

# 苏州海陆重工股份有限公司

## 2011 年年度报告

证券代码：002255

证券简称：海陆重工

披露日期：2012 年 4 月 18 日

# 重要提示

1、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。全体董事均出席了审议年度报告的董事会。

3、立信会计师事务所（特殊普通合伙）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。

4、公司负责人徐元生，主管会计工作负责人朱建忠，会计机构负责人（会计主管人员）陆惠丰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理.....	18
第六节	内部控制.....	28
第七节	股东大会情况简介.....	33
第八节	董事会报告.....	36
第九节	监事会报告.....	59
第十节	重要事项.....	63
第十一节	财务会计报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	162

## 第一节、公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：苏州海陆重工股份有限公司

公司法定中文名称缩写：海陆重工

公司英文名称：Suzhou Hailu Heavy Industry Co., Ltd

公司英文名称缩写：SZHL

二、公司法定代表人：徐元生

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张郭一
地址	江苏省张家港市杨舍镇人民西路一号（省经济开发区）
电话	0512-58913056
传真	0512-58683105
电子信箱	stock@hailu-boiler.cn

四、公司注册地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号（省经济开发区）

公司办公地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号（省经济开发区）

邮政编码：215600

公司国际互联网网址：<http://www.hailu-boiler.cn>

公司电子信箱：[stock@hailu-boiler.cn](mailto:stock@hailu-boiler.cn)

五、公司信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：海陆重工

公司 A 股代码：002255

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 1 月 18 日

公司首次注册登记地点：苏州市张家港工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 1 月 7 日

公司变更注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320500000043614

公司税务登记号码：320582718543100

公司组织机构代码：71854310-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号

签字会计师姓名：潘永祥、孙广友

公司聘请的保荐机构：公司已过保荐持续督导期

保荐机构的办公地址：公司已过保荐持续督导期

签字保荐代表人：公司已过保荐持续督导期

## 八、公司历史沿革

公司上市以来的历次注册变更情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770号文核准，公司公开发行2,770万股人民币普通股，发行价格为10.46元/股。本次公开发行完成后，公司股本增至11,070万股。并于2008年9月2日在苏州工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为11,070万。经深圳证券交易所深证上[2008]92号文件同意，公司股票于2008年6月25日在深圳证券交易所中小企业板成功上市，股票简称“海陆重工”，股票代码“002255”。

2009年9月11日，经中国证监会证监许可[2009]905号文核准，公司非公开发行不超过3,000万股人民币普通股（A股）。公司于2009年9月17日以非公开发行股票的方式向7名特定投资者发行了1,840万股人民币普通股（公司A股）。发行后总股本变更为12,910万股。2009年11月6日，公司在苏州工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为12910万元。

2011年1月7日，公司在经营范围中增加了“金属包装容器的设计、制造与销售”，并办理了工商变更登记。

在历次变更登记中，公司税务登记号320582718543100，组织机构代码71854310-0均未发生变更。

## 第二节、会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,372,790,206.42	1,049,053,839.91	30.86%	979,420,179.37
营业利润(元)	176,423,214.74	141,665,270.35	24.54%	147,017,355.76
利润总额(元)	178,265,197.00	162,201,022.27	9.90%	154,294,654.95
归属于上市公司股东的净利润 (元)	139,706,686.76	126,133,691.91	10.76%	107,937,542.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	139,331,642.23	108,588,139.21	28.31%	98,693,225.83
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-63,362,526.53	60,315,053.69	-205.05%	131,953,071.47
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额(元)	2,258,670,862.03	2,159,561,553.52	4.59%	1,990,972,048.05
负债总额(元)	892,656,412.76	904,880,337.58	-1.35%	878,900,642.93
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,265,683,465.76	1,148,591,493.37	10.19%	1,048,445,965.93
总股本(股)	129,100,000.00	129,100,000.00	0.00%	129,100,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元 币种：人民币

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	1.08	0.98	10.20%	0.94
稀释每股收益(元/股)	1.08	0.98	10.20%	0.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.08	0.84	28.57%	0.86
加权平均净资产收益率 (%)	11.61%	11.50%	0.11%	16.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.58%	9.90%	1.68%	14.94%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.49	0.47	-204.26%	1.02
	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）	9.80	8.90	10.11%	8.12
资产负债率（%）	39.52%	41.90%	-2.38%	44.14%

### 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）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	1,016,389.05		1,127,731.95	4,111,684.63
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	4,073,094.79		10,363,088.92	7,985,775.48
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			10,355,275.09	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,059,497.08		-1,310,344.04	-547,451.99
所得税影响额	38,612.82		-3,080,044.94	-348,946.28
少数股东权益影响额	516,844.95		89,845.72	-1,956,745.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,210,400.00	股权激励费用		
			1.00	
合计	375,044.53	-	17,545,552.70	9,244,316.74

## 第三节、股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	80,510,000	62.36				-48,704,885	-48,704,885	31,805,115	24.64
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,955,195	26.30				-33,955,195	-33,955,195	0	0
其中：									
境内法人持股	21,166,337	16.40				-21,166,337	-21,166,337	0	0
境内自然人持股	12,788,858	9.91				-12,788,858	-12,788,858	0	0
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	46,554,805	36.06				-14,749,690	-14,749,690	31,805,115	24.64
二、无限售条件股份	48,590,000	37.64				+48,704,885	+48,704,885	97,294,885	75.36
1、人民币普通股	48,590,000	37.64				+48,704,885	+48,704,885	97,294,885	75.36
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	129,100,000	100.00				0	0	129,100,000	100.00

#### (二) 限售股份变动情况：

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
徐元生	32,050,950	8,012,738	0	24,038,212	高管锁定	注 2
张家港海高投资有限公司	11,213,119	11,213,119	0	0	发行承诺	2011-6-27
张家港海瞻投资有限公司	9,953,218	9,953,218	0	0	发行承诺	2011-6-27
惠建明	2,330,918	566,730	0	1,764,188	离职高管 100%锁定	注 3



程建明	2,267,822	2,267,822	0	0	发行承诺	2011-6-27
瞿永康	2,267,822	2,267,822	0	0	发行承诺	2011-6-27
陈吉强	2,044,870	511,218	0	1,533,652	高管锁定	注 2
宋巨能	1,794,868	448,717	0	1,346,151	高管锁定	注 2
朱建忠	1,521,582	380,396	0	1,141,186	高管锁定	注 2
黄泉源	1,511,881	1,511,881	0	0	发行承诺	2011-6-27
闵平强	1,269,602	317,401	0	952,201	高管锁定	注 2
姚志明	1,259,901	1,259,901	0	0	发行承诺	2011-6-27
黄继兵	1,259,901	1,259,901	0	0	发行承诺	2011-6-27
潘建华	1,006,371	251,593	0	754,778	高管锁定	注 2
钱浩	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
陈伟平	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
刘浩坤	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
潘瑞林	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
宋建刚	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
黄惠祥	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
贝旭初	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
杨建华	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
陆建明	629,950	629,950	0	0	发行承诺	2011-6-27
钱飞舟	261,680	261,680	0	0	发行承诺	2011-6-27
傅东	209,333	209,333	0	0	发行承诺	2011-6-27
邹雪峰	209,333	209,333	0	0	发行承诺	2011-6-27
张雯	209,333	209,333	0	0	发行承诺	2011-6-27
张卫兵	209,333	52,333	0	157,000	高管锁定	注 2
张展宇	209,333	209,333	0	0	发行承诺	2011-6-27
葛卫东	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
徐建新	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
叶利丰	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
朱亚平	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
陈建国	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27

郁建国	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
朱武杰	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
袁军	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
唐庆宁	156,996	156,996	0	0	发行承诺	2011-6-27
王平	156,996	39,249	0	117,747	高管锁定	注 2
陆惠丰	104,660	104,660	0	0	发行承诺	2011-6-27
常宇	104,660	104,660	0	0	发行承诺	2011-6-27
合计	80,510,000	48,704,885	0	31,805,115	—	—

注 1：2011 年 6 月 27 日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通（内容详见 2011 年 6 月 22 日刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告，公告编号 2011-019）。

注 2：徐元生、陈吉强、朱建忠、潘建华、张卫兵为公司第二届董事会成员；闵平强、王平为公司第二届监事会成员；宋巨能为公司高级管理人员，根据相关规定，上述人员自 2011 年 6 月 27 日起，在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%。

注 3：惠建明为公司第二届董事会离任董事，2011 年 12 月 2 日离职（内容详见 2011 年 12 月 3 日刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告，公告编号 2011-038）。2011 年 6 月 27 日至 12 月 2 日期间，惠建明共计减持可流通股份 566,730 股，其余 1,764,188 股按离任高管 100% 锁定。自申报离任之日起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得超过 50%。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）前三年历次股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770号文核准，公司公开发行2,770万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售554万股，网上定价发行为2,216万股，发行价格为10.46元/股。经深圳证券交易所《关于苏州海陆重工股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]92号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海陆重工”，股票代码“002255”；其中该次公开发行中网上定价发行的2,216万股股票已于2008年6月25日起上市交易。

2009年9月11日，经中国证监会证监许可[2009]905号文核准，公司非公开发行不超过3,000万股人民币普通股（A股）。公司于2009年9月17日以非公开发行股票的方式向7名特定

投资者发行了1,840万股人民币普通股（公司A股），发行价格为25.50元/股。该次发行新增1,840万股股份为有限售条件的流通股，上市日为2009年10月9日。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，本次发行新增股份1,840万股已于2010年10月9日上市流通。

## （二）公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司未发生股份总数变化。股份结构变动主要系公司 IPO 限售股转为无限售条件股份和高管锁定股，详情参见本年度报告之“股份变动情况表、限售股份变动情况”。

## （三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东情况

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	13,589	本年度报告公布日前一个月末股东总数	14,251		
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
徐元生	境内自然人	24.83%	32,050,950	24,038,212	0
张家港海高投资有限公司	境内非国有法人	5.18%	6,683,398	0	0
张家港海瞻投资有限公司	境内非国有法人	4.23%	5,464,005	0	0
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.95%	3,803,436	0	0
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	2.67%	3,446,612	0	0
陈吉强	境内自然人	1.58%	2,044,870	1,533,652	0
瞿永康	境内自然人	1.54%	1,993,422	0	0
惠建明	境内自然人	1.37%	1,764,188	1,764,188	0
宋巨能	境内自然人	1.35%	1,746,151	1,346,151	0
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	境内非国有法人	1.32%	1,706,853	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
徐元生	8,012,738		人民币普通股		
张家港海高投资有限公司	6,683,398		人民币普通股		

张家港海瞻投资有限公司	5,464,005	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	3,803,436	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	3,446,612	人民币普通股
瞿永康	1,993,422	人民币普通股
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	1,706,853	人民币普通股
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	1,599,383	人民币普通股
平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉	1,594,365	人民币普通股
程建明	1,568,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## （二）控股股东及实际控制人简介

### 1、自然人控股股东情况

自然人姓名：徐元生

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：管理

最近五年内职务：苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理

### 2、自然人实际控制人情况

自然人姓名：徐元生

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

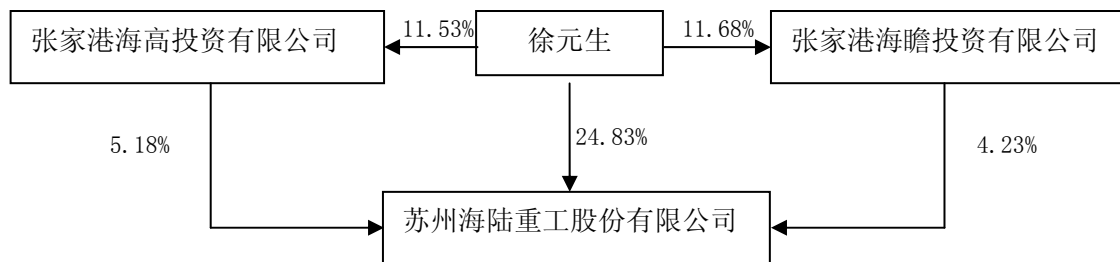
最近五年内职业：管理

最近五年内职务：苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在百分之十以上的法人股东

公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

#### (一) 基本情况

单位：万元 币种：人民币

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(股)	年末持股数(股)	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐元生	董事长、总经理	男	58	2010-4-16	2013-4-15	32,050,950	32,050,950	0		56.52	否
陈吉强	董事、副总经理	男	44	2010-4-16	2013-4-15	2,044,870	2,044,870	0		47.05	否
潘建华	董事	男	49	2010-4-16	2013-4-15	1,006,371	1,006,371	0		36.60	否
朱建忠	董事、财务总监	男	47	2010-4-16	2013-4-15	1,521,582	1,521,582	0		33.93	否
张卫兵	董事、总经理助理	男	43	2010-4-16	2013-4-15	209,333	179,333	30,000	减持	25.93	否
惠建明	历任董事、副总经理	男	47	2010-4-16	2011-12-2	2,330,918	1,764,188	566,730	减持	32.66	否
郁鸿凌	独立董事	男	59	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.60	否
杨静	独立董事	女	41	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.60	否
黄雄	独立董事	男	49	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.60	否
闵平强	监事	男	50	2010-4-16	2013-4-15	1,269,602	1,259,602	10,000	减持	0.00	是
陈华	监事	女	40	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		7.81	否
王平	监事	男	43	2011-3-30	2013-4-15	156,996	156,996	0		36.60	否
伊恩江	历任监事	男	40	2010-4-16	2011-3-7	0	0	0		0.00	是
宋巨能	副总经理	男	58	2010-4-16	2013-4-15	1,794,866	1,746,151	48,715	减持	36.60	否

张郭一	董事会秘书、副总经理	女	29	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		20.89	否
合计	/	/	/	/	/	42,385,488	41,730,043	655,445	/	351.39	/

注：公司监事伊恩江先生由于个人原因，已于 2011 年 3 月 7 日离职，不在本公司担任任何职务（内容详见 2011 年 3 月 9 日刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告，公告编号 2011-005）；公司董事惠建明先生由于个人原因，已于 2011 年 12 月 2 日离职，不在本公司担任任何职务（内容详见 2011 年 12 月 3 日刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告，公告编号 2011-038）。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在股东单位、其他单位任职情况

#### 1、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

（1）徐元生，曾任张家港海陆锅炉有限公司董事长、总经理、党委书记。现任公司董事长兼总经理。

（2）陈吉强，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理、党委副书记。现任公司董事、副总经理。

（3）潘建华，曾任江苏宏宝五金股份公司董事、董事会秘书、公司副总经理、董事会秘书，现任公司董事。

（4）朱建忠，曾任张家港海陆锅炉有限公司财务负责人。现任公司董事、财务总监。

（5）张卫兵，曾任职于张家港海陆锅炉有限公司产品质量检验科。现任公司董事、总经理助理。

（6）惠建明，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理、苏州海陆环境能源工程技术有限公司总经理，公司董事、副总经理，已于 2011 年 12 月 2 日离职。

（7）郁鸿凌，担任上海理工大学动力工程热能与环保所硕士生导师。任公司独立董事。

（8）杨静，担任陕西中庆会计师事务所会计师。任公司独立董事。

（9）黄雄，曾任中信银行张家港支行副行长。现担任兴业银行张家港支行行长，沙钢股份、鹿港科技独立董事。任公司独立董事。

（10）闵平强，江苏江海机械有限公司总经理。任公司监事。

（11）陈华，公司经营计划处科员。任公司监事。

(12) 王平，曾任公司经销公司经理。现任公司锅炉事业部副总经理、经销公司总经理，公司监事。

(13) 伊恩江，曾任深圳市创新投资集团有限公司上海管理公司投资经理、苏州国发创新资本管理有限公司副总经理、公司监事，已于 2011 年 3 月 7 日离职。

(14) 宋巨能，曾任张家港海陆锅炉有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

(15) 张郭一，曾任江苏阳光股份有限公司董事、董事会秘书、公司证券事务代表。现任公司董事会秘书、副总经理。

## 2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

公司历任监事伊恩江先生已于 2011 年 3 月 7 日离职，在苏州国发创新资本管理有限公司担任副总经理。至本报告期末，无董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况。

## 3、董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郁鸿凌	上海理工大学动力工程热能与环保所	硕士生导师	2006-10-1	未定
杨静	陕西中庆会计师事务所	会计师	2009-10-1	未定
黄雄	兴业银行张家港支行	行长	2011-11-28	未定
闵平强	江苏江海机械有限公司	总经理	2005-5-8	未定

### (三) 董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

1、本报告期，董事会薪酬与考核委员会根据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员薪酬，再根据相关规则提交公司董事会、股东大会审议。在公司领取报酬的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的收入均是其作为公司行政管理人员的收入。

2、独立董事津贴为 5 万元/人（税后），由公司 2009 年度股东大会决议通过。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

请参照本节“一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

4、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股票期权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
----	----	------------	--------------	-------------	----------	------------	-------------	---------------	------------	-------------



张郭一	董事会秘书	0	150,000	0	30.44	150,000	0	0	0.00	0
合计	-	0	150,000	0	-	150,000	0	0	-	0

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年3月9日，公司披露了监事伊恩江先生的辞职公告。2011年3月30日，公司2010年度股东大会通过了王平为公司非职工代表监事的议案。2011年12月3日，公司披露了董事惠建明先生的辞职公告。辞职后，上述两人均不再在本公司担任任何职务。

