,912,518.12	16.14
2至3年	15,272,857.18	9.79		
3年以上				
合计	<u>155,986,011.88</u>	<u>100.00</u>	<u>166,768,190.32</u>	<u>100.00</u>

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、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			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	114,065,790.33	91.25	5,703,289.52	29,152,400.44	96.07	1,457,620.02
1至2年	10,931,364.32	8.75	1,093,136.43	927,178.00	3.06	92,717.80
2至3年				264,908.00	0.87	79,472.40
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	<u>124,997,154.65</u>	<u>100.00</u>	<u>6,796,425.95</u>	<u>30,344,486.44</u>	<u>100.00</u>	<u>1,629,810.22</u>

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的

股东单位情况

(5) 应收账款期末欠款前五名余额 133,425,649.18 元，占应收账款余额的 85.54%。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
顺高船务有限公司	子公司	15,272,857.18	9.79
舜天造船(扬州)有限公司	子公司	15,716,000.05	10.08
合计		<u>30,988,857.23</u>	<u>19.87</u>

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,194,770.00	6.3009	7,528,126.29	580,576.00	6.6227	3,844,980.6
欧元	15,352,736.6	8.1625	125,316,712.	2,079,566.	8.8065	18,313,705.

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
船舶制造				
非船舶类贸易				
其他业务	33,290.70	0.02	1,664.54	5.00
合并范围内关联方款项及备用金	186,050,643.64	99.98		
组合小计	186,083,934.34	100.00	1,664.54	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	186,083,934.34	100.00	1,664.54	0.00

(续)

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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
船舶制造				
非船舶类贸易				
其他业务	66,531.14	0.03	3,326.56	5.00
合并范围内关联方款项及备用金	237,196,284.25	99.97		
组合小计	237,262,815.39	100.00	3,326.56	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	237,262,815.39	100.00	3,326.56	0.00

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,893,799.41	17.68	237,262,815.39	100.00
1 至 2 年	153,190,134.93	82.32		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	186,083,934.34	100.00	237,262,815.39	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

A、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			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,290.70	100.00	1,664.54	66,531.14	100.00	3,326.56
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	33,290.70	100.00	1,664.54	66,531.14	100.00	3,326.56

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款期末欠款前五名余额为 186,062,214.24 元，占其他应收款余额的 99.99%。金额较大的其他应收款余额 30,778,752.06 元，是应收的出口退税款。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
顺高船务有限公司	子公司	65,480.35	0.04
江苏舜天船舶发展有限公司	子公司	153,190,134.93	82.32
合计		153,255,615.28	82.36

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	397,045,920.63			397,045,920.63
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	397,045,920.63			397,045,920.63

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
-------	------	------	-----	------	-----

舜天造船(江都)有限公司	成本法	33,530,945.17	33,530,945.17	33,530,945.17
舜天造船(扬州)有限公司	成本法	317,145,136.40	317,145,136.40	317,145,136.40
顺高船务有限公司	成本法	27,269,839.06	27,269,839.06	27,269,839.06
江苏舜天船舶技术有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
江苏舜天船舶发展有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
合 计		397,045,920.63	397,045,920.63	397,045,920.63

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
舜天造船(江都)有限公司	75	100	顺高船务持股 25%			
舜天造船(扬州)有限公司	75	100	顺高船务持股 25%			
顺高船务有限公司	100	100				
江苏舜天船舶技术有限公司	55	55				
江苏舜天船舶发展有限公司	90	100	扬州舜天持股 10%			
合 计						

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,185,144,342.45	2,695,556,229.52
其他业务收入		
营业收入合计	2,185,144,342.45	2,695,556,229.52
主营业务成本	2,069,194,402.56	2,604,242,680.70
其他业务成本		
营业成本合计	2,069,194,402.56	2,604,242,680.70

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
船舶业务	2,092,142,021.7	1,978,173,505.	2,651,750,101.1	2,561,104,335.5
	4	81	1	6
其他	93,002,320.71	91,020,896.75	43,806,128.41	43,138,345.14
合计	2,185,144,342.4	2,069,194,402.	2,695,556,229.5	2,604,242,680.7
	5	56	2	0

(3) 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
机动船	1,784,555,811.9	1,720,531,399.	2,087,753,593.6	2,013,405,149.1
	9	47	1	5
非机动船	307,586,209.75	257,642,106.34	563,996,507.50	547,699,186.41
国内贸易	93,002,320.71	91,020,896.75	43,806,128.41	43,138,345.14
合计	2,185,144,342.4	2,069,194,402.	2,695,556,229.5	2,604,242,680.7
	5	56	2	0