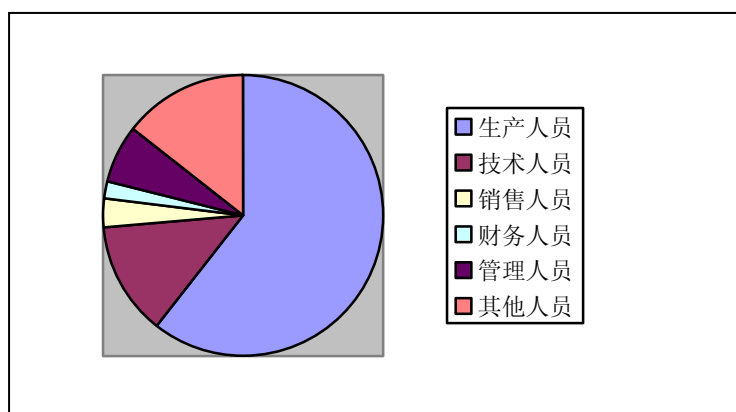
除上述变动外，无其他董事、监事和高级管理人员变动情况。

## 二、公司员工情况

(一) 截止报告期末，公司在职员工为 2061 人。

### 1、专业构成情况

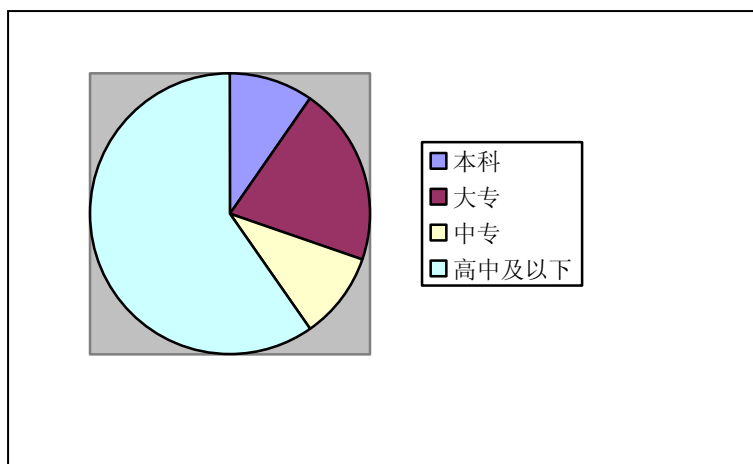
专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1246
技术人员	271
销售人员	67
财务人员	40
管理人员	137
其他人员	300



### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
---------	---------

本科	198
大专	425
中专	207
高中及以下	1231



(二) 本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

(三) 公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第五节、公司治理

### 一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的有关法律法规的要求，建立健全公司内部控制制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作。目前公司已基本建立了较为规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则，形成了以股东大会、董事会、监事会、经理层相互制约、相互制衡的公司治理结构和治理机制，公司经营更为稳健，整体素质得到进一步提升，促进了公司持续、稳定、健康发展。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、江苏证监局等相关规定要求，结合公司自身的实际情况，公司及时修订了《公司章程》，制定了《苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》，增强了公司经营管理决策层、中高级管理人员以及公司业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，提高员工工作积极性，以期创造更好的效益。

董事会已审议通过的各项制度名称及公开信息披露情况：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	投资者关系管理制度	2008-08-05	巨潮资讯网
2	重大交易决策制度	2008-08-05	巨潮资讯网
3	股东大会累积投票制实施细则	2008-08-05	巨潮资讯网
4	对外担保管理办法	2008-08-05	巨潮资讯网
5	董事会秘书制度	2008-08-05	巨潮资讯网
6	募集资金管理办法	2008-08-05	巨潮资讯网
7	董事会议事规则	2008-08-05	巨潮资讯网
8	监事会议事规则	2008-08-05	巨潮资讯网
9	股东大会议事规则	2008-08-05	巨潮资讯网
10	控股股东、实际控制人行为规范	2008-08-05	巨潮资讯网
11	重大信息内部报告制度	2008-08-05	巨潮资讯网
12	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及变动管理办法	2008-08-05	巨潮资讯网
13	信息披露管理制度	2008-08-05	巨潮资讯网
14	独立董事年报工作制度	2008-11-14	巨潮资讯网

15	董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序	2008-11-14	巨潮资讯网
16	独立董事工作制度	2008-11-14	巨潮资讯网
17	关联交易决策制度	2008-11-14	巨潮资讯网
18	总经理工作细则	2008-11-14	巨潮资讯网
19	信息披露管理制度	2008-11-14	巨潮资讯网
20	内部问责制度	2009-03-18	巨潮资讯网
21	高级管理人员薪酬与考核管理办法	2009-03-18	巨潮资讯网
22	对外投资管理制度	2010-04-17	巨潮资讯网
23	内幕信息知情人登记及报备制度	2010-04-17	巨潮资讯网
24	定期报告信息披露重大差错责任追究制度	2010-09-16	巨潮资讯网
25	外部信息报送和使用管理制度	2010-09-16	巨潮资讯网
26	年度业绩激励基金实施办法	2010-09-16	巨潮资讯网
27	公司章程	2011-09-27	巨潮资讯网
28	首期股票期权激励计划实施考核办法	2011-11-05	巨潮资讯网
29	首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版	2011-11-05	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。公司没有被监管部门采取行政监管处罚措施的情形。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》，制订了《股东大会议事规则》，规范的召集、召开股东大会，能够确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。公司自上市以来，未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形；公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的组织结构、自主经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，制定了《控股股东、实际控制人行为规范》，依法行使权力，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司不存在控股股东占

用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度规定的选聘程序选举董事、聘请独立董事。公司目前董事会成员9人，其中独立董事3人，均由股东大会选举产生，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，均制定了相应的工作细则；提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会主要负责人均由独立董事担任，且专业委员会中的独立董事人数超过半数，以保证董事会工作的有效运作和科学决策。在实际工作中，公司全体董事能够按照相关法律、法规及规章制度的相关要求开展工作，积极有效的履行职责，切实维护了广大中小投资者的利益。

### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事人数、任职资格和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司运营情况、重大事项的决策以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，积极维护公司及股东的合法权益。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。公司制定了《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，并依据该办法执行高级管理人员薪酬与考核。报告期内，公司建立了《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》，通过建立股票期权激励计划加强对公司中高级管理人员、核心技术人员激励。董事会根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，并结合制定的经营目标，对高级管理人员、经理层的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收益挂钩，建立了有效的激励机制，营造了良好的工作氛围。

### （六）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露工作、接待股东来访和电话咨询，按照相关要求，做好投资者来访预约及接待记录报备工作。公司指定《证券时报》、《证券日

报》及巨潮资讯网为公司信息披露媒体，构件全方面的披露渠道，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获取信息。同时，公司进一步加强与监管机构的联系与沟通，积极向监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### （七）关于相关利益者

公司在注重企业经营的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通与合作，努力实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的均衡，共同推动公司持续、健康、快速发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

### （一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实可信，忠实勤勉的履行职责，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，积极履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### （二）董事长履行职责情况

公司董事长坚持在其职责范围内履行职责、行使权力。依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，督促检查董事会决议的执行；并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作，确保独立董事和董事会秘书的重大事项知情权，同时认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

### （三）独立董事履行职责情况

公司独立董事严格有关法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务。在本报告期内，公司独立董事积极出席相关会议，认真审议各项议案并作出独立、客观、公正的判断。在2011年年报编制及财务报表审计过程中，独立董事认真听取管理层对公司2011年度生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察生产经营情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职责、诚实守信的履行独立董事职责。报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

#### 1、独立董事郁鸿凌履行职责情况

##### （1）出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出	以通讯方式	委托出席	缺席次数	是否连续两次未
------	-------	-----	-------	------	------	---------

		席次数	参加次数	次数		出席会议
董事会	9	9	0	0	0	否
股东大会	3	3	0	0	0	否

## (2) 发表独立意见情况

日期	事项	意见类型
2011年3月7日	对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见、对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见、对公司除独立董事外的其他董事2011年度基本薪酬议案的独立意见、对2011年度公司高级管理人员基本薪酬议案的独立意见、对公司2010年度募集资金存放和使用情况的独立意见、对公司续聘会计师事务所的独立意见、对公司会计差错更正的独立意见	同意
2011年3月28日	2010年度业绩激励基金计提方案的独立意见	同意
2011年6月12日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）》的独立意见	同意
2011年8月16日	对对外担保和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见	同意
2011年9月26日	关于公司变更2011年外部审计机构的独立意见	同意
2011年11月4日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》的独立意见	同意
2011年11月21日	关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的独立意见	同意

## (3) 现场办公情况

2011年度，郁鸿凌先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解募投项目进展情况以及公司的经营和财务情况，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解与掌握。

## (4) 年报编制沟通情况

在公司2011年度审计过程中，严格按照公司《独立董事年报工作制度》要求，认真听取相关人员的情况汇报，关注年报审计工作的安排及具体进展情况，与另外两位独立董事互相配合，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

## (5) 专门委员会任职情况

郁鸿凌先生担任公司董事会提名委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会委员。报告期内，根据公司实际情况对公司经营目标、发展战略、对外投资及聘任人员方面

提出了一些可行性建议。

#### (6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

### 2、独立董事黄雄履行职责情况

#### (1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
董事会	9	9	0	0	0	否
股东大会	3	3	0	0	0	否

#### (2) 发表独立意见情况

日期	事项	意见类型
2011年3月7日	对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见、对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见、对公司除独立董事外的其他董事2011年度基本薪酬议案的独立意见、对2011年度公司高级管理人员基本薪酬议案的独立意见、对公司2010年度募集资金存放和使用情况的独立意见、对公司续聘会计师事务所的独立意见、对公司会计差错更正的独立意见	同意
2011年3月28日	2010年度业绩激励基金计提方案的独立意见	同意
2011年6月12日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）》的独立意见	同意
2011年8月16日	对对外担保和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见	同意
2011年9月26日	关于公司变更2011年外部审计机构的独立意见	同意
2011年11月4日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》的独立意见	同意
2011年11月21日	关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的独立意见	同意

#### (3) 现场办公情况

2011年度，黄雄先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，并通过电话和邮件的方式，与公司董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时掌握公司的经营状态，利用自己的专业知识，为公司未来经营和发展提出合理化的建议和意见。



## (4) 年报编制沟通情况

在公司2011年度审计过程中，严格按照公司《独立董事年报工作制度》要求，认真听取相关人员的情况汇报，关注年报审计工作的安排及具体进展情况，与另外两位独立董事互相配合，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

## (5) 专门委员会任职情况

黄雄先生担任公司董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会、审计委员会委员。报告期内，积极参与委员会相关会议，对公司董监高工作表现，股票期权激励计划及实施考核办法进行评价核查，并对聘任人员方面提出了一些可行性建议。

## (6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

## 3、独立董事杨静履行职责情况

## (1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
董事会	9	9	0	0	0	否
股东大会	3	3	0	0	0	否

## (2) 发表独立意见情况

日期	事项	意见类型
2011年3月7日	对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见、对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见、对公司除独立董事外的其他董事2011年度基本薪酬议案的独立意见、对2011年度公司高级管理人员基本薪酬议案的独立意见、对公司2010年度募集资金存放和使用情况的独立意见、对公司续聘会计师事务所的独立意见、对公司会计差错更正的独立意见	同意
2011年3月28日	2010年度业绩激励基金计提方案的独立意见	同意
2011年6月12日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）》的独立意见	同意
2011年8月16日	对对外担保和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见	同意
2011年9月26日	关于公司变更2011年外部审计机构的独立意见	同意
2011年11月4日	关于《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》的	同意

	独立意见	
2011年11月21日	关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的独立意见	同意

### (3) 现场办公情况

2011年度，杨静女士利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，并通过电话和邮件的方式，与公司董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时掌握公司的经营状态，深入了解行业发展趋势、募投项目进展情况，为公司未来经营和发展提出合理化的建议和意见。

### (4) 年报编制沟通情况

在公司2011年度审计过程中，严格按照公司《独立董事年报工作制度》要求，认真听取相关人员的情况汇报，关注年报审计工作的安排及具体进展情况，与另外两位独立董事互相配合，充分发挥了独立董事在年报中的监督作用。

### (5) 专门委员会任职情况

杨静女士担任公司董事会审计委员会委员。报告期内，积极参与委员会相关会议，利用自己的专业知识，对公司定期财务报告进行分析，并根据分析结果及时提醒公司关注有关经营情况。

### (6) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

## (四) 董事参加董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数9次，其中现场召开会议次数9次，现场与通讯结合方式召开会议0次。

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
徐元生	董事长	9	9	0	0	0	否
陈吉强	董事	9	8	0	1	0	否
潘建华	董事	9	9	0	0	0	否
张卫兵	董事	9	9	0	0	0	否
朱建忠	董事	9	9	0	0	0	否
惠建明	董事	9	9	0	0	0	否
郁鸿凌	独立董事	9	9	0	0	0	否

黄雄	独立董事	9	9	0	0	0	否
杨静	独立董事	9	9	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数			9				
其中：现场会议次数			9				
通讯方式召开会议次数			0				
现场结合通讯方式召开会议次数			0				

### 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### (1) 业务独立情况

公司的业务独立于控股股东及其下属企业，公司拥有独立的研发、采购、生产和销售系统，业务机构完整。公司已建立完整的法人治理结构，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

#### (2) 人员独立情况

公司已制定独立的劳动、人事及工资管理制度，生产经营和行政管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司与关联法人单位均单独设立财务部门，财务人员均未在关联公司兼职；总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要职务。

#### (3) 资产独立情况

公司目前拥有的资产产权清晰，土地使用权、工业产权和非专利技术等均与股东分开。公司拥有与生产经营相关的完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司未对任何股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### (4) 机构独立情况

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

#### (5) 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了一系列独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号和税务登记号，独立经营依法纳税。

#### 四、高级管理人员的考评及激励情况

公司依照《高级管理人员薪酬与考核管理办法》执行高级管理人员薪酬与考核，公司董事会通过薪酬与考核委员会进一步完善绩效考评与激励机制。以公司年度经营计划及战略规划为基础，制定公司各部门年度计划，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，根据考核结果确定高管人员的年度薪酬分配，使公司中、高层管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益。

报告期内，为进一步完善法人治理结构，建立和完善公司的激励和约束机制，公司实施了首期股票期权激励计划，向符合首次授权条件的公司高级管理人员、核心技术（业务）人员共计 50 名激励对象授予了 345 万份股票期权，进一步提高了管理人员的归属感，保持个人利益和公司利益的高度一致，使股东利益最大化。

## 第六节、内部控制

### 一、内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系。报告期内，内控制度执行良好。

#### （一）内部环境

##### 1、治理结构

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规章制度，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成规范、科学、有效的职责分工和制衡机制，保证公司规范运作、健康发展。

##### 2、三会运作情况

公司股东大会为公司最高权力机构，行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权；董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。目前公司董事会设 9 名董事，其中独立董事 3 名；监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理层依法履行职责；经理层主持企业的生产经营管理工作。“三会一层”各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。各专门委员会成员 3 名，除战略委员会外，各专业委员会的主任委员均由独立董事担任。其中，审计委员会至少有一名独立董事为专业会计人士。

2011 年度，公司共召开了 3 次股东大会，9 次董事会会议和 7 次监事会会议，各项会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规、规范性文件的规定。

##### 3、内部审计

公司内审部对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内审部负责人由董事会聘任，并配备了专职审计人员，对公司及所属分公司的经营管理、财务状况、内控执行、项目执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

##### 4、人力资源与企业文化

公司坚持“以人为本”，实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。公司切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。公司在制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策的同时，积极营造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，提升全员素质，实现自身价值。

## （二）公司主要内部控制制度的执行情况

### 1、在公司治理方面

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等基本管理制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

### 2、在生产经营管理方面

公司根据生产特点，制定了《生产管理制度》、《控股子公司管理制度》及各条线的管理制度，明确各生产岗位职责并实施绩效考核。人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、工作环境均处于受控状态。

### 3、在财务管理方面

公司依据《会计法》、《企业会计制度》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了公司《财务管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大交易决策制度》，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系。建立严格的内部审批流程，清晰的划分审批权限，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

### 4、在信息披露和投资者关系管理方面

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的基本原则，信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理等。同时制定了《苏州海陆重工股份有限公司内幕信息知情人登记及报备制度》、《苏州海陆重工股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》、《苏州海陆重工股份有限公司定期报告信息披露重大差错责任追究制度》等制度，促进了公司的经营管理、规范运作。

### 5、在关联交易管理方面

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批程序和决策程序等作了明确的规定，保证了关联交易的公允性，保护公司及中小股东的利益。

#### 6、在募集资金管理方面

为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者的利益，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定，并严格按照该制度的规定申请、审批、专户存储、专款专用，同时保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金的使用和管理充分行使了监督权，保证了募资金的正常使用，保障了投资者的利益。

## 二、董事会、监事会、独立董事和会计师事务所对内部控制自我评价的意见

### （一）董事会对公司内部控制的自我评价

公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合公司生产经营管理的实际情况，具有较强的针对性和合理性。董事会认为：2011年，公司目前已经基本建立了能覆盖管理及生产经营各环节的内部控制制度，并能够贯彻落实执行，满足公司现行管理和发展的需要，能够对公司各项业务的稳健运行及经营风险的控制提供保证。

公司按照《内部会计控制基本规范》（财会[2008]7号），于截至2011年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。董事会对2011年公司内部控制的自我评价报告详见巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### （二）监事会对公司内部控制的自我评价

经审核，监事会认为公司已建立起较为健全的内部控制制度体系并得到有效执行，防范了企业经营风险，保证了公司的规范运作。公司出具的关于2011年度内部控制的自我评价报告符合《企业内部控制基本规范》等规定的要求，报告真实、客观地评价了公司内部控制制度的建立、健全和执行情况。监事会对董事会自我评价报告没有异议。

### （三）独立董事对公司内部控制的自我评价

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要，且各项内部控制制度在营运环节中得到了有效执行。公司董事会《关于公司内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设健全及运行情况。

### （四）会计师事务所的审核意见

本年度，立信会计师事务所（特殊普通合伙）未对公司内部控制有效性出具审计报告。

## 三、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	否	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>公司内部审计部门严格按照《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》及内部审计工作指引等相关法律法规，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制建立以及募集资金使用情况等进行审计，及时出具内部审计报告、向审计委员会汇报工作情况和审计结果。审计委员会定期召开会议，对内部审计计划的执行情况进行核查，并及时向公司管理层反馈。</p> <p>在年报审计期间，审计委员会与内部审计部门和审计机构紧密联系，严格按照《独立董事委员会对年度财务报告的审议工作规程》的要求，及时了解年报审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		



无。

#### 四、公司治理专项活动情况

2011年8月，深圳证券交易所下发了《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》。根据通知要求，公司对内控规则的落实情况进行了严格的自查，认真填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并对存在问题制定了整改计划。2011年9月26日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》及《关于开展加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动的整改计划》。经过认真核查，发现公司内审负责人未经董事会任免、公司章程中未包含“股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易”的内容。公司指定董事会秘书为整改责任人，于2011年9月26日第二届董事会第十二次会议上审议通过聘任缪崇新为内审部负责人；于2011年10月12日第一次临时股东大会上审议通过修改公司章程。公司完成“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改工作，并将继续关注内控规则的更新，深化内控规则整改活动。

## 第七节、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2010 年度股东大会和两次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会 规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、公司于 2011 年 3 月 30 日召开了 2010 年度股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- （一）关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案；
- （二）关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案；
- （三）关于公司 2010 年度财务决算报告的议案；
- （四）关于公司 2011 年度财务预算报告的议案；
- （五）关于公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；
- （六）公司 2010 年度内部控制自我评价报告；
- （七）关于公司除独立董事外的其他董事 2011 年度基本薪酬的议案；
- （八）关于公司职工代表监事 2011 年度基本薪酬的议案；
- （九）关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案；
- （十）关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年外部审计机构的议案；
- （十一）关于提名王平为公司非职工代表监事候选人的议案。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

二、公司于 2011 年 10 月 12 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- （一）关于变更公司 2011 年外部审计机构的议案；
- （二）关于修改公司章程的议案。

会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 13 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

三、公司于 2011 年 11 月 21 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了如下事项：

- （一）公司首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版的议案；

- 1、激励对象的确定依据和范围
- 2、股票期权激励计划的股票来源和股票数量
- 3、股票期权的分配情况
- 4、股票期权的有效期、授权日、可行权日、禁售期
- 5、股票期权行权价格及确定依据
- 6、股票期权的授予及行权条件
- 7、股票期权激励计划的调整方法和程序
- 8、股票期权授予程序及激励对象行权程序
- 9、公司于激励对象各自的权利义务
- 10、股票期权激励计划的变更、终止
- 11、会计处理及业绩影响

(二) 关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划(2011年)相关事项的议案:

- 1、授权董事会确定股票期权激励计划的授权日
- 2、授权董事会在公司出现资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股或派息等事项时,按照股票期权激励计划规定的方法对股票期权数量和行权价格进行调整
- 3、授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜
- 4、授权董事会对激励对象的行权资格和行权条件进行审查确认,并同意董事会将该项权利授予薪酬与考核委员会行使
- 5、授权董事会决定激励对象是否可以行权
- 6、授权董事会办理激励对象行权所必需的全部事宜,包括但不限于向证券交易所提出行权申请、向登记结算公司申请办理有关登记结算业务、修改公司章程、办理公司注册资本的变更登记
- 7、授权董事会办理股票期权行权及未行权期权的注销
- 8、授权董事会决定激励对象参与股票期权激励计划的变更与终止,包括但不限于取消激励对象的行权资格,取消激励对象尚未行权的股票期权,办理已死亡的激励对象尚未行权股票期权的补偿和继承事宜
- 9、授权董事会对公司股票期权计划进行管理
- 10、授权董事会实施股票期权激励计划所需的其他必要事宜,但有关文件明确规定需由股东大会行使的权利除外

(三) 关于首期股票期权激励计划实施考核办法（修正版）的议案；

(四) 关于终止公司年度业绩激励基金实施办法的议案。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 22 日的《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第八节、董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况的回顾

2011 年，面对成本不断提高、国内外市场竞争激烈等不利因素的影响，公司紧紧围绕国家产业政策和市场需求，坚持以调整产品结构为突破口，以新产品、新技术、新工艺拓展企业发展平台，各项经济业绩指标稳定上升。

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出：坚持把经济结构战略性调整作为加快经济发展方式的主攻方向，坚持把科技进步和创新作为加快转变经济发展方式的重要支撑，坚持把建设资源节约型、环境友好型社会作为加快转变经济发展方式的重要着力点。为此，公司积极加快高新技术改造，加大研发投入力度，提高产业核心竞争力。

报告期内，公司借助于节能减排市场的快速发展，主营业务平稳增长，经营成本控制相对稳定，业绩呈现良好增长趋势。2011 年实现营业收入 137,279.02 万元，同比增长 30.86%；实现营业利润 17,642.32 万元，同比增长 24.54%；实现归属于母公司的净利润 13,970.67 万元，同比增长 10.76%；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润 13,933.16 万元，同比增长 28.31%。

为了促进公司长期稳定可持续发展，有效调动公司管理层及技术人员的积极性，董事会和股东大会在报告期内审议通过了经中国证监会备案无异议的《首期股票期权激励计划

（2011 年）（草案）修正版》，目前该股票期权激励计划的首次授予已于 2011 年 12 月 13 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记工作。

报告期内，公司取得了 1 项发明专利，新申请发明专利 7 项，实用新型专利 8 项；报告期内，公司通过了高新技术企业复审，被认定为苏州市创新先锋企业；公司承担的“面向冶金、焦化行业的高温高压自然循环干熄焦余热锅炉及其产业化”项目获得了国家火炬计划项目证书。

2012 年，公司将坚定信心、攻坚克难、开拓前进，以技术突破为基础，继续做大做强公司优势领域，掌握产品核心技术和关键技术，大力推行产学研相结合，优化结构、改善产品质量，走创新驱动、内在增长道路，为最终实现 2012 年经营计划奠定良好基础。

#### （二）公司主营业务概述

公司的主要产品为：锅炉（特种锅炉、工业锅炉）、核承压设备、锅炉辅机、压力容器、金属包装容器、机械、冶金设备、金属结构件制造与销售；金属包装容器、压力容器设

计（按特种设备设计许可证核准经营范围经营）。

### （三）公司主营业务经营情况分析

#### 1、主营业务分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
余热锅炉及相关配套产品	105,249.29	81,350.84	22.71%	27.67%	36.07%	-4.77%
容器产品	27,134.94	21,547.24	20.59%	43.38%	35.55%	4.59%
核电产品	2,207.18	804.79	63.54%	87.13%	79.54%	1.54%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0万元人民币。

#### 2、主营业务分地区经营情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	128,573.40	29.38
境外销售	6,018.01	8.88

#### 3、主要供应商、客户情况

##### （1）主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

采购前五名	2011年采购额	占总采购额比例 (%)
第一名	5,224.51	4.72
第二名	4,308.03	3.89
第三名	3,268.47	2.95
第四名	3,050.72	2.76
第五名	2,140.05	1.93
合计	17,991.78	16.26

##### （2）主要客户情况

单位：万元 币种：人民币

销售前五名	2011年销售收入	占全部销售收入比例 (%)
-------	-----------	---------------

第一名	19,869.32	14.47
第二名	9,986.49	7.27
第三名	4,755.31	3.46
第四名	3,673.53	2.68
第五名	3,358.31	2.45
合计	41,642.96	30.33

报告期内，公司不存在单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形。

#### 4、报告期内订单获取和执行情况

公司采用“以销定产”的生产销售模式，在签订合同或获取订单后，公司立即根据生产进度安排所需的原材料采购，进行订单产品的生产。

#### 5、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年
毛利率	23.38%	26.04%	23.91%

#### 6、非经常性损益情况

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	占年度净利润的比例	绝对值超过公司净利润 5% 以上的情况说明
非流动资产处置损益	1,016,389.05	0.79%	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关， 按照国家统一标准定额或 定量享受的政府补助除 外)	4,073,094.79	3.15%	
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	-2,059,497.08	-1.59%	
其他符合非经常性损益定 义的损益项目	-3,210,400.00	-2.49%	
合计：	-180,413.24	-0.14	

减：所得税影响额	-38,612.82	-0.03%	
少数股东损益影响额	-516,844.95	-0.40%	
非经常性收益	375,044.53	0.29%	

## 7、期间费用及所得税同比变化情况及主要影响因素：

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度 (%)	2009 年度
销售费用	14,723,327.69	12,918,928.87	13.97	12,333,840.82
管理费用	107,387,417.05	102,424,268.73	4.85	66,410,430.78
财务费用	-1,073,155.67	-6,417,689.64	83.28	-2,133,336.64
所得税	25,207,934.42	20,375,160.42	23.72	32,357,394.53

变动原因分析：

(1) 财务费用较上年增加 534.45 万元，增加 83.28%，主要系本年度子公司借款利息及票据贴息增加所致。

## 8、资产构成同比变化及主要影响因素：

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31		2010-12-31		变动幅度 (%)
	金额	占本期总资产的比重 (%)	金额	占当期总资产的比重 (%)	
应收票据	102,044,420.07	4.52	62,181,056.00	2.88	64.11
应收账款	428,778,002.43	18.98	303,372,862.54	14.05	41.34
长期股权投资	7,339,477.79	0.32	4,417,763.50	0.20	66.14
在建工程	153,617,444.54	6.80	46,902,623.26	2.17	227.52
应交税费	35,942,590.88	1.59	1,119,695.90	0.05	3110.03
应付利息	520,513.18	0.02	59,846.11	0.00	769.75
其他应付款	41,863,027.23	1.85	25,831,266.29	1.20	62.06
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	0.62	6,000,000.00	0.28	133.33
其他非流动负债	6,600,000.00	0.29	2,223,194.79	0.10	196.87
盈余公积	42,983,322.95	1.90	30,070,768.86	1.39	42.94
未分配利润	379,862,074.25	16.82	278,887,941.58	12.91	36.21

报告期内资产构成同比发生重大变化的主要有：



- (1) 应收票据期末余额较期初余额增加 3,986.34 万元，主要系本期客户结算较多采用票据方式，使未到期的银行承兑汇票增加所致；
- (2) 应收账款期末余额较期初余额增加 12540.51 万元，主要系本期收入增长、质保金增加及信用期内结算客户的增加所致；
- (3) 长期股权投资期末余额较期初余额增加 292.17 万元，主要是本期投资苏州和氏设计营造股份有限公司，投资额较上年增加所致；
- (4) 在建工程期末余额较期初余额增加 10,671.48 万元，主要是本期募集资金投资项目建设投入所致；
- (5) 应交税费期末余额较期初余额增加 3,482.29 万元，主要系公司本期收入增长年末未缴增值税及所得税余额增加所致；
- (6) 其他应付款期末余额较期初余额增加 1,603.18 万元，主要系本期承建商工程保证金及其他往来的增加所致；
- (7) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 800 万元，主要系本期子公司长期借款增加所致；
- (8) 其他非流动负债期末余额较期初余额增加 437.68 万元，主要系本期获得政府补助增加所致；
- (9) 盈余公积期末余额较期初余额增加 1,291.26 万元，主要系本期利润增加所致。

## 9、存货变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	跌价准备	期末账面价值	占总资产比率 (%)
原材料	109,130,274.85	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	109,130,274.85	4.83
在产品	193,465,417.63	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	193,465,417.63	8.57
库存商品	229,812,020.16	1,117,274.57	228,694,745.59	10.13
周转材料	553,424.51	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	553,424.51	0.02
委托加工物资	233,484.84	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	233,484.84	0.01

合计	533,194,621.99	1,117,274.57	532,077,347.42	23.56
----	----------------	--------------	----------------	-------

## 10、现金流量同比发生变化情况及主要原因：

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-63,362,526.53	60,315,053.69	-123,677,580.22	-205.05
投资活动产生的现金流量净额	-190,033,230.79	-121,332,162.53	-68,701,068.26	56.62
筹资活动产生的现金流量净额	11,345,766.44	-8,681,678.53	20,027,444.97	-230.69

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,367.76 万元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金及应付职工现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 6,870.11 万元，主要系本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少，投资支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 2,002.74 万元，主要系本期取得借款所收到的现金增加，分配股利、利润所支付的现金减少所致。

## 11、公司现任董监高薪酬情况

单位：万元 币种：人民币

姓名	职务	2011 年度 从公司领 取的报酬 总额（税 后）	2010 年度 从公司领 取的报酬 总额（税 后）	薪酬总 额同比 增 减 （%）	公司净 利润同 比增 减 （%）	薪酬同比变动 与净利润同比 变动的比较说 明
徐元生	董事长、总经理	45.00	40.00	12.5	10.76	薪酬的制定符合实际情况，符合企业净利润同比变动情况
陈吉强	董事、副总经理	38.00	34.50	10.14		
潘建华	董事	30.00	28.75	4.35		
朱建忠	董事、财务总监	28.00	25.30	10.67		
张卫兵	董事、总经理助理	22.00	21.00	4.76		
惠建明	历任董事、历任 副总经理	27.50	60.00	-54.17		
郁鸿凌	独立董事	5.00	5.00	0.00		
杨静	独立董事	5.00	5.00	0.00		

黄雄	独立董事	5.00	5.00	0.00		
闵平强	监事	0.00	0.00	0.00		
陈华	监事	7.50	7.00	7.14		
王平	监事	30.00	28.00	7.14		
伊恩江	历任监事	.0.00	0.00	0.00		
宋巨能	董事、副总经理	30.00	29.00	3.45		
张郭一	董事会秘书、副总经理	18.00	15.00	20.00		
合计		291.00	303.55	-4.13		

12、2011 年经营计划完成情况

2011 年初制定公司主营业务收入、归属于母公司的净利润目标为同比增长 15%-25%，经过全体员工的共同努力，本报告期实现营业收入 137,279.02 万元，同比增长 30.86%，实现了年初制定的目标；实现归属于母公司的净利润 13,970.67 万元，同比增加 10.76%，归属于母公司的净利润未达到年初制定的目标，公司将再接再厉，创造良好业绩。

13、债务变动情况

公司最近三年主要债务情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	同比增减达到 30% 的说明	2009 年末
短期借款	2,500.00	3,400.00	-26.47		3,400.00
应付票据	9,185.56	9,800.00	-6.27		2,662.80
应付账款	21,049.04	17,918.54	17.47		14,007.13
预收款项	41,965.29	52,191.81	-19.59		60,234.91
其他应付款	4,186.30	2,583.13	62.06	详见上文资产构成同比变化及主要影响因素 (8)	2,624.19
长期借款	2,400.00	0.00	100.00		600.00

14、偿债能力分析

偿债能力状况指标	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
----------	---------	---------	------	---------

流动比率	1.90	1.87	1.60	1.87
速动比率	1.28	1.25	2.40	1.20
资产负债率（母公司期末数）	35.94	36.30	-0.99	42.83

从公司流动资产、流动负债的构成看，流动负债以预收客户货款、应付供应商账款为主，偿债压力较小；流动资产以应收账款、预付款项、存货等项目为主，可回收变现能力较强，且上述流动负债项目与流动资产项目存在业务经营上的密切联系，配比相对合理。最近三年，公司流动比率和速动比率平均为 1.88 和 1.24，较为正常，也基本反映了锅炉制造企业的普遍特点，即由于流动资产、流动负债数额较大且流动资产、流动负债根据产品订单相互基本配比，导致流动比率基本平均维持在 1.88 左右。资产负债率呈逐年呈下降趋势，有良好的现金流量，偿债能力较强，债务风险低。

#### 15、资产营运能力分析

单位：次

资产运营状况指标	2011 年度	2010 年度	对比情况	2009 年度
应收账款周转率	3.75	3.98	-0.06	5.19
存货周转率	1.93	1.35	0.43	1.24
流动资产周转率	0.83	0.63	0.32	0.71
总资产周转率	0.62	0.51	0.22	0.58

2011 年公司资产运营指标基本与上年同期相当，保持平稳。

#### 16、报告期内授权和新申请的专利情况

##### (1) 已授权专利：

专利名称	专利号	专利类别
余热锅炉	ZL200910144617.X	发明

##### (2) 已申请专利

专利名称	专利号	专利类别
压力容器	201120324240.9	实用新型
冶炼炉与锅炉入口间的密封结构	201120341786.5	实用新型
褐煤提制装置	201120341746.0	实用新型
锅炉入口烟道	201120341765.3	实用新型
余热锅炉用活动烟罩	201120354420.1	实用新型
余热锅炉中上集箱中的防膨胀结构	201120354419.9	实用新型

余热锅炉管束	201120354751.5	实用新型
用于甲醇制烯烃的余热锅炉	201120427602.7	实用新型
压力容器	201110255312.3	发明
冶炼炉与锅炉入口间的密封结构	201110269729.5	发明
褐煤提制装置	201110269727.6	发明
转炉余热锅炉炉口处高温烟气的处理方法	201110280823.0	发明
余热锅炉用活动烟罩	201110281484.8	发明
余热锅炉中上集箱中的防膨胀结构	201110281482.9	发明
用于甲醇制烯烃的余热锅炉	201110340717.7	发明

## 17、公司承担社会责任的情况

报告期内，公司不断加快自主创新步伐，整合技术资源，加大研发投入，被评为苏州市创新先锋企业等荣誉称号，秉承“科技创新，追求卓越，生产让顾客放心使用的产品”的质量方针，积极注重学习和借鉴国际先进的质量管理理念，坚持采用国际先进的管理标准和管理方法，不断加强质量安全管理。导入先进标准，加强内控环节。

在促生产时公司不忘环境治理，严格执行环保标准，构建和谐劳动关系，自觉积极承担社会责任，按照有关规定认真做好循环经济、环境保护和节能降耗工作。

## 18、报告期内公司主要控股子公司及参股公司的资产状况及经营业绩

### (1) 张家港海陆锅炉研究所有限公司

设立于 2003 年 9 月 22 日，注册资本 50 万元；住所为杨舍镇港城大道；法定代表人为钱飞舟；经营范围为锅炉技术的研究、开发、转让。本公司拥有该公司 100% 股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 362.54 万元，净资产 342.48 万元，2011 年度实现营业收入 248.00 万元，营业利润 10.04 万元，净利润 5.47 万元。

### (2) 江阴海陆冶金设备制造有限公司

设立于 2003 年 10 月 28 日，注册资本 1000 万元；住所为江阴市华士镇龙砂工业园；法定代表人为陈吉强；经营范围为冶金机械设备、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工。该公司主要从事氧气转炉余热锅炉的生产和销售。本公司对该公司出资 600 万元，占注册资本的 60%；赵建新出资 400 万元，占注册资本的 40%。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 25,259.95 万元，净资产 9,549.90 万元，2011 年度实现营业收入 21,831.69 万元，营业利润 1,009.95 万元，净利润 763.73 万元。

### (3) 张家港海陆沙洲锅炉有限公司

设立于 2000 年 1 月 26 日，注册资本 450 万元；住所为杨舍镇人民西路 1 号；法定代表人为徐元生；经营范围为船用锅炉、压力容器、工业锅炉、机械设备、金属结构件制造、加工；该公司由本公司出资 241 万元，占注册资本的 53.56%；张家港海远投资有限公司出资 70 万元，占注册资本的 15.56%；张家港海瞩投资有限公司出资 49 万元，占注册资本的 10.90%；朱松林出资 20 万元，占注册资本的 4.44%；郭伟安、王爱华各出资 10 万元，各占注册资本的 2.22%；刘国良、苏正东、卞家和、蔡鹤皋、朱迅辰、赵玉祥、钱建飞、李炎、朱华平、姜峰各出资 5 万元，各占注册资本的 1.11%。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 17,007.92 万元，净资产 8,894.25 万元，2011 年度实现营业收入 19,061.81 万元，营业利润 1,400.71 万元，净利润 668.38 万元。