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	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
华东地区	93,002,320.71	91,020,896.75	43,806,128.41	43,138,345.14
亚洲	30,036,349.27	25,736,900.86		
非洲	159,799,486.32	142,932,308.34	783,651,951.97	743,152,407.99
欧洲	1,902,306,186.1	1,809,504,296.	1,868,098,149.1	1,817,951,927.5
	5	61	4	7
合计	2,185,144,342.4	2,069,194,402.	2,695,556,229.5	2,604,242,680.7
	5	56	2	0

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	1,078,581,840.99	49.36
2010年	1,819,548,971.17	67.50

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,021,094.41	100,600.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	5,021,094.41	100,600.00

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,090,870.73	43,101,558.21
加: 资产减值准备	5,164,953.71	1,537,480.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,661,470.27	1,538,815.23
无形资产摊销	6,622.01	19,865.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-64,509.12	16,098.47
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-2,575,448.25	-4,514,500.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	44,842,862.83	29,043,291.75
投资损失 (收益以“-”号填列)	-5,021,094.41	-100,600.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	4,155,405.74	-9,920,003.08
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	617,237.07	1,155,250.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	526,025,673.94	285,019,285.73
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-819,338,007.55	17,543,427.56
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-318,942,605.50	-590,054,939.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-515,376,568.53	-225,614,969.66

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

(3) 现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	336,280,852.11	158,681,317.10
---------	----------------	----------------

项目	本年数	上年数
减：现金的年初余额	158,681,317.10	233,939,232.48
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	177,599,535.01	-75,257,915.38

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-63,914.63	-199,824.52
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，， 但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,318,800.00	13,822,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	969,220.17	2,475,628.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,224,105.54	16,098,403.79
所得税影响额	2,729,284.79	2,372,052.93
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	7,494,820.76	13,726,350.86

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	13.47%	1.51	1.51
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.92%	1.45	1.45

(1) 加权平均净资产收益率

项 目	序号	2011 年度	2010 年度
营业利润	1	221,136,563.04	249,238,034.85
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	184,600,271.28	221,001,879.12
非经常性损益	3	7,494,820.76	13,726,350.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	177,105,450.52	207,275,528.26
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	1,978,235,231.25	1,032,014,679.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	6 (Eo)	1,032,014,679.71	832,966,699.57
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	7(Ei)	784,781,171.00	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8(Ej)	23,100,000.00	22,000,000.00
报告期月份数	9(Mo)	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mi)	4.00	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)	8.00	8.00
其他交易或事项引起的净资产增减变动	12 (Ek)		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	13 (Mk)		
	14= Eo + P ÷ 2 + Ei × Mi ÷ Mo - Ej × Mj ÷ Mo ± Ek × Mk ÷ Mo	1,370,508,539.02	928,800,972.46
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数			
加权平均净资产收益率 (I)	15=2 ÷ 14	13.47	23.79
加权平均净资产收益率 (II)	16=4 ÷ 14	12.92	22.32

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况原因的说明

资产负债表项目：

(1)货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 763,876,092.36 元，比年初数增加 84.88%，其主要原因是：本年本公司上市公开发行股票共募集资金 784,781,171.00 元。

(2)交易性金融资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 7,140,908.25 元，比年初数增加 36.55%，其主要原因是：年末在手的远期外汇合约的公允价值变动高于去年同期。

(3)应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 167,504,528.68 元，比年初数增加 446.44%，其主要原因是：随着公司总体实力的增加，根据客户的资信情况，逐步放宽了公司的信用政策，从而使得应收账款余额较去年同期增长较大。

(4)其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 45,776,781.11 元，比年初数减少 33.20%，其主要原因是：本年末应收出口退税余额较去年同期减少。

(5)其他流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 17,871,794.88 元，年初数为 0.00 元，年末数为未认证未抵扣的进项税。

(6)固定资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 873,193,390.26 元，比年初数增加 225.22%，其主要原因是：随着舜天扬州产能的不断扩大，募投项目的持续建设和投入，本年在建工程完工结算转入固定资产金额较大。

(7)在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 141,884,393.86 元，比年初数减少 49.55%，其主要原因是：舜天扬州的部分在建工程完工转固。

(8)短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 567,103,709.24 元，比年初数增加 83.27%，其主要原因是：本公司为了降低汇率风险，增加了外汇业务的贸易融资。

(9)应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 180,115,663.36 元，比年初数增加 361.84%，其主要原因是：本公司为了降低资金成本，主动调整了采购结算政策，扩大了银行承兑汇票的支付份额。

(10)应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 351,541,616.71 元，比年初数增加 108.87%，其主要原因是：主要是扬州基建的应付工程款和设备款增加较多；同时，随着公司总体实力的增加，供应商对公司的信用政策也逐渐宽松。