### (4) 苏州海陆环境能源工程技术有限公司

设立于 2010 年 1 月 27 日，注册资本 10000 万元；住所为张家港经济开发区（杨舍镇人民西路 1 号）；法定代表人为徐元生；经营范围为环境能源工程设计、制作、安装、工程承包、技术咨询、运营管理及售后服务；钢结构生产、销售。（以上范围涉及资质的凭有效资质经营）苏州海陆重工股份有限公司对该公司出资 5100 万元，占注册资本的 51%；江苏联峰实业股份有限公司出资 4900 万元，占注册资本的 49%。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 2,27.02 万元，净资产 227.02 万元，2011 年度实现营业收入 10,011.66 万元，营业利润 773.14 万元，净利润为 658.24 万元。

2011 年 11 月 5 日，公司与江苏联峰实业股份有限公司签署股权转让协议书，公司将所持的环境能源 51.00% 的股权（至转让日公司实际认缴 2550 万元人民币），总计 5100 万股以 2750 万元的价格协议转让给江苏联峰实业股份有限公司。

### (5) 张家港海陆重型装备运输有限公司

设立于 2011 年 11 月 30 日，注册资本 50 万元；住所为杨舍镇人民西路 1 号；法定代表

人为孙建；经营范围为普通货运、大型物件运输。苏州海陆重工股份有限公司对该公司出资 27.5 万元，占注册资本的 55%；张振平出资 22.5 万元，占注册资本的 45%。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 69.17 万元，净资产 50.11 万元，2011 年度实现营业收入 21.00 万元，营业利润 0.15 万元，净利润为 0.11 万元。

#### (6) 上海海陆天新热能有限公司

设立于 2011 年 12 月 23 日，注册资本 500 万元；住所为上海市杨浦区国定路 323 号 401-27 室；法定代表人为吕阳光；经营范围为热能技术领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；电力专业建设工程设计及施工；节能设备、环保设备、电力设备、金属材料、化工产品、原料、机械设备、机电产品的销售；锅炉及辅助设备的研发和销售；从事货物及技术的进出口业务。截至期末，海陆重工实际出资 51 万元，占实收资本的 51%；上海天新热能工程有限公司 34 万元，占实收资本的 34%；吕阳光出资 15 万元，占实收资本的 15%。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 100 万元，净资产 100 万元，2011 年度实现营业收入 0 万元，营业利润 0 万元，净利润为 0 万元。

#### (7) 杭州海陆重工有限公司

设立于 2010 年 10 月 12 日，注册资本 1150 万元；住所为杭州市下城区朝晖路 122 号东四层；法定代表人为；经营范围为机械设备、锅炉、压力容器的设计、维修、批发、零售；锅炉及配件、金属结构件、压力容器、锅炉辅机、锅炉成套工程及设备改造工程的技术咨询；经营技术进出口业务。苏州海陆重工股份有限公司对该公司出资 495 万元，占注册资本的 43.0435%；韩新儿等 8 位自然人共出资 655 万元，占注册资本的 56.9565%。

2010 年度本公司将杭州海陆认定为联营企业，以权益法核算长期股权投资。2011 年 3 月 11 日，本公司与自然人股东许浩新（截至财务报表日，许浩新出资 159.5 万元，占注册资本的 13.8696%）签订《股权委托管理协议》，协议内容为许浩新就协议股权除收益权、处置权外的其他权益委托本公司代为行使。截至财务报表日，本公司出资 495 万元占注册资本的 43.0435%，通过协议本公司表决权比例为 56.9131%，对杭州海陆的日常经营决策进行控制。故报告期公司对杭州海陆进行合并会计报表处理。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 2780.98 万元，净资产 1196.67 万元，2011 年度实现营业收入 3602.60 万元，营业利润 181.02 万元，净利润为 164.94 万元。

(8) 本报告期末出现单个控股子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的情况。

## (二) 对公司未来发展情况的展望

### 1、行业未来发展趋势

#### (1) 主要产品余热锅炉所处行业情况

随着我国节能减排、可再生能源利用等政策的推行，余热锅炉、流化床锅炉、生物质锅炉等得到了较快发展。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出“继续实施...余热余压利用、锅炉（窑炉）改造...等节能改造项目”，2011年8月国务院印发的《“十二五”节能减排综合性工作方案》明确指出了我国节能减排工作的主要目标：“到2015年，全国万元国内生产总值能耗下降到0.869吨标准煤（按2005年价格计算），比2010年的1.034吨标准煤下降16%，比2005年的1.276吨标准煤下降32%；‘十二五’期间，实现节约能源6.7亿吨标准煤”；规定了实施节能减排重点工程：“实施锅炉窑炉改造、...、余热余压利用...等节能改造工程，...。到2015年，工业锅炉、窑炉平均运行效率比2010年分别提高5个和2个百分点”。

在此背景下，余热锅炉行业发展趋势如下：

#### (a) 企业总量还会进一步增加

随着现代企业制度的推进实施，工业锅炉行业企业的改组、改造、兼并、联合步伐加快，企业集团和股份制企业将逐渐增多，其制造产品种类和类型也逐渐增多，原先未涉足工业锅炉行业的企业也开始生产工业锅炉、生产工业锅炉辅机的企业逐渐向主机生产方向发展、低级别许可证的企业逐渐向高级别发展，全国持有各级锅炉制造许可证的企业从2002年的1121家发展到2009年的1555家，并且这一趋势还在继续。

#### (b) 专业化生产会日益加强

我国工业锅炉企业普遍存在着规模小、生产能力低的问题，无法形成规模化生产，产品质量和劳动生产率难以提高。随着市场经济的发展，企业的经营模式也在发生变化，涌现了一大批技术服务型企业，生产企业也逐步向大规模、专业化生产转变。

#### (c) 产量持续增长

依据国家统计局公布的2007年~2011年《工业主要产品产量及增长速度》，我国工业锅炉年产量由2007年的20.9万蒸吨增长到2011年的41.3万蒸吨，年均增长率约19%。

我国工业企业能源消耗量大，可回收的余热资源较为丰富，尤其在电力、钢铁、有色



金属、焦化、建材、煤炭、轻工等行业中余热资源利用的提升空间非常大。“十二五”期间，国家为节能减排制定了众多约束性指标，这将为余热发电行业带来更大的发展机遇和空间，促使余热锅炉制造企业及时调整产品结构，开发出技术更先进、参数更高、容量更大、能适应新的市场需求的余热锅炉产品。因此，公司将充分发挥现有的技术、规模、营销网络体系、市场地位等优势，凭借在余热锅炉领域的技术和规模领先的竞争优势，实现盈利能力的稳步增长。

## (2) 主要产品大型及特种材质压力容器所处行业情况

大型及特种材质压力容器是化工行业的核心装备，随着我国国民经济持续高速发展，将进一步促进石油化工、化肥行业及煤化工行业的快速发展和产品结构向大型化、高效化、国产化发展，压力容器的市场需求量急剧上升。

国务院于 2009 年 2 月出台了《装备制造业调整和振兴规划》（2009~2010 年）（以下简称《规划》），作为装备制造业综合性应对措施的行动方案。《规划》指出：加快振兴装备制造业必须依托国家重点建设工程，大规模开展重大技术装备自主化工作；通过加大技术改造投入，增强企业自主创新能力，大幅度提高基础配套件和基础工艺水平。

压力容器尤其是大型压力容器、特种材质压力容器是现代化工装置的核心设备，是国家鼓励自主生产的核心设备。随着石油化工、煤化工、化工、核工业等行业的快速发展以及有色金属、造纸等行业的大压小、更新改造，我国的压力容器行业将有较大的成长空间。基于上述市场环境，预计非标压力容器行业市场容量预测如下：

经济指标	2010 年	2011 年	2012 年
市场规模	526	640	782
增长率	22.33%	21.67%	22.19%

资料来源：中国机械工业联合会，机经网

2006 年 12 月，国家发改委发布《煤化工产业中长期发展规划》征求意见稿。在这一规划中，国家提出了明确的产业发展思路：2006 年至 2020 年，我国煤化工总计投资 1 万多亿元，其中装备费用将占 50%，技术费用占 10%。到 2020 年，我国煤制油规模将发展到年产 3000 万吨，二甲醚规模将发展到 2000 万吨，煤烯烃规模将发展到 800 万吨，煤制甲醇的规模将发展到 6600 万吨。目前，我国传统煤化工产业已经出现较为严重的产能过剩，国家对传统煤化工产业政策收紧，而对新型煤化工区别对待。在国家严格压缩传统煤化工过剩产能的背景下，煤气化、煤制烯烃和煤制油项目将得到较为宽松和有利的发展空间。由于国际油价长期呈上涨趋势，节能减排已成大势所趋，随着国际油价持续攀升，未来煤制甲

醇、二甲醚作为新型清洁能源的价格优势将会显现。新型煤化工领域的煤制油、煤制烯烃、煤制二甲醚、煤制天然气（SNG）和煤制乙二醇的示范项目仍有一定的发展空间。

总之，在煤化工行业迅速发展的背景下，公司迎来了一个绝佳的发展机遇，将延续执行中国化工装备协会提出的行业思路，发展具有自主知识产权的重大技术装备和重要基础装备，在立足自主研发的基础上，通过国际技术合作广泛开展联合设计、联合制造，逐步实现自主制造的目标，进一步提高装备的产品质量和技术含量，降低生产成本，增加产品的附加值；积极发展高效、节能、低（零）污染的优势产品及清洁制造技术，逐步淘汰落后产品及制造技术；形成一批特色鲜明、重点突出的产业集群和装备制造集中地。

### （3）主要产品核承压设备所处行业情况

随着 2011 年 8 月国内核电安全大检查的结束，特别是在最终调查报告得出“国内已运行和在建核电项目安全有保障”结论后，“核电继续安全高效发展”的理念逐渐成为业内共识。根据市场预测，未来 5 年，国内核电装备市场规模将达 4000 亿元，到 2020 年有望达近万亿元，以 AP1000 和 EPR 为代表的三代核电技术将成为市场主流。

2011 年，受日本福岛核电站事件影响，公司配合核安全检查使核电生产进程停滞了一段时间，后期公司集中精力，优化配置，改革工艺流程，使报告期内核电业务有了较大幅度的增长，为来年募投项目的投产打下了良好的基础，公司自主承接的核电产品订单也为公司由单一加工制造商向自主承揽业务的模式提供了良好的业绩保障。2012 年，公司将抓住发展机遇，加快募集资金投资项目实施进度，争取早日投产早日增效。

## 2、公司的发展战略

为了应对国内外宏观经济环境的不断变化，公司应充分发挥现有的技术、市场地位等优势，扎实推进余热锅炉产品的开发与生产，同时借助国家大力支持发展节能环保产业的政策倾向，进一步拓展、巩固公司在大型及特种材质压力容器、核承压设备产品领域的发展空间，确保公司平稳快速发展。公司将继续坚持从原来依靠设计院进行设计，单一制造的基础上向自主设计迈进，逐步实施从设备制造商向成套产品的设计、制造总包商的战略转型方针，以期取得更好的经济效益。

## 3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

公司未来发展战略和经营目标的实现主要受以下风险因素的影响：一是压力容器、锅炉行业竞争激烈。二是企业运营成本上升的风险。造成成本上升的原因主要有原材料价格的上

涨，人员工资及生产、运输等各项成本的增加。因此，公司将加大自主创新力度，在稳固工业余热锅炉市场地位的同时，加大压力容器与核承压设备的市场占有率；同时，进一步强化企业管理，提高工作效率以降低运营成本，并通过积极开发新客户及产品，优化资源配置，实现公司可持续发展。

#### 4、2012 年经营计划及工作思路

##### (1) 完善内控制度，提升管理绩效

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》以及证监会、深交所的规定、规则，进一步建设和完善内部控制制度，堵塞管理漏洞，并以实施的股权激励为契机，加大对管理层的检查力度、考核力度，争取超额完成本年度的业绩指标。

##### (2) 继续加大研发投入力度，提升公司核心竞争力

2012 年，公司再融资项目将陆续建成投产，在积极调整产品结构的同时，公司将继续加大研发投入力度，加快企业技术改造，增强新产品的开发能力，提高产品附加值，取得更好的经济效益。

##### (3) 加快人才培养，进一步推进产、学、研相结合的可持续发展模式

公司要继续深入贯彻“以人为本”的理念，扩大公司与高等院校的合作力度和规模，为公司的快速发展提供源源不断的人才队伍和技术支持；进一步加大人才引进力度，提升公司的技术研发水平，推动公司步入产、学、研相结合的可持续发展道路。

#### 5、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，资金来源情况

公司的首次公开发行及非公开发行股票募投项目建设的资金有充分的保证。通过合理的财务管理和资金管理，在公司现有的产品和生产规模上，相关流动资金周转通过自有资金和银行贷款解决。

## 二、公司投资情况

报告期内公司对外投资额为 0 万元人民币，与上年一致。

### 1、募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		75,894.20		本年度投入募集资金总额		14,888.31				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		47,267.35				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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	项目达到预定可使用状态日	本年度实现的效益	是否达到预计	项目可行性是

	目 (含 部分 变更)					(%) (3) = (2)/(1 )	期		效益	否发 生重 大变 化
承诺投资项目										
高效余热锅炉制造 技术改造项目	否	17,392.04	17,392.04	0.00	17,392.04	100.00	2008年06 月30日	6,961.47	是	否
企业技术研发中心 技术改造项目	否	3,317.58	3,317.58	1,577.01	3,317.58	100.00	2010年12 月30日	0.00	是	否
大型及特种材质压 力容器制造技术改 造项目	否	22,417.60	22,417.60	9,172.47	14,865.46	66.31	2012年6 月30日	0.00	是	否
核承压设备制造技 术改造项目	否	12,472.90	12,472.90	4,138.83	6,974.59	55.92	2012年6 月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	55,600.12	55,600.12	14,888.3 1	42,549.67	-	-	6,961.47	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如 有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如 有）	-	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	61,600.12	61,600.12	14,888.3 1	48,549.67	-	-	6,961.47	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项 目）	大型及特种材质压力容器制造技术改造项目、核承压设备制造技术改造项目由于2011年雨水充足，实际施工比合同约定进展后延，导致报告期内未达到计划进度。									
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	根据招股书安排，公司第一届董事会第九次会议审议通过将超额部分6288.71万元中的6,000万元用于补充公司生产经营所需的流动资金的决议。（该事项详见2008年8月5日《证券时报》、《证券日报》） 2009年非公开发行超额部分10,052.7万元存储在募集资金专户中。									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	实施地址由张家港市经济开发区南区内（张家港市杨舍镇河北村）变更至杨舍镇长安南路北侧新购地块进行（详见2010年3月18日《证券时报》、《证券日报》）。									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	公司第一届董事会第九次会议审议通过了以15,303.60万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金15,303.60万元的决议。（该事项详见2008年8月5日《证券时报》、《证券日报》） 公司第一届董事会第十九次会议审议通过了以3,400.72万元非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的决议（详见2010年3月18日《证券时报》、《证券日报》）。									
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用									

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	至报告期末，尚未使用的募集资金存储在专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

公司外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：海陆重工公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制，在所有重大方面公允反映了海陆重工公司 2011 年度募集资金的存放和实际使用情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司与鄂尔多斯市乌兰煤炭（集团）有限公司（以下简称“乌兰煤炭”）签署《合作意向协议》，共同投资成立鄂尔多斯市乌兰海陆重工有限公司（以下简称“乌兰海陆”）（详见公司2011年6月14日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告）。

由于双方对总体规划、资金运作等重大事项一直未能达成共识，现经双方友好协商，一致同意解除原双方就装备制造合作事宜签订的《合作意向协议》。解除协议后，双方在原协议项下全部权利义务即行终止，不再履行，且互不承担任何责任，双方不再依原《合作意向协议》向对方主张一切权益。（详见公司2012年4月18日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告）。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了9次董事会会议。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 3 月 7 日以现场投票表决方式召开第二届董事会第七次会议，会议审议并通过了如下事项：

- （1）审议《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》；
- （2）审议《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》；
- （3）审议《关于公司 2011 年度财务预算报告的议案》；
- （4）审议《关于公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；

- (5) 审议《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (6) 审议《关于公司除独立董事外的其他董事 2011 年度基本薪酬的议案》；
- (7) 审议《关于公司职工代表监事 2011 年度基本薪酬的议案》；
- (8) 审议《关于 2011 年度公司高级管理人员基本薪酬的议案》；
- (9) 审议《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》；
- (10) 审议《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》；
- (11) 审议《公司董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告的议案》；
- (12) 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年外部审计机构的议案》；
- (13) 审议《关于会计差错更正的议案》；
- (14) 审议《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 9 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

2、公司于 2011 年 3 月 28 日以举手表决方式召开第二届董事会第八次会议，会议审议并通过了如下事项：

- (1) 审议《公司 2010 年度业绩激励基金计提方案》；
- (2) 审议《公司 2010 年度业绩激励基金分配方案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

3、公司于 2011 年 4 月 18 日以举手表决方式召开第二届董事会第九次会议，会议审议并通过了《关于公司 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》。

4、公司于 2011 年 6 月 12 日以现场投票表决方式召开 2011 年第一次临时董事会会议，会议审议并通过了如下事项：

- (1) 审议《公司首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）及其摘要》；
- (2) 审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜（2011 年）的议案》；
- (3) 审议《关于制定公司首期股票期权激励计划实施考核办法（2011 年）的议案》；
- (4) 审议《关于终止公司年度业绩激励基金实施办法的议案》；
- (5) 审议《关于对外投资成立鄂尔多斯市乌兰海陆重工有限公司的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 14 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

5、公司于 2011 年 8 月 16 日以举手表决方式召开第二届董事会第十一次会议，会议审议并通过了《关于公司 2011 年半年度报告全文及正文的议案》。

6、公司于 2011 年 9 月 26 日以举手表决方式召开第二届董事会第十二次会议，会议审议并通过了如下事项：

（1）审议《关于变更 2011 年外部审计机构的预案》；

（2）审议《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》；

（3）审议《关于开展加强中小企业版上市公司内控规则落实专项活动的整改计划》的议案；

（4）审议《关于聘任缪崇新为公司内审部负责人的议案》；

（5）审议《关于修改公司章程的预案》；

（6）审议《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

7、公司于 2011 年 10 月 16 日以举手表决方式召开第二届董事会第十三次会议，会议审议并通过了《关于公司 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。

8、公司于 2011 年 11 月 4 日以举手表决方式召开 2011 年第二次临时董事会会议，会议审议并通过了如下事项：

（1）审议《关于公司首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版的议案》；

（2）审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划（2011 年）相关事宜的议案》；

（3）审议《关于修订首期股票期权激励计划实施考核办法的议案》；

（4）审议《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 5 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

9、公司于 2011 年 11 月 21 日以举手表决方式召开第二届董事会第十四次会议，会议审议并通过了如下事项：

（1）审议《关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## （二）、董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据 2010 年度股东大会决议的授权，执行公司 2010 年度利润分配方案：以公司现有总股本 129,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税）。上述 2010 年度利润分配方案已实施完毕。

2、完成立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年外部审计机构的聘任工作；

3、完成《公司章程》的修订；

4、完成股票期权激励计划的备案工作，向首期激励对象授予期权办理登记手续。

## （三）董事会各委员会的履职情况

### 1、董事会战略委员会

2011 年度，战略委员会共召开了三次会议，讨论审议了关于 2011 年公司发展战略、2011 年公司经营目标、对外投资成立鄂尔多斯市乌兰海陆重工有限公司、关于苏州海陆重工股份有限公司转让苏州海陆环境能源工程技术有限公司股权的事项。

### 2、董事会审计委员会

#### （1）召开例会情况

2011 年度，审计委员会共召开了七次会议，讨论审议了公司 2010 年第四季度内部审计报告、公司董事会审计委员 2010 年度工作报告和 2011 年度工作计划、公司 2010 年度财务决算报告、2011 年度财务预算报告、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本、2010 年度内部控制自我评价报告、2010 年年度报告及其摘要、董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告、2010 年审计报告、续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年外部审计机构、会计差错更正、2011 年第一季度内部审计报告、首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）及其摘要、提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜（2011 年）、制订《苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法（2011 年）》、终止《苏州海陆重工股份有限公司年度业绩激励基金实施办法》、2011 年半年度内部审计报告、聘任缪崇新为公司内审部负责人、变更 2011 年外部审计机构、2011 年三季度报告全文及正文的事项。

#### （2）公司年度财务报告审计情况

年审会计师进场前，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并在年审注册会计师进场后不断加强沟通，督促其在约定时限内提交审计报告，并出具了本次年报审计的专项意见。



本审计委员会认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细的审核了公司 2011 年的年度报告，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计人员进行了充分的交流。本委员会认为：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

### （3）下年度续聘会计师事务所情况

公司原聘请的天健正信会计师事务所有限公司进行分立重组，其分立的无锡分所等部门合并加入立信会计师事务所（特殊普通合伙）。公司通过股东大会审议决定聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务报告的审计机构。鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）在 2011 年年度财务报告审计过程中认真履行各项职责，坚持以公允、客观的态度独立审计，体现了良好的职业道德和操守，具备较高的专业水平，为保证公司审计业务的连续性，建议聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年年度财务报告的审计机构。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

2011 年，薪酬与考核委员会共召开了四次会议，讨论审议了关于公司除独立董事外的其他董事 2011 年度基本薪酬、2011 年度公司高级管理人员基本薪酬、职工代表监事 2011 年度基本薪酬、高级管理人员 2010 年度绩效考核和评价意见、2010 年度业绩激励基金计提、2010 年度业绩激励基金分配、首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）及其摘要、制订《苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法（2011 年）》、《首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版》、修订《首期股票期权激励计划实施考核办法》。

### 4、董事会提名委员会

2011 年，提名委员会共召开了两次会议，讨论审议了提名公司第二届非职工代表监事候选人、提名内审部门负责人并审查认为合格的事项。

## 四、利润分配情况

### （一）2011 年度利润分配方案

根据 2012 年 4 月 16 日第二届董事会第十五次次会议决议通过 2011 年度利润分配预案：以 2011 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 129,100,000 股为基数，拟按每 10 股派发现

金股利人民币1.00元（含税），共计12,910,000元；同时以2011年12月31日的总股本129,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本129,100,000股，转增股本后公司总股本变更为258,200,000股；剩余未分配利润转入下一年度。上述提议尚待股东大会批准。

## （二）公司最近三年分配方案或预案

前三年现金分红情况如下：

单位：人民币（元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	25,820,000.00	126,133,691.91	20.47%	222,676,919.76
2009年	25,820,000.00	107,937,542.57	23.92%	146,671,239.04
2008年	22,140,000.00	74,658,001.85	29.66%	113,168,132.31
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				71.69%

## 五、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司在第二届董事会第十五次会议通过了《内幕信息知情人登记及报备制度》。2012年4月16日，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记及报备制度〉的议案》。公司建立健全了信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。

公司制定了《内幕信息知情人登记及报备制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》，积极做好内幕信息保密和管理的工作。定期报告发布前均依照上述制度进行内幕信息知情人的登记报送，保障了信息披露的合法、合规。重大事项期间，严格执行信息外报流程的审批程序，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，签署承诺书，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生董事、监事及高管本人在敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚情况。

## 六、其他需要披露的事项

### （一）公司的投资者关系管理工作

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规以及公司《信息披露管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。通过公司网站、电子信箱、电话、传真等方式回答投资者咨询的问题，规范接待机构和个人的实地调研，加强投资者对公司的认识。

2011年3月18日，公司通过全景网投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了2010年年度报告说明会。公司董事长、董事会秘书、独立董事、财务总监及保荐代表人就2010年经营业绩与广大投资者进行了深入的交流，并回答了投资者提出的问题，认真听取投资者的意见和建议，使投资者增强了对公司的认识与了解。

（二）公司指定信息披露报刊为《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网址为 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)，报告期内未发生变更。

## 第九节、监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

2011 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司和广大股东的利益出发，认真履行监督职责。本年度共召开七次监事会会议，并列席了报告期内召开的董事会与股东大会，具体情况如下：

（一）公司于 2011 年 3 月 7 日召开第二届监事会第五次会议，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《公司 2010 年年度报告全文及其摘要的议案》；
- 2、审议《关于公司 2010 年度监事会工作报告的议案》；
- 3、审议《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》；
- 4、审议《关于公司 2011 年度财务预算报告的议案》；
- 5、审议《公司董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 6、审议《公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- 7、审议《公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- 8、审议《关于提名王平为公司非职工代表监事候选人的议案》；
- 9、审议《关于公司会计差错更正的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 9 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（二）公司于 2011 年 4 月 18 日召开第二届监事会第六次会议，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《关于公司 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》。

（三）公司于 2011 年 6 月 12 日召开第二届监事会第七次（临时）会议，会议审议并通过了如下事项：

- 1、审议《关于公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》；
- 2、审议《关于〈首期股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；
- 3、审议《关于核实公司首期股票期权激励计划的激励对象名单的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 14 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（四）公司于 2011 年 8 月 16 日召开第二届监事会第八次会议，会议审议并通过了如下事项：

1、审议《关于公司 2011 年半年度报告全文及正文的议案》。

(五) 公司于 2011 年 10 月 16 日召开第二届监事会第九次会议，会议审议并通过了如下事项：

1、审议《关于公司 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。

(六) 公司于 2011 年 11 月 4 日召开第二届监事会第十次（临时）会议，会议审议并通过了如下事项：

1、审议《关于〈首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版〉的议案》；

2、审议《关于核实公司首期股票期权激励计划（修正版）的激励对象名单的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 5 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

(七) 公司于 2011 年 11 月 21 日召开第二届监事会第十一次会议，会议审议并通过了如下事项：

1、审议《关于核实公司首期股票期权激励计划（修正版）的激励对象名单的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

### （一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《证券法》、《公司法》及有关法规和制度认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对 2011 年依法运作情况进行监督。经检查，监事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的内部控制制度；三会运作规范、决策合理、程序合法，董事会认真执行股东大会的各项决议；公司董事及高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规规定或损害公司及股东利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

2011 年，监事会认真细致地检查和审核了公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务制度健全，内控体系完善，财务运作规范，财务状况良好；公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，2011 年度财务报告能够反映公司的财务状况和经营成果；目前公司会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果良好。

### （三）募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：公司对募集资金进行了专户存储和专户使用，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

### （四）收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易。

### （五）关联交易情况

报告期内，公司因客观情况所发生的关联交易均按有关关联交易协议执行，定价公平，未发现损害本公司及股东利益的情况。

### （六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已基本建立健全了内部控制制度，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要，且各项内部控制制度在营运环节中得到了有效的执行，公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### （七）对公司股票期权激励计划的激励对象名单的核查意见

监事会对公司《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》所涉及的激励对象名单进行核查后认为：激励对象符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象条件，符合公司《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励对象的主体资格合法、有效。

### （八）对会计师事务所出具的审计报告的意见

报告期内，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （九）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，在信息披露过程中能够严格按照其要

求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。报告期内，公司根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，对公司内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行自查，根据自查结果完善了《苏州海陆重工股份有限公司内幕信息知情人登记及报备制度》。

## 第十节、重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项

报告期内，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

2011年11月5日，公司与江苏联峰实业股份有限公司签署股权转让协议书，公司将所持有的环境能源51.00%的股权（至转让日公司实际认缴2550万元人民币），总计5100万股以2750万元的价格协议转让给江苏联峰实业股份有限公司。

### 六、报告期内股权激励计划的具体实施情况

1、2011年6月12日，公司2011年第一次临时董事会会议审议通过了《苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）及其摘要》、《关于制定〈苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法（2011年）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜（2011年）的议案》等议案。独立董事对本次激励计划（草案）发表了独立意见。

2011年6月12日，公司第二届监事会第七次（临时）会议审议通过了《关于苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）及其摘要的议案》、《关于〈首期股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》和《关于核实公司首期股票期权激励计划的激励对象名单的议案》等议案。

上述会议之后，公司将有关激励计划的申请材料上报中国证监会备案。



2、根据中国证券监督管理委员会沟通反馈意见，公司对《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）》进行了修订、补充和完善，形成了《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》，并获中国证监会审核无异议，予以备案。

2011年11月4日，公司2011年第二次临时董事会会议审议通过了《关于苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》的议案》、《关于修订〈首期股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》等议案。独立董事对本次股权激励计划（草案）修正版发表了独立意见。

2011年11月4日，苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于〈首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版〉的议案》、《关于核实公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）（修正版）的激励对象名单的议案》议案。

3、2011年11月21日，公司以现场投票、网络投票与独立董事公开征集委托投票相结合的方式召开了2011年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版〉的议案》、《〈关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划（2011年）相关事项〉的议案》、《〈首期股票期权激励计划实施考核办法（修正版）〉的议案》以及《〈关于终止苏州海陆重工股份有限公司年度业绩激励基金实施办法〉的议案》。

4、2011年11月21日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的议案》，确定本次激励计划的股票期权首次授权日为2011年11月22日；独立董事对授予首期股票期权的首次授权日发表了独立意见，同意本次股权激励的首次授权日为2011年11月22日，并同意向符合首次授权条件的50名激励对象授予345万份股票期权。

2011年11月21日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于核实公司首期股票期权激励计划激励对象名单的议案》。

5、公司股票期权激励计划的首次授予已于2011年12月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记工作。

## 七、报告期内公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

本报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期未发生资产收购、出售发生的关联交易。

### 3、与关联方共同对外投资发生的关联交易

本报告期公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

### 4、与关联方债权债务往来、担保等事项

本报告期公司未发生与关联方债权债务往来、担保等事项。

## 八、租赁情况

关联方名称	关联关系	关联交易类型	交易金额	定价依据
张家港海陆重型锻压有限公司	受同一实际控制人影响	房屋租赁	2,083,975.18	合同定价
		水电费及服务费	1,090,361.41	合同定价
合计			3,174,336.59	合同定价

除上述租赁外，公司 2011 年度不存在其他关联交易。

## 九、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 十、委托理财情况

本年度无委托理财事项。

## 十一、其他重大合同

无其他重大合同事项。

## 十二、承诺事项履行情况

### （一）避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东徐元生、持有 5% 以上股份的股东（海高投资、海瞻投资）、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争承诺函。具体情况如下：

1、徐元生承诺：“（1）本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在本人直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本人将不

会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；（4）如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

2、海高投资、海瞻投资承诺：“（1）本公司及本公司控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在本公司直接或间接持有发行人股权的相关期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的企业比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的企业将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，发行人并享有上述业务在同等条件下的优先受让权。（4）如本公司违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺书依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的全部损失；同时本公司因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

3、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：“（1）自本人在发行人任职至今及今后担任发行人董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，本人没有从事、也将不直接或间接从事，亦促使本人的控股及参股企业（如有）不从事构成或可能构成与发行人同业竞争的任何业务或活动；（2）自本人从发行人离职后的三年期间，上述承诺仍然有效；（3）如本人违反上述承诺，本人将承担因此而产生的一切法律责任，同时本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有”。

截止目前，上述承诺均严格履行，未出现违反承诺的情形。

**(二) 公司控股股东及实际控制人徐元生已就消除关联交易出具承诺函，承诺：**

1、自 2008 年 7 月 1 日起，公司不再与关联方（以《深圳证券交易所股票上市规则》的界定为准，下同）签署购买、销售、提供或接受劳务方面的任何合同或协议；

2、公司与关联方在 2008 年 7 月 1 日之前已经签署的合同或协议，公司将敦促关联方严格按照合同的约定交付货物，公司并将严格按照约定结清款项，避免因履行合同产生不必要的纠纷；

3、自 2008 年 7 月 1 日起，若公司违背上述承诺，一经发现，公司将严肃处理相关责任人员，若实际控制人违背上述承诺，实际控制人将以关联交易发生金额的 20% 向公司支付违约金。

**(三) 作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺**

本次发行前股东所持股份的自愿锁定股份的承诺：

本次发行前公司总股本为 8,300 万股，本次公开发行 2,770 万股人民币普通股，发行后总股本为 11,070 万股，上述股份全部为流通股。本次发行前的公司股东已就其所持发行人股份作出自愿锁定承诺。

除国发创投以外的公司全体股东承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

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

国发创投承诺：自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记之日为基准日）的 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。该部分股份已于 2010 年 4 月 23 日解除限售上市流通，详见 2010 年 4 月 21 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

首次公开发行前已发行股份已于 2011 年 6 月 27 日解除限售上市流通，详见 2011 年 6 月 22 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

根据上述承诺，本次发行前股东所持股份的锁定限制情况如下：

股东名称	发行前股本结构	发行后股本结构	锁定限制及期限
------	---------	---------	---------

	股数 (股)	比例	股数 (股)	比例	
徐元生	32,050,950	38.6156%	32,050,950	28.9530%	注
张家港海高投资有限公司	11,213,119	13.5097%	11,213,119	10.1293%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
张家港海瞻投资有限公司	9,953,218	11.9918%	9,953,218	8.9912%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
惠建明	2,330,918	2.8083%	2,330,918	2.1056%	注
程建明	2,267,822	2.7323%	2,267,822	2.0486%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
瞿永康	2,267,822	2.7323%	2,267,822	2.0486%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
陈吉强	2,044,870	2.4637%	2,044,870	1.8472%	注
宋巨能	1,794,868	2.1624%	1,794,868	1.6214%	注
朱建忠	1,521,582	1.8332%	1,521,582	1.3745%	注
黄泉源	1,511,881	1.8215%	1,511,881	1.3657%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
闵平强	1,269,602	1.5296%	1,269,602	1.1469%	注
姚志明	1,259,901	1.5179%	1,259,901	1.1381%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
黄继兵	1,259,901	1.5179%	1,259,901	1.1381%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
潘建华	1,006,371	1.2124%	1,006,371	0.9091%	注
钱浩	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
陈伟平	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
刘浩坤	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
潘瑞林	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
宋建刚	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
黄惠祥	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
贝旭初	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
杨建华	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
陆建明	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售

钱飞舟	261,680	0.3152%	261,680	0.2364%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
傅东	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
邹雪峰	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
张雯	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
张卫兵	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	注
张展宇	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
葛卫东	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
徐建新	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
叶利丰	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
朱亚平	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
陈建国	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
郁建国	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
朱武杰	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
袁军	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
唐庆宁	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
王平	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	注
陆惠丰	104,660	0.1261%	104,660	0.0945%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
常宇	104,660	0.1261%	104,660	0.0945%	已于 2011 年 6 月 27 日解除限售
总计	80,510,000	100%	80,510,000	100%	

注：首次公开发行前已发行股份上市流通后，公司董事、监事、高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份，自申报离任之日起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得超过 50%。

### 十三、聘任、解聘会计师事务所情况

2011年3月30日，公司2010年度股东大会审议并通过了关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2011年外部审计机构的议案（详见2011年3月31日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。由于天健正信的分立部分被立信吸收合并，该部分人员执行的相关业务项目一并转入立信。鉴于天健正信会计师事务所进行分立重组的特殊情况，为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，2011年9月26日，公司第二届董事会第十二次会议同意将公司2011年审计机构由天健正信会计师事务所有限公司变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）（详见2011年9月27日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

截至本报告期末，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司提供审计服务的连续年限为一年。

#### 十四、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十五、独立董事对担保事项出具的专项说明和独立意见

根据《公司法》第16条、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）第41条、第77条及深交所《股票上市规则》第九章、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5号）第37条，以及中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

1、报告期内，以及以前期间发生并累计至2011年12月31日，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

2、报告期内，以及以前期间发生并累计至2011年12月31日，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

#### 十六、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况

#### 十七、报告期内公司相关信息披露情况索引

披露日期	公告编号	公告名称	披露媒体
2011-1-26	2011-001	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年度业绩快报	《证券时报》、 《证券日报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com
2011-3-9	2011-002	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年年度报告摘要	
2011-3-9	2011-003	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告	
2011-3-9	2011-004	苏州海陆重工股份有限公司关于募集资金年度存放及使用情况的专项报告	
2011-3-9	2011-005	苏州海陆重工股份有限公司关于公司监事辞职的公告	
2011-3-9	2011-006	苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告	
2011-3-9	2011-007	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	
2011-3-9	2011-008	苏州海陆重工股份有限公司会计差错更正公告	
2011-3-9	2011-009	苏州海陆重工股份有限公司关于举办 2010 年年度报告说明会的公告	
2011-3-29	2011-010	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第八次会议决议公告	
2011-3-31	2011-011	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	
2011-4-20	2011-012	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	
2011-5-25	2011-013	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	
2011-6-13	2011-014	苏州海陆重工股份有限公司停牌公告	
2011-6-14	2011-015	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	
2011-6-14	2011-016	苏州海陆重工股份有限公司对外投资的公告	
2011-6-14	2011-017	苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）摘要	
2011-6-14	2011-018	苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第七次（临时）会议决议公告	
2011-6-22	2011-019	苏州海陆重工股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	
2011-6-28	2011-020	苏州海陆重工股份有限公司澄清公告	
2011-7-20	2011-021	苏州海陆重工股份有限公司股东减持股份公告	
2011-8-18	2011-022	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	
2011-9-27	2011-023	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第	