(11)预收款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,330,904,587.72 元，比年初数减少 34.58%，其主要原因是：船舶行业受宏观环境影响和本公司总体实力的增加，公司根据客户的资信情况，逐步放宽了信用政策，进度款预收比例有所降低。随着前期进度款预收比例较高的船舶陆续交付，预收账款相应减少。

(12)应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,999,304.95 元，比年初数增加 64.27%，其主要原因是：2011 年末计提了职工奖金、年金、工会经费等

职工薪酬。

(13)应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为-24,033,481.30 元，比年初数 1,012,725.94 元，比年初数减少 25,046,207.24 元，其主要原因是：年末留抵进项税增加和应交企业所得税减少。

(14)应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 4,190,077.83 元，比年初数增加 207.31%，其主要原因是：本年新增短期借款。

(15)一年内到期的非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 263,850,323.00 元，比年初数增加 75.90%，其主要原因是：年初的长期借款在本年末重分类到一年内到期的非流动负债。

(16)长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 57,021,300.00 元，比年初数减少 78.39%，其主要原因是：年初的长期借款在本年末重分类到一年内到期的非流动负债。

(17)递延所得税负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,785,227.07 元，比年初数增加 36.55%，其主要原因是：年末在手的远期外汇合约的公允价值高于去年同期，由此计提的递延所得税负债增加。

(18)股本 2011 年 12 月 31 日年末数为 147,000,000.00 元，比年初数增加 33.64%，其主要原因是：本年本公司公开发行股票新增股本 37,000,000.00 元。

(19)资本公积 2011 年 12 月 31 日年末数为 747,781,171.00 元，年初数为 0.00 元。主要是：本年本公司公开发行股票共募集资金 784,781,171.00 元。新增股本 37,000,000.00 元，余额计人民币 747,781,171.00 元计入资本公积。

利润表、现金流量表项目：

(1)营业税金及附加 2011 年度发生数为 5,160,492.86 元，比上年数增加 62.44%，其主要原因是：本年度扬州船厂新增城建税，教育费附加的比例上调。

(2)销售费用 2011 年度发生数为 2,720,748.80 元，比上年数减少 87.32%，其主要原因是：前期交船的机动船质量保证期到期，结算并冲回了产品质量保证金。

(3)财务费用 2011 年度发生数为 32,754,022.37 元，比上年数增加 567.26%，其主要原因是：由于贷款规模增大导致利息净支出增加，另外受汇率波动影响汇兑收益比去年减少。

(4)资产减值损失 2011 年度发生数为 7,370,254.04 元，比上年数增加 381.00%，其主要原因是：本年应收账款余额增加致使计提的坏账增加。

(5)公允价值变动收益 2011 年度发生数为 2,017,752.25 元，比上年数减少

60.62%，其主要原因是：远期外汇合约的公允价值变动收益低于去年。

(6)投资收益 2011 年度发生数为 6,608,672.41 元，比上年数增加 6469.26%，其主要原因是：本年的远期外汇交易交割产生的损益高于去年。

(7)营业外收入 2011 年度发生数为 10,879,830.06，比上年数减少 34.87%，其主要原因是：本年的政府补助少于去年。

(8)销售商品、提供劳务收到的现金 2011 年度发生数为 1,710,996,893.21 元，比上年数减少 33.35%，其主要原因是：本公司本年的收入减少，同时船舶行业受宏观环境影响，本公司放宽了对客户的信用政策。

(9)收到的税费返还 2011 年度发生数为 260,801,916.48 元，比上年数增加 89.15%，其主要原因是：本年收到的增值税的出口退税金额增加。

(10)支付给职工以及为职工支付的现金 2011 年度发生数为 83,222,876.13 元，比上年数增加 33.73%，其主要原因是：本年员工的基本工资提高并且员工人数增加。

(11)支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 26,012,161.62 元，比上年数增加 32.38%，其主要原因是：本年的售后服务费、审计咨询费增加。

(12)取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 6,608,672.41 元，比上年数增加 6469.26%，其主要原因是：本年的远期外汇交易交割产生的损益高于去年。

(13)吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 791,187,053.82 元，比上年数增加 118107.93%，其主要原因是：本年本公司公开发行股票共募集资金 784,781,171.00 元。

(14)取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 1,339,270,926.27 元，比上年数增加 51.63%，其主要原因是：本公司为了降低汇率风险，增加了外汇业务的贸易融资，所以短期借款增加。

(15)偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 1,174,584,424.69 元，比上年数增加 94.11%，其主要原因是：本年偿还借款金额与上年同期相比增加。

(16)支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 193,706,333.74 元，比上年数增加 1332.09%，其主要原因是：本年支付贸易融资保证金增加。

第十二节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有中瑞岳华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏舜天船舶股份有限公司董事会

董事长：王军民

2012 年 4 月 12 日