		十二次会议决议公告	
2011-9-27	2011-024	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
2011-10-13	2011-025	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	
2011-10-18	2011-026	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文	
2011-11-5	2011-027	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	
2011-11-5	2011-028	苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第十次（临时）会议决议公告	
2011-11-5	2011-029	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	
2011-11-5	2011-030	苏州海陆重工股份有限公司独立董事公开征集委托投票权报告书	
2011-11-5	2011-031	苏州海陆重工股份有限公司首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版摘要	
2011-11-16	2011-032	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会决议公告	
2011-11-22	2011-033	苏州海陆重工股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	
2011-11-23	2011-034	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告	
2011-11-23	2011-035	苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告	
2011-11-23	2011-036	苏州海陆重工股份有限公司董事会关于首期股票期权授予相关事项的公告	
2011-11-24	2011-037	苏州海陆重工股份有限公司股东减持股份公告	
2011-12-3	2011-038	苏州海陆重工股份有限公司关于公司董事辞职的公告	
2011-12-14	2011-039	苏州海陆重工股份有限公司关于股票期权首次授予登记完成的公告	

## 第十一节、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

信会师报字[2012 ]第 112140 号

苏州海陆重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州海陆重工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师： 潘永祥

中国注册会计师： 孙广友

二〇一二年四月十六日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	467,385,267.94	420,814,011.21	666,339,251.95	574,858,019.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	102,044,420.07	79,955,217.47	62,181,056.00	32,369,056.00
应收账款	428,778,002.43	319,730,838.26	303,372,862.54	200,211,103.78
预付款项	81,099,503.82	67,618,921.40	70,850,411.95	49,083,810.54
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	21,385,210.95	20,094,953.51	24,082,940.14	22,217,228.80
买入返售金融资产				
存货	532,077,347.42	415,264,987.32	559,961,929.55	396,476,068.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	5,000,000.00			
流动资产合计	1,637,769,752.63	1,323,478,929.17	1,686,788,452.13	1,275,215,287.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	7,339,477.79	32,580,834.52	4,417,763.50	50,211,784.85
投资性房地产				
固定资产	274,721,194.75	203,546,379.90	275,614,473.03	207,376,111.63
在建工程	153,617,444.54	153,460,003.54	46,902,623.26	46,902,623.26
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	177,058,270.05	144,043,175.48	139,312,273.64	121,353,245.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	317,336.18	317,336.18	355,801.22	355,801.22
递延所得税资产	7,847,386.09	4,736,641.31	6,170,166.74	3,979,738.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	620,901,109.40	538,684,370.93	472,773,101.39	430,179,304.80
资产总计	2,258,670,862.03	1,862,163,300.10	2,159,561,553.52	1,705,394,592.61
流动负债：				
短期借款	25,000,000.00		34,000,000.00	

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	91,855,571.00	61,855,571.00	98,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	210,490,424.97	162,863,734.95	179,185,410.88	118,738,319.57
预收款项	419,652,853.21	375,215,578.14	521,918,069.61	429,370,453.63
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	22,332,803.97	13,830,479.14	36,144,225.68	26,714,259.42
应交税费	35,942,590.88	31,698,456.15	1,119,695.90	7,948,734.65
应付利息	520,513.18		59,846.11	
应付股利	243,125.00		243,125.00	
其他应付款	41,863,027.23	17,176,579.18	25,831,266.29	15,992,669.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	861,900,909.44	662,640,398.56	902,501,639.47	616,764,437.15
非流动负债：				
长期借款	24,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	155,503.32		155,503.32	
其他非流动负债	6,600,000.00	6,600,000.00	2,223,194.79	2,223,194.79
非流动负债合计	30,755,503.32	6,600,000.00	2,378,698.11	2,223,194.79
负债合计	892,656,412.76	669,240,398.56	904,880,337.58	618,987,631.94
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	129,100,000.00	129,100,000.00	129,100,000.00	129,100,000.00
资本公积	713,738,068.56	707,769,672.05	710,532,782.93	704,559,272.05
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,983,322.95	42,983,322.95	30,070,768.86	30,070,768.86
一般风险准备				
未分配利润	379,862,074.25	313,069,906.54	278,887,941.58	222,676,919.76
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,265,683,465.76	1,192,922,901.54	1,148,591,493.37	1,086,406,960.67
少数股东权益	100,330,983.51		106,089,722.57	
所有者权益合计	1,366,014,449.27	1,192,922,901.54	1,254,681,215.94	1,086,406,960.67
负债和所有者权益总计	2,258,670,862.03	1,862,163,300.10	2,159,561,553.52	1,705,394,592.61

## 利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,372,790,206.42	948,244,210.27	1,049,053,839.91	795,574,597.21
其中：营业收入	1,372,790,206.42	948,244,210.27	1,049,053,839.91	795,574,597.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,197,554,996.18	805,477,910.31	906,856,333.06	691,460,606.79
其中：营业成本	1,051,888,207.08	718,211,596.80	775,847,139.70	606,360,272.91
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	8,492,610.36	5,666,868.65	8,988,626.49	6,906,266.84
销售费用	14,723,327.69	7,707,152.53	12,918,928.87	6,199,635.48
管理费用	107,387,417.05	70,343,198.72	102,424,268.73	72,534,417.42
财务费用	-1,073,155.67	-7,752,533.47	-6,417,689.64	-10,002,396.94
资产减值损失	16,136,589.67	11,301,627.08	13,095,058.91	9,462,411.08
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	1,188,004.50	1,744,571.88	-532,236.50	431,763.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-532,236.50	-532,236.50
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	176,423,214.74	144,510,871.84	141,665,270.35	104,545,753.92
加：营业外收入	4,524,657.81	4,379,564.18	21,976,206.13	21,572,211.13
减：营业外支出	2,682,675.55	690,787.24	1,440,454.21	770,479.72
其中：非流动资产处置损失	132,842.05		78,315.17	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	178,265,197.00	148,199,648.78	162,201,022.27	125,347,485.33
减：所得税费用	25,207,934.42	19,074,107.91	20,375,160.42	12,207,840.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	153,057,262.58	129,125,540.87	141,825,861.85	113,139,645.24
归属于母公司所有者的净利润	139,706,686.76	129,125,540.87	126,133,691.91	113,139,645.24
少数股东损益	13,350,575.82		15,692,169.94	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	1.08	1.00	0.98	0.88
(二) 稀释每股收益	1.08	1.00	0.98	0.88

七、其他综合收益	-9,548.87		-313,973.99	
八、综合收益总额	153,047,713.71	129,125,540.87	141,511,887.86	113,139,645.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,701,572.39	129,125,540.87	125,965,527.44	113,139,645.24
归属于少数股东的综合收益总额	13,346,141.32	0.00	15,546,360.42	

## 现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,284,230,623.25	873,711,062.23	1,005,253,861.71	694,405,922.71
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	260,000.00	260,000.00		
收到其他与经营活动有关的现金	23,461,667.59	21,075,850.94	20,214,537.92	17,874,575.82
经营活动现金流入小计	1,307,952,290.84	895,046,913.17	1,025,468,399.63	712,280,498.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,106,388,994.37	767,990,111.53	707,293,630.00	551,564,895.65
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	131,598,536.37	72,172,156.59	96,839,654.71	51,557,505.28
支付的各项税费	76,452,829.46	48,774,930.63	101,301,284.96	66,582,706.30
支付其他与经营活动有关的现金	56,874,457.17	33,787,671.53	59,718,776.27	34,879,482.82
经营活动现金流出小计	1,371,314,817.37	922,724,870.28	965,153,345.94	704,584,590.05
经营活动产生的现金流量净额	-63,362,526.53	-27,677,957.11	60,315,053.69	7,695,908.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,386,000.00	
取得投资收益收到的现金	386,013.70		4,054,480.00	964,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	369,615.38	369,615.38	17,335,401.84	17,335,401.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,500,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	9,334,591.57			
投资活动现金流入小计	10,090,220.65	27,869,615.38	22,775,881.84	18,299,401.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,123,988.53	142,257,575.81	139,158,044.37	109,922,941.13
投资支付的现金	7,339,477.79	8,124,477.79	4,950,000.00	33,450,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	10,659,985.12			
投资活动现金流出小计	200,123,451.44	150,382,053.60	144,108,044.37	143,372,941.13
投资活动产生的现金流量净额	-190,033,230.79	-122,512,438.22	-121,332,162.53	-125,073,539.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,215,000.00		27,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,215,000.00		27,700,000.00	
取得借款收到的现金	91,000,000.00		64,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	18,077,000.00			
筹资活动现金流入小计	110,292,000.00		91,700,000.00	

偿还债务支付的现金	68,000,000.00	6,000,000.00	64,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,008,433.56	25,820,000.00	36,381,678.53	25,820,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,485,520.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	937,800.00			
筹资活动现金流出小计	98,946,233.56	31,820,000.00	100,381,678.53	25,820,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	11,345,766.44	-31,820,000.00	-8,681,678.53	-25,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	380,277.37	386,943.96	-2,747.14	
五、现金及现金等价物净增加额	-241,669,713.51	-181,623,451.37	-69,701,534.51	-143,197,630.81
加：期初现金及现金等价物余额	666,339,251.95	574,858,019.95	736,040,786.46	718,055,650.76
六、期末现金及现金等价物余额	424,669,538.44	393,234,568.58	666,339,251.95	574,858,019.95



## 合并所有者权益变动表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	129,100,000.00	710,532,782.93			30,070,768.86		278,887,941.58		106,089,722.57	1,254,681,215.94	129,100,000.00	708,856,391.67			18,756,804.34		191,818,517.81		63,699,559.46	1,112,231,273.28		
加：会计政策变更																						
前期差错更正												1,844,555.73					-1,930,303.62		-74,120.27	-159,868.16		
其他																						
二、本年年初余额	129,100,000.00	710,532,782.93			30,070,768.86		278,887,941.58		106,089,722.57	1,254,681,215.94	129,100,000.00	710,700,947.40			18,756,804.34		189,888,214.19		63,625,439.19	1,112,071,405.12		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,205,285.63			12,912,554.09		100,974,132.67		-5,758,739.06	111,333,233.33		-168,164.47			11,313,964.52		88,999,727.39		42,464,283.38	142,609,810.82		
(一) 净利润							139,706,686.76		13,350,575.82	153,057,262.58							126,133,691.91		15,692,169.94	141,825,861.85		
(二) 其他综合收益		-							-	-		-							-	-		

		5,114 .37						4,434 .50	9,548 .87		168,1 64.47					145,8 09.52	313,9 73.99
上述（一）和（二） 小计		- 5,114 .37				139,7 06,68 6.76		13,34 6,141 .32	153,0 47,71 3.71		- 168,1 64.47				126,1 33,69 1.91	15,54 6,360 .42	141,5 11,88 7.86
（三）所有者投入和 减少资本		3,210 ,400. 00						- 19,10 4,880 .38	- 15,89 4,480 .38							29,40 3,442 .96	29,40 3,442 .96
1. 所有者投入资 本								- 17,23 5,000 .00	- 17,23 5,000 .00							27,70 0,000 .00	27,70 0,000 .00
2. 股份支付计入 所有者权益的金额		3,210 ,400. 00							3,210 ,400. 00								
3. 其他								- 1,869 ,880. 38	- 1,869 ,880. 38							1,703 ,442. 96	1,703 ,442. 96
（四）利润分配				12,91 2,554 .09		- 38,73 2,554 .09			- 25,82 0,000 .00				11,31 3,964 .52		- 37,13 3,964 .52	2,485 ,520. 00	28,30 5,520 .00
1. 提取盈余公积				12,91 2,554 .09		- 12,91 2,554 .09							11,31 3,964 .52		- 11,31 3,964 .52		
2. 提取一般风险 准备																	
3. 对所有者（或 股东）的分配						- 25,82			- 25,82						- 25,82	- 2,485	- 28,30



	00	05			6		76	0.67	00	05			4		04	43
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	129,100,000.00	704,559,272.05			30,070,768.86		222,676,919.76	1,086,406.96	129,100,000.00	704,559,272.05			18,756,804.34		146,671,239.04	999,087,315.43
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,210,400.00			12,912,554.09		90,392,986.78	106,515,940.87					11,313,964.52		76,005,680.72	87,319,645.24
(一) 净利润							129,125,540.87	129,125,540.87							113,139,645.24	113,139,645.24
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							129,125,540.87	129,125,540.87							113,139,645.24	113,139,645.24
(三) 所有者投入和减少资本		3,210,400.00						3,210,400.00								
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,210,400.00						3,210,400.00								
3. 其他																
(四) 利润分配					12,912,554.09		-38,732,554.09	-25,820,000.00					11,313,964.52		-37,133,964.52	25,820,000.00
1. 提取盈余公积					12,912,554.09		-12,912,554.09						11,313,964.52		-11,313,964.52	

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						- 25,820 ,000.0 0	- 25,820 ,000.0 0							- 25,820 ,000.0 0	- 25,820 ,000.0 0
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	129,10 0,000. 00	707,76 9,672. 05			42,983 ,322.9 5	313,06 9,906. 54	1,192, 922,90 1.54	129,10 0,000. 00	704,55 9,272. 05			30,070 ,768.8 6		222,67 6,919. 76	1,086, 406,96 0.67

### （三）财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

苏州海陆重工股份有限公司(以下简称“本公司”)是由张家港海陆锅炉有限公司整体变更设立的股份有限公司，以江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2007]A362 号审计报告审定的 2007 年 3 月 31 日净资产 108,891,894.08 元，折为本公司股份 8,300 万股，其中人民币 8,300 万元作为注册资本（股本），其余 25,891,894.08 元作为资本公积，每股面值一元，于 2007 年 4 月 23 日在苏州市工商行政管理局依法登记注册，取得注册号为 32050000043614 企业法人营业执照。上述股本经江苏公证会计师事务所有限公司出具苏公 W[2007]B037 号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770 号文核准，本公司通过公开发行人民币普通股（A 股）的方式增加注册资本人民币 2,770 万元，增资后本公司注册资本为 11,070 万元，其中：发起人股份为 8,300 万元，占 74.98%，社会公众股 2,770 万元，占 25.02%。此次增资已经江苏公证会计师事务所有限公司于 2008 年 6 月 19 日出具的苏公 W[2008]B088 号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）905 号文核准，本公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）1,840 万股，每股发行价格 25.50 元，募集资金 46,920 万元，变更后的注册资本为人民币 12,910 万元，此次增资已经江苏公证天业会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 23 日出具的苏公 W[2009]B079 号验资报告验证确认。

本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号

本公司的组织形式：股份有限公司（上市，自然人控股）

本公司下设财务部、质保部、采购部、市场部、海外部、核电项目部、技术开发部、行政部、人力资源部、制造部、审计部、办公室、证券办等职能部门。

本公司属普通机械制造行业，本公司主要的经营范围包括：锅炉（特种锅炉、工业锅炉）、核承压设备、锅炉辅机、金属包装容器、压力容器、机械、冶金设备、金属结构件制造与销售；金属包装容器、压力容器设计（按特种设备设计许可证核准经营范围经营）。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务；实业投资及技术咨询。本公司的主要产品包括：余热锅炉及相关配套产品、核电产品、压力容器产品，广泛应用于有色金属冶炼行业及核电行业。

本公司的实际控制人为：自然人徐元生，身份证号：32058219540407\*\*\*\*。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

**(一) 财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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)的披露规定编制财务报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合



并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

## (1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备

## 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

本公司将占期末应收账款总额 10% (包含) 以上或单项金额在 1,000 万元 (包含) 以上的应收账款,确定为单项金额重大的应收账款;占期末其他应收款总额 10% (包含) 以上或单项金额在 100 万元 (包含) 以上的其他应收款,确定为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

## 2、 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	销售货款
组合 2	合并范围内单位销售货款
组合 3	其他款项
组合 4	合并范围内单位往来款
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备
组合 3	账龄分析法

组合 4	不计提坏账准备
------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	50	50
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账款：

单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本；产成品采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公



允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	4	5	23.75
电子设备	5	5	19
其他设备	3	5	31.67

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

##### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

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

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
工业用土地	50 年	权利有效期限

专有技术	10 年	预计受益期限
------	------	--------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限	备注
公路平交道口费用	直线法	10 年	

## (十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (十九) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权

权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 **Black-Scholes** 模型确定，详见附注七。

在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作

为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### **(二十三) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### **(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更**

#### **1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### **2、 会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### **(二十五) 前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%或 4%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%（注）

注：企业所得税税率中，本公司及子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司税率为 15%；其他子（孙）公司税率均为 25%。

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1、 本公司：

(1) 2007年12月28日经张家港市地方税务局张地税函[2007]115号技术改造国产设备投资准予抵免企业所得税通知书批准本公司余热锅炉、核电配套设备等技术改造项目符合有关条件，为实施该项目所购置的国产设备准予享受有关抵免企业所得税的政策，可抵免所得税的国产设备投资额为3,021.16万元，时间为自设备购置年度起5年内。2011年度国产设备抵免所得税金额3,176,472.46元。

(2) 本公司于 2011 年 9 月 30 日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，继续被认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

##### 2、 子公司

子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司

于 2011 年 9 月 30 日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局复审，继续被认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	控股子公司	张家港	制造业	450	船用锅炉、压力容器、工业锅炉、机械设备、金属结构件制造、加工	241		53.56	53.56	是	2,970.44		
张家港海陆锅炉研究所有限公司	全资子公司	张家港	咨询设计	50	锅炉技术的研究、开发、转让	50		100	100	是			
江阴海陆冶金设备制造有限公司	控股子公司	江阴	制造业	1,000	冶金设备机械、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工	600		60	60	是	3,819.96		
张家港海陆重型装备运输有限公司	控股子公司	张家港	运输业	50	普通货运、大型物件运输	27.5		55	55	是	22.55		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海海陆天新热能技术有限公司	控股子公司	上海	设计咨询	500	热能技术领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；电力专业建设工程设计及施工；节能设备、环保设备、电力设备、金属材料、化工产品、金属材料、化工产品及原料、机械设备、机电产品的销售；锅炉及辅助设备的研发和销售；从事货物及技术的进出口业务。	51		51	51	是	49.00		
张家港格林沙洲锅炉有限公司	控股孙公司	张家港	制造业	1,000	设计生产锅炉，销售自产产品及提供对自产产品的售后服务	622		62.2	62.2	是	2,371.83		
沙洲动力设备（上海）有限公司	控股孙公司	上海	贸易	200	动力设备、锅炉、机械设备及配件、金属结构件、金属材料、化工原料及产品（出危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸用品、易制毒化学品）的销售；机电设备、电气成	200		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					套设备、电子元器件的维修、动力设备领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务								
沙洲动力设备(香港)有限公司	控股孙公司	香港	贸易	65(美元)	新产品开发, 国际销售, 船用锅炉和工业锅炉, 售后服务	--		100	100	是			
张家港海陆热能设备有限公司	控股孙公司	张家港	制造业	300	电器控制箱、燃烧器、锅炉制造、加工、销售及技术服务。	180		60	60	是	126.11		
杭州海陆重工有限公司	协议控股子公司	杭州	技术开发咨询	1,150	机械设备、锅炉、压力容器的设计、维修、批发、零售; 锅炉及配件、金属结构件、压力容器、锅炉辅机、锅炉成套工程及设备改造工程的技术咨询; 经营技术进出口业务	495		43.0435	56.9131	是	673.20		

杭州海陆重工有限公司（以下简称“杭州海陆”）是由韩新儿等7位自然人与本公司共同出资组建的有限责任公司，于2010年10月12日取得了杭州市工商行政管理局颁发的注册号为330100000132411的企业法人营业执照，注册资本为1100万元。韩新儿等7位自然人共出资605万元，占注册资本的55%；本公司出资495万元，占注册资本的45%。2011年3月30日，根据杭州海陆股东会决议和股权转让协议的规定，原股东易曙煌将其持有的全部出资11万元转让给杨猛。变更后，杭州海陆注册资本与实收资本仍为1100万元。2011年5月5日根据股东会决议和修改后的章程规定，杭州海陆增加注册资本50万元，由新股东叶文表全额认缴。增资后，注册资本和实收资本变更为1150万元，其中：韩新儿等8位自然人共出资655万元，占注册资本的56.9565%；本公司出资495万元，占注册资本的43.0435%。

2010年度本公司将杭州海陆认定为联营企业，以权益法核算长期股权投资。2011年3月11日，本公司与自然人股东许浩新（许浩新出资159.5万元，占注册资本的13.8696%）签订《股权委托管理协议》（以下简称“协议”），协议内容为许浩新就协议股权除收益权、处置权外的其他权益委托本公司代为行使。本公司通过出资直接持有其43.0435%股权，通过协议控制其13.8696%股权，本公司表决权比例合计为56.9131%，对杭州海陆的日常经营决策实施控制。故本报告期，自协议签订之日起，本公司对杭州海陆进行合并会计报表处理。

## （二） 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：通过协议控制 1 家、本年新设 2 家。
- 2、 本期减少合并单位 1 家，原因为：本年处置

## （三） 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
杭州海陆重工有限公司	11,819,515.86	1,502,263.64
张家港海陆重型装备运输有限公司	501,090.50	1,090.50
上海海陆天新热能有限公司	1,000,000.00	

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	2,270,193.30	6,582,441.99

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			448,033.31			530,245.97
日元	137,600.00	0.0811	11,159.77	137,600.00	0.0813	11,181.38
美元	2,370.00	6.3009	14,933.13	5,270.00	6.6227	34,901.63
欧元	3,277.00	8.1625	26,748.51	417.00	8.8065	3,672.31
新元	1,207.00	4.8679	5,875.56			
小计			506,750.28			580,001.29
银行存款						
人民币			129,501,637.72			166,069,139.32
美元	192,626.18	6.3009	1,213,718.30	73,458.74	6.6227	486,495.20
欧元	50.90	8.1625	415.47	1,295,879.69	8.8065	11,412,164.76
小计			130,715,771.49			177,967,799.28
其他货币资金						
人民币			336,162,746.17			487,791,451.38



小计		336,162,746.		487,791,451.
		17		38
合 计		467,385,267.		666,339,251.
		94		95

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	29,250,000.00	
信用证保证金	136,286.87	
履约保证金	13,329,442.63	
合 计	42,715,729.50	

截至 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 13,329,442.63 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	101,382,976.07	61,981,056.00
商业承兑汇票	661,444.00	200,000.00
合计	102,044,420.07	62,181,056.00

### 2、 年末已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
扬州龙川钢管有限公司	2011-10-14	2012-4-14	11,400,000.00	银行承兑汇票
上海百营钢铁集团有限公司	2011-10-11	2012-4-11	9,990,000.00	银行承兑汇票
宝钢工程技术集团有	2011-11-1	2012-5-1	4,740,891.00	银行承兑汇票

限公司				
丹阳市龙江钢铁有限公司	2011-11-22	2012-5-22	2,000,000.00	银行承兑汇票
武汉凯迪电力股份有限公司	2011-11-1	2012-5-1	1,741,560.00	银行承兑汇票
合计			29,872,451.00	

### 3、 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

### 4、 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波富康物资贸易有限公司	2011-7-19	2012-7-19	5,000,000.00	银行承兑汇票
中钢设备有限公司	2011-7-15	2012-1-14	4,110,000.00	银行承兑汇票
中钢设备有限公司	2011-8-23	2012-2-23	4,110,000.00	银行承兑汇票
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2011-8-10	2012-2-10	3,604,500.00	银行承兑汇票
江阴天行健机械制造有限公司	2011-7-29	2012-1-29	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计			19,824,500.00	

### 5、 年末无已贴现或质押的商业承兑票据

### 6、 年末数中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	383,956,456.33	81.78	19,197,822.82	5.00	270,658,832.02	82.26	13,532,941.60	5.00
1-2 年	50,421,391.4	10.74	6,419,139.1	12.73	38,493,184.9	11.70	3,849,318.5	10.00

	5		5		5		0	
2-3 年	21,203,948.26	4.52	4,240,789.65	20.00	10,297,714.39	3.13	2,059,542.88	20.00
3-4 年	5,182,620.19	1.10	2,591,310.10	50.00	1,073,843.77	0.33	536,921.89	50.00
4-5 年	925,295.85	0.20	462,647.93	50.00	5,656,024.56	1.72	2,828,012.28	50.00
5 年以上	7,834,569.44	1.67	7,834,569.44	100.00	2,845,987.64	0.86	2,845,987.64	100.00
合计	469,524,281.52	100.00	40,746,279.09		329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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								
销售货款	467,994,281.52	99.67	39,216,279.09	8.40	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	7.80
组合小计	467,994,281.52	99.67	39,216,279.09	8.40	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	7.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,530,000.00	0.33	1,530,000.00	100.00				

合计	469,524,281.52	100.00	40,746,279.09	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79
----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	383,956,456.33	82.04	19,197,822.82	270,658,832.02	82.26	13,532,941.60
1—2 年	48,891,391.45	10.45	4,889,139.15	38,493,184.95	11.70	3,849,318.50
2—3 年	21,203,948.26	4.53	4,240,789.65	10,297,714.39	3.13	2,059,542.88
3—4 年	5,182,620.19	1.11	2,591,310.10	1,073,843.77	0.33	536,921.89
4—5 年	925,295.85	0.20	462,647.93	5,656,024.56	1.72	2,828,012.28
5 年以上	7,834,569.44	1.67	7,834,569.44	2,845,987.64	0.86	2,845,987.64
合计	467,994,281.52	100.00	39,216,279.09	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方电气股份有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	100.00%	货物索赔

合计	1,530,000.00	1,530,000.00
----	--------------	--------------

3、 本年无大额以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额转回或收回的应收账款

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

6、 年末应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	87,958,567.64	1 年以内	18.73
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	15,177,934.40	1 年以内	3.23
大连船舶重工集团有限公司	客户	11,740,000.00	1 年以内	2.50
上海第一机床厂	客户	11,403,760.00	1 年以内	2.43
山东省冶金设计院股份有限公司	客户	10,444,000.00	1 年以内	2.22

7、 年末数中无应收关联方账款

#### (四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,636,803.	74.76	881,840.16	5.00	22,377,228.	86.04	1,118,861.4	5.00

		13				57		2
1-2 年	3,086,170.26	13.08	308,617.03	10.00	2,599,639.59	10.00	259,963.96	10.00
2-3 年	2,051,492.06	8.70	410,298.41	20.00	558,820.00	2.15	111,764.00	20.00
3-4 年	354,319.48	1.50	177,159.74	50.00	75,682.72	0.29	37,841.36	50.00
4-5 年	68,682.72	0.29	34,341.36	50.00				
5 年以上	393,391.52	1.67	393,391.52	100.00	395,391.52	1.52	395,391.52	100.00
合计	23,590,859.17	100.00	2,205,648.22		26,006,762.40	100.00	1,923,822.26	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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								
其他款项	23,590,859.17	100	2,205,648.22	9.35	26,006,762.40	100	1,923,822.26	7.40
组合小计	23,590,859.17	100	2,205,648.22	9.35	26,006,762.40	100	1,923,822.26	7.40
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	23,590,859.17	100	2,205,648.22		26,006,762.40	100	1,923,822.26	

年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	17,636,803.13	74.76	881,840.16	22,377,228.57	86.04	1,118,861.42
1—2 年	3,086,170.26	13.08	308,617.03	2,599,639.59	10.00	259,963.96
2—3 年	2,051,492.06	8.70	410,298.41	558,820.00	2.15	111,764.00
3—4 年	354,319.48	1.50	177,159.74	75,682.72	0.29	37,841.36
4—5 年	68,682.72	0.29	34,341.36			
5 年以上	393,391.52	1.67	393,391.52	395,391.52	1.52	395,391.52
合计	23,590,859.17	100.00	2,205,648.22	26,006,762.40	100.00	1,923,822.26

年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

- 3、 本年无大额以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额转回或收回的其他应收款
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况
- 5、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方单位欠款
- 6、 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
国电诚信招标有限公司	客户	2,076,600.00	1 年以内	8.80	投标保证金
北京国电诚信招标代理有限公	客户	1,043,700.0	1-3 年	4.42	投标保证金

司		0			
中煤招标有限责任公司	客户	1,000,400.00	1年以内	4.24	投标保证金
国核工程有限公司	客户	1,000,000.00	1年以内	4.24	投标保证金
唐庆宁	单位员工	911,513.00	1-2年	3.86	备用金

## 7、 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
张家港海陆模压有限公司	受实际控制人影响	9,934.24	0.04
合计		9,934.24	0.04

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	77,820,050.44	95.96	65,675,280.75	92.70
1至2年	1,996,946.14	2.46	4,141,177.72	5.84
2至3年	464,755.78	0.57	595,651.44	0.84
3年以上	817,751.46	1.01	438,302.04	0.62
合计	81,099,503.82	100.00	70,850,411.95	100.00

### 2、 年末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
舞阳钢铁有限责任公司	供应商	8,860,618.12	1年以内	货物及发票未到
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	供应商	4,459,610.53	1年以内	货物及发票未到



江门市博盈焊接工程有限公司	供应商	3,520,129.74	1年以内	货物及发票未到
无锡汇力机械制造有限公司	供应商	3,400,000.00	1年以内	货物及发票未到
南京宝泰特种材料有限公司	供应商	3,263,062.80	1年以内	货物及发票未到
合计		23,503,421.19		

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

### 4、 年末数中无预付关联方账款

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,130,274.85		109,130,274.85	82,846,387.71		82,846,387.71
委托加工物资	233,484.84		233,484.84	233,484.84		233,484.84
在产品	193,465,417.63		193,465,417.63	146,729,389.53		146,729,389.53
产成品	229,812,020.16	1,117,274.57	228,694,745.59	337,921,010.96	8,167,366.69	329,753,644.27
低值易耗品	553,424.51		553,424.51	399,023.20		399,023.20
合计	533,194,621.99	1,117,274.57	532,077,347.42	568,129,296.24	8,167,366.69	559,961,929.55

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		年末余额
			转回	转销	
产成品	8,167,366.69	456,563.55	1,006,112.98	6,500,542.69	1,117,274.57
合计	8,167,366.69	456,563.55	1,006,112.98	6,500,542.69	1,117,274.57

**3、 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
产成品	按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备	以前减记存货价值的影响因素消失	0.44%

**(七) 其他流动资产**

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

**(八) 长期股权投资****1、 长期股权投资分类如下**

项目	年末余额	年初余额
联营企业		4,417,763.50
其他股权投资	7,339,477.79	
小计	7,339,477.79	4,417,763.50
减：减值准备		
合计	7,339,477.79	4,417,763.50

## 2、 长期股权投资明细情况

金额：万元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
苏州和氏设计营造股份有限公司	成本法	633.95		633.95		633.95	3.00	3.00				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	100.00		100.00		100.00	20.00	20.00				
合计				733.95		733.95						

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	365,605,104.39	42,403,245.83		14,800,503.36	393,207,846.86
其中：房屋及建筑物	152,864,463.87	14,164,548.98		11,477,904.00	155,551,108.85
机器设备	187,899,578.46	22,697,920.68		116,714.00	210,480,785.14
运输工具	15,103,973.18	2,222,897.78		2,809,593.08	14,517,277.88
电子设备	5,387,948.35	1,492,121.83		393,492.28	6,486,577.90
其他设备	4,349,140.53	1,825,756.56		2,800.00	6,172,097.09
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	89,990,631.36	28,447.99	30,361,061.87	1,893,489.11	118,486,652.11
其中：房屋及建筑物	27,196,591.93		7,367,591.73	45,433.37	34,518,750.29
机器设备	50,325,759.14		17,732,746.61	110,878.30	67,947,627.45
运输工具	7,383,242.46	15,541.28	2,867,486.16	1,595,559.83	8,670,710.07
电子设备	3,091,322.65	8,536.65	1,306,360.51	140,952.66	4,265,267.15
其他设备	1,993,715.18	4,370.06	1,086,876.86	664.95	3,084,297.15
三、固定资产账面净值合计	275,614,473.03				274,721,194.75
其中：房屋及建筑物	125,667,871.94				121,032,358.56
机器设备	137,573,819.32				142,533,157.69
运输工具	7,720,730.72				5,846,567.81
电子设备	2,296,625.70				2,221,310.75
其他设备	2,355,425.35				3,087,799.94
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	275,614,473.03				274,721,194.75

其中：房屋及建筑物	125,667,871.94			121,032,358.56
机器设备	137,573,819.32			142,533,157.69
运输工具	7,720,730.72			5,846,567.81
电子设备	2,296,625.70			2,221,310.75
其他设备	2,355,425.35			3,087,799.94

本年折旧额 30,361,061.87 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 2,327,466.50 元。

年末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 36,425,198.41 元，详见附注九-2。

## 2、 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	47,572,179.55	新厂区建设进行中	新厂整体建设完毕
合 计	47,572,179.55		

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型容器项目	107,602,297.39		107,602,297.39	36,651,913.60		36,651,913.60
研发中心大楼	28,665,509.75		28,665,509.75	10,250,709.66		10,250,709.66
核承压项目	17,192,196.40		17,192,196.40			
格林新厂项目	157,441.00		157,441.00			
合 计	153,617,444.54		153,617,444.54	46,902,623.26		46,902,623.26

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其 利
核承压项目	12,472 万元		17,192,196.4 0			13.78	项目建设 中		
大型容器项目	22,418 万元	36,651,913.6 0	70,950,383.7 9			48.00	项目建设 中		
研发中心大楼	3,317 万元	10,250,709.6 6	18,414,800.0 9			86.42	主体完工		
合 计		46,902,623.2 6	106,557,380. 28						

年末无用于抵押或担保的在建工程

## (十一) 无形资产

## 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、账面原值合计	146,432,588.97	41,552,959.0 0		187,985,547.97
(1). 土地使用权	144,792,588.97	41,552,959.0 0		186,345,547.97
(2). 专有技术	1,640,000.00			1,640,000.00
2、累计摊销合计	7,120,315.33	3,806,962.59		10,927,277.92
(1). 土地使用权	7,079,315.33	3,642,962.58		10,722,277.91
(2). 专有技术	41,000.00	164,000.01		205,000.01
3、无形资产账面净值合 计	139,312,273.64			177,058,270.05
(1). 土地使用权	137,713,273.64			175,623,270.06
(2). 专有技术	1,599,000.00			1,434,999.99

4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 专有技术				
5、无形资产账面价值合计	139,312,273.64			177,058,270.05
(1). 土地使用权	137,713,273.64			175,623,270.06
(2). 专有技术	1,599,000.00			1,434,999.99

本期摊销额 3,806,962.59 元。

年末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 16,016,831.60 元，详见附注九-2。

## (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
公路平交道口	355,801.2		38,465.0		317,336.18	
	2		4			
合计	355,801.2		38,465.0		317,336.18	
	2		4			

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,343,729.28	5,800,773.26
合并抵消产生的未实现销售毛利	503,656.81	369,393.48
小计	7,847,386.09	6,170,166.74
<b>递延所得税负债：</b>		
处置少数股权计入资本公积的其他综合收益中所享有的权益	155,503.32	155,503.32
小计	155,503.32	155,503.32

**(十四) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		其他变动	年末余额
			转 回	转 销		
坏账准备	27,576,547.05	16,686,139.10			-1,310,758.84	42,951,927.31
存货跌价准备	8,167,366.69	456,563.55	1,006,112.98	6,500,542.69		1,117,274.57
合计	35,743,913.74	17,142,702.65	1,006,112.98	6,500,542.69	-1,310,758.84	44,069,201.88

其他变动为本年处置子公司苏州海陆环境能源工程技术有限公司而减少的资产减值准备余额 1,338,158.84 元以及本年合并增加协议控股子公司杭州海陆重工有限公司而增加的资产减值准备余额 27,400.00 元。

**(十五) 短期借款**

项目	年末余额	年初余额
抵押借款		14,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合计	25,000,000.00	34,000,000.00

**(十六) 应付票据**

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	91,855,571.00	93,000,000.00
商业承兑汇票		5,000,000.00
合计	91,855,571.00	98,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 91,855,571.00 元。

**(十七) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

单位名称	年末余额	年初余额
应付采购及工程款项	210,490,424.97	179,185,410.88

**2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项**



**3、 年末数中欠关联方情况：**

单位名称	期末余额	年初余额
上海海绿经贸有限公司	43,337.42	43,337.42

**4、 年末无账龄超过一年的大额应付账款****(十八) 预收款项****1、 预收款项情况：**

项目	年末余额	年初余额
预收销售货款	419,652,853.21	521,918,069.61

**2、 年末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项****3、 年末数中无预收关联方款项****4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：**

单位名称	年末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
东莞市中科煤气化有限公司	44,890,000.00	合同未履行完毕	
葫芦岛有色金属集团有限公司	23,215,300.00	合同未履行完毕	
紫金铜业有限公司	21,178,500.00	合同未履行完毕	
ALSTOMJOHNTHOMPSON (PTY) LTD	21,330,455.32	合同未履行完毕	
CHART IDNUSTRIES INC	15,353,797.54	合同未履行完毕	

**(十九) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,726,969.46	93,416,973.59	101,431,723.58	16,712,219.47
(2) 职工福利费	740,012.86	7,746,931.97	7,746,931.97	740,012.86
(3) 社会保险费	685,544.52	10,142,608.79	10,598,912.65	229,240.66
(4) 住房公积金	148,637.00	4,078,351.00	4,006,484.60	220,503.40

(5) 工会经费和职工教育经费	3,678,294.52	2,305,099.96	1,567,418.73	4,415,975.75
(6) 业绩激励基金	6,137,116.64		6,137,116.64	
(7) 其他	27,650.68	97,149.35	109,948.20	14,851.83
合计	36,144,225.68	117,787,114.66	131,598,536.37	22,332,803.97

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本年发生工会经费和职工教育经费金额 2,305,099.96 元。

## (二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	20,586,899.19	-6,676,757.23
营业税	27,000.00	
企业所得税	12,072,378.10	4,590,174.12
个人所得税	71,552.81	525,967.54
城市维护建设税	1,218,624.40	495,536.67
房产税	82,999.43	704,985.44
教育费附加	870,446.00	283,163.82
土地使用税	938,983.90	1,138,039.32
印花税	62,363.72	58,586.22
河道管理费	1,382.99	
水利基金	9,960.34	
合计	35,942,590.88	1,119,695.90

## (二十一) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
非金融机构借款利息	390,500.01	
短期借款应付利息	130,013.17	59,846.11
合计	520,513.18	59,846.11

## (二十二) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应付海陆沙洲个人股东股利	243,125.00	243,125.00
合计	243,125.00	243,125.00

## (二十三) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况:

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	41,863,027.23	25,831,266.29
合计	41,863,027.23	25,831,266.29

## 2、 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

## 3、 年末数中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
张家港海陆钢结构有限公司	100,000.00	500,000.00
合计	100,000.00	500,000.00

## 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
安置费	5,828,423.57	原企业改制留存	
江苏兴港建设集团有限公司	1,400,000.00	工程保证金	

## 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容	备注
安置费	5,828,423.57	原企业改制留存	未支付完毕

## (二十四) 一年内到期的非流动负债

## 1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	14,000,000.00	6,000,000.00
合计	14,000,000.00	6,000,000.00

## 2、一年内到期的长期借款

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	14,000,000.00	
信用借款		6,000,000.00
合计	14,000,000.00	6,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	年初余额
江苏江阴农村商业 银行华士支行	2011-6-17	2012-12-5	人民币	7.04	14,000,000.00	
合 计					14,000,000.00	

## (二十五) 长期借款

## 1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	14,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

## 2、 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	年初 余额
江苏江阴农村商业银 行华士支行	2011-10- 26	2013-4-25	人民币	7.32	14,000,000.00	
江苏江阴农村商业银 行华士支行	2011-11- 29	2013-3-28	人民币	7.98	10,000,000.00	
合 计					24,000,000.00	

## (二十六) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益-政府补贴	6,600,000.00	2,223,194.79
合计	6,600,000.00	2,223,194.79

年末余额系大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目专项补贴资金。

## (二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	80,510,000.00				-48,704,885.00	-48,704,885.00	31,805,115.00
其中:							
境内法人持股	21,166,337.00				-21,166,337.00	-21,166,337.00	
境内自然人持股	59,343,663.00				-27,538,548.00	-27,538,548.00	31,805,115.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	80,510,000.00				-48,704,885.00	-48,704,885.00	31,805,115.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	48,590,000.00				48,704,885.00	48,704,885.00	97,294,885.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	48,590,000.00				48,704,885.00	48,704,885.00	97,294,885.00
合计	129,100,000.00						129,100,000.00

股本变动情况的其他说明:

本年度其他变动为有限售条件股份期满解禁变为无限售条件股份。

## (二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价 (股本溢价)	699,207,202.2			699,207,202.2

	9			9
其他资本公积	11,325,580.64		5,114.37	11,320,466.27
股份支付		3,210,400.00		3,210,400.00
合计	710,532,782.93	3,210,400.00	5,114.37	713,738,068.56

本年增加数为本公司股权激励费用计入详见附注七；本年减少数为本公司孙公司沙洲动力设备（香港）有限公司外币报表折算差额。

### (二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	30,070,768.86	12,912,554.09		42,983,322.95
合计	30,070,768.86	12,912,554.09		42,983,322.95

### (三十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	278,887,941.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,706,686.76	
减：提取法定盈余公积	12,912,554.09	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	25,820,000.00	20.00%
年末未分配利润	379,862,074.25	

未分配利润的其他说明：

本年度利润分配以 2010 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 129,100,000

股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 25,820,000.00 元（含税）。

### (三十一) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
营业收入	1,372,790,206.42	1,049,053,839.91
其中：主营业务收入	1,345,914,140.96	1,025,451,125.32
其他业务收入	26,876,065.46	23,602,714.59
营业成本	1,051,888,207.08	775,847,139.70
其中：主营业务成本	1,037,028,727.24	761,293,193.07
其他业务成本	14,859,479.84	14,553,946.63

#### 2、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热锅炉及相 关配套产品	1,052,492,932.19	813,508,442.08	824,409,954.23	597,846,728.34
容器产品	271,349,413.92	215,472,422.44	189,246,299.29	158,963,957.02
核电产品	22,071,794.85	8,047,862.72	11,794,871.80	4,482,507.71
合 计	1,345,914,140.96	1,037,028,727.24	1,025,451,125.32	761,293,193.07

#### 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,285,734,017.13	985,870,710.92	970,179,492.14	715,521,672.00
境外销售	60,180,123.83	51,158,016.32	55,271,633.18	45,771,521.07
合 计	1,345,914,140.96	1,037,028,727.24	1,025,451,125.32	761,293,193.07

#### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	198,693,204.23	14.47
第二名	99,864,929.91	7.27
第三名	47,553,149.37	3.46
第四名	36,735,291.44	2.68
第五名	33,583,111.12	2.45

## (三十二) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	544,116.76	343,315.67	提供劳务及服务收入的 5%
城市维护建设税	4,571,370.08	5,159,367.35	应交流转税额的 5%或 7%
教育费附加	3,374,021.73	3,485,943.47	应交流转税额的 5%或 4%
河道管理费	3,101.79		
合计	8,492,610.36	8,988,626.49	

## (三十三) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
差旅费	4,791,820.19	3,902,369.70
业务费	3,759,662.75	2,558,861.96
运输费	3,487,141.16	4,613,869.44
办公费	1,052,213.25	615,996.45
交际费	733,895.00	113,024.60
招标服务费	522,051.32	938,203.09
其他	286,043.19	78,271.51
会务费	64,071.00	36,256.00
广告费	24,340.00	17,700.00
修理费	2,089.83	44,376.12
合计	14,723,327.69	12,918,928.87



## (三十四) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
技术开发费	26,918,417.41	26,120,506.28
工资	20,679,659.07	24,850,229.43
折旧	9,842,897.32	8,794,096.30
劳动保险费	6,420,509.77	5,849,371.93
办公费	5,114,759.89	4,418,864.54
小税金	4,947,103.87	4,951,917.53
船检费用	4,429,390.32	5,848,655.00
无形资产摊销	3,806,962.59	2,558,367.92
招待费	3,512,081.32	3,165,915.27
差旅费	3,743,700.65	3,153,379.61
股权激励费用	3,210,400.00	
其他	3,001,234.04	2,810,477.70
公积金	2,386,679.42	1,297,620.00
运输费	1,440,899.73	1,033,428.50
教育经费	1,280,753.51	1,113,550.09
福利费	1,306,087.59	1,055,938.14
修理费	1,179,787.82	1,784,980.65
工会经费	1,126,000.00	1,044,000.00
咨询费	968,899.63	1,024,803.66
审计费	708,997.98	613,800.00
保险费	623,530.12	668,610.30
诉讼费	330,100.00	169,001.00
租金	408,565.00	96,754.88
合计	107,387,417.05	102,424,268.73

**(三十五) 财务费用**

类别	本年金额	上年金额
利息支出	4,951,500.63	3,996,078.97
减：利息收入	10,074,551.83	11,195,980.41
手续费	691,075.81	851,374.09
汇兑损益	382,874.48	-69,162.29
贴息支出	2,975,945.24	
合计	-1,073,155.67	-6,417,689.64

**(三十六) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	- 40,210.62	-532,236.50
处置长期股权投资产生的投资收益	842,201.42	
其他	386,013.70	
合计	1,188,004.50	-532,236.50

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本年金额	上年金额	本期比上期增减变动的 原因
杭州海陆重工有限公司	- 40,210.62	-532,236.50	本年3月份纳入合并范围后，按成本法核算
合计	- 40,210.62	-532,236.50	

**(三十七) 资产减值损失**

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	16,686,139.10	5,135,542.78
存货跌价损失	-549,549.43	7,959,516.13

合计	16,136,589.67	13,095,058.91
----	---------------	---------------

## (三十八) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	307,029.68	1,206,047.12	307,029.68
其中：处置固定资产利得	307,029.68	992,653.84	307,029.68
处置无形资产利得		213,393.28	
政府补助	3,813,094.79	10,363,088.92	3,813,094.79
地方基金返还	260,000.00		260,000.00
赔款收入	3,000.00	10,355,275.09	3,000.00
其他	141,533.34	51,795.00	141,533.34
合计	4,524,657.81	21,976,206.13	4,524,657.81

## 2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
递延收益	省科技成果转化项目	递延计入	2008年	2,223,194.79	2,516,841.92
贷款贴息	贷款贴息	一次性计入			2,000,000.00
技术改造补贴	技术改造补贴	一次性计入			4,000,000.00
再融资奖励	再融资奖励	一次性计入			500,000.00
其他地方性政府补助	其他地方性政府补助	一次性计入	2011年	1,589,900.00	1,346,247.00
合计				3,813,094.79	10,363,088.92

## (三十九) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	132,842.05	78,315.17	132,842.05
其中：固定资产处置损失	132,842.05	78,315.17	132,842.05
捐赠支出	180,000.00		180,000.00
其他	22,611.03	71,739.54	22,611.03
赔偿支出	1,268,718.84	100,000.00	1,268,718.84
罚款支出	162,874.47		162,874.47
地方规费	915,629.16	1,190,399.50	915,629.16

合计	2,682,675.55	1,440,454.21	2,682,675.55
----	--------------	--------------	--------------

## (四十) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,389,315.94	29,247,007.02
递延所得税调整	-2,004,909.06	-2,539,316.84
国产设备抵免所得税	-3,176,472.46	-6,332,529.76
合计	25,207,934.42	20,375,160.42

## (四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式:

## 1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股

的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	139,706,686.76	126,133,691.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	129,100,000.00	129,100,000.00
基本每股收益（元/股）	1.08	0.98

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	129,100,000.00	129,100,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	129,100,000.00	129,100,000.00

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	139,706,686.76	126,133,691.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	129,317,682.00	129,100,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.08	0.98

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	129,100,000.00	129,100,000.00
股份期权的影响	217,682.00	

年末普通股的加权平均数（稀释）	129,317,682.00	129,100,000.00
-----------------	----------------	----------------

## (四十二) 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-317,442.96
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-4,364.84
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-313,078.12
2. 外币财务报表折算差额	-9,548.87	-895.87
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-9,548.87	-895.87
合计	-9,548.87	-313,973.99

其他综合收益说明：

本年度孙公司沙洲动力设备（香港）有限公司（海陆沙洲全资子公司）外币报表折算差额-9,548.87元。

## (四十三) 现金流量表项目注释

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收到利息收入的现金	10,074,551.83
收到补贴收入的现金	1,589,900.00
收到专项资金的现金	6,600,000.00
收到工程保证金的现金	1,183,909.30
收到其他与经营活动有关的现金	4,013,306.46
合 计	23,461,667.59

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
支付管理费用的现金	22,861,438.15
支付营业费用的现金	14,499,977.69
支付财务费用的现金	691,075.81
支付员工备用及保证金的现金	15,348,309.20
支付其他与经营活动有关的现金	3,473,656.32

合 计	56,874,457.17
<b>3、 收到的其他与投资活动有关的现金</b>	
项 目	本年金额
银行理财产品到期收到的现金	2,000,000.00
本年合并增加子公司增加的合并日的现金	7,334,591.57
合 计	9,334,591.57
<b>4、 支付的其他与投资活动有关的现金</b>	
项 目	本年金额
处置子公司的现金差额	10,659,985.12
合 计	10,659,985.12
<b>5、 收到的其他与筹资活动有关的现金</b>	
项 目	本年金额
向非金融机构借款收到的现金	18,077,000.00
合 计	18,077,000.00
<b>6、 支付的其他与筹资活动有关的现金</b>	
项 目	本年金额
归还向非金融机构借款支付的现金	937,800.00
合 计	937,800.00

**(四十四) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	153,057,262.58	141,825,861.85
加：资产减值准备	16,136,589.67	13,095,058.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,361,061.87	26,034,005.30
无形资产摊销	3,806,962.59	2,558,367.92
长期待摊费用摊销	38,465.04	28,848.78
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）	-177,318.08	-1,206,047.12

项 目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,130.45	78,315.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,951,500.63	3,996,078.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,188,004.50	532,236.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,004,909.06	-2,539,316.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,495,102.41	18,852,271.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	-
	224,457,585.20	157,807,429.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,669,055.43	14,866,802.76
其 他	-42,715,729.50	
经营活动产生的现金流量净额	-63,362,526.53	60,315,053.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	424,669,538.44	666,339,251.95
减：现金的期初余额	666,339,251.95	736,040,786.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-	-69,701,534.51
	241,669,713.51	

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,334,591.57	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	



	7,334,591.57	
4、取得子公司的净资产	19,670,067.22	
流动资产	7,689,613.17	
非流动资产	426,216.12	
流动负债	8,445,762.07	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	27,500,000.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	27,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	38,159,985.12	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,659,985.12	
4、处置子公司的净资产	52,270,193.30	
流动资产	71,138,238.13	
非流动资产	12,997,087.31	
流动负债	31,865,132.14	
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	424,669,538.44	666,339,251.95
其中：库存现金	506,750.28	580,001.29
可随时用于支付的银行存款	130,715,771.49	177,967,799.28
可随时用于支付的其他货币资金	293,447,016.67	487,791,451.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	424,669,538.44	666,339,251.95
----------------	----------------	----------------

## 六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的实际控制人情况

姓名	常住地	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比 例 (%)
徐元生	江苏省张家港市	24.83	24.83

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

### (三) 本公司的联营企业情况

无

### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海海绿经贸有限公司	同一实际控制人	72350523-X
江苏江海机械有限公司	同一实际控制人	25150239-8
张家港海陆模压有限公司	受实际控制人影响	71854390-1
张家港海陆重型锻压有限公司	受实际控制人影响	78633529-0
张家港海陆环形锻件有限公司	受实际控制人影响	71854393-6
张家港海陆工程机械制造有限公司	受实际控制人影响	76052120-4
张家港海陆钢结构有限公司	受实际控制人影响	74624254-0
张家港海陆成套工程设备有限公司	受实际控制人影响	14219068-X

### (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
张家港海陆重型锻压有限公司	房屋租赁	合同定价	2,083,975.18	100		
张家港海陆重型锻压有限公司	水电费及服务	合同定价	1,090,361.41	100		

## 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
江苏江海机械有限公司	张家港格林沙洲锅炉有限公司	5,000,000.00	2011-3-2	2012-1-23	否
江苏江海机械有限公司	张家港格林沙洲锅炉有限公司	2,000,000.00	2011-4-18	2012-1-23	否
江苏江海机械有限公司	张家港格林沙洲锅炉有限公司	3,000,000.00	2011-5-6	2012-1-23	否

## 4、 关联方应收应付款项

## 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	张家港海陆成套设备有限公司			66,946.00	13,389.20
其他应收款	张家港海陆模压有限公司	9,934.24	4,967.12	9,934.24	4,967.12

## 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	上海海绿经贸有限公司	43,337.42	43,337.42

其他应付款	张家港海陆钢结构有限公司	100,000.00	500,000.00
-------	--------------	------------	------------

## 七、 股份支付

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 股份支付总体情况

公司本年授予的各项权益工具总额：3,450,000 份

公司本年行权的各项权益工具总额：0

公司本年失效的各项权益工具总额：0

公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：

授予股票期权的行权价格为 30.44 元；首次授予的股票期权自本次激励计划首次授权日（2011 年 11 月 22 日）起满 12 个月后，激励对象应在可行权日内按 30%:30%:40%的行权比例分期行权，有效期为自股票期权授权日起四年。

公司年末无其他权益工具。

### （二） 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：

首次授予的股票期权的行权价格取下述两个价格中的较高者：

- 1、股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日的本公司股票收盘价；
- 2、股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的本公司股票平均收盘价。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：3,210,400.00 元

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：3,210,400.00 元

## 八、 或有事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （1）、 未决诉讼

卞忠元诉本公司追索劳动报酬案：

2006 年 8 月 25 日，卞忠元与本公司签署《聘用合作协议》（下称“协议”），协议期限至 2009 年 8 月 23 日止，聘用期三年，职务为总经理助理，主要职责为协助本公司董事长兼总经理徐元生先生处理对外事务并且可以为公司承接业务。2009 年 8 月，双方签署的协议到期，双方均表示不再续签，协议于 2009 年 8 月终止。

2011 年 7 月卞忠元向张家港市劳动争议仲裁委员会提起仲裁申请，要求本公司支付其提成奖金人民币 972 万元及违约金人民币 50 万元。张家港市劳

动争议仲裁委员会以超过法定诉讼时效为由，驳回了卞忠元的仲裁请求。

2011 年 7 月，卞忠元向张家港市人民法院提起了诉讼。

本案现已审理终结。庭审过程中，本公司的代理律师向法庭阐述了如下意见：卞忠元诉讼请求已经超过法定诉讼时效；本公司不存在任何违约行为，已经支付了卞忠元在职期间的全部劳动报酬。

案件现在仍在审理过程中，案件审理结果及相关损益需待案件审理结束后方可知晓。

(2)、除以上未决诉讼事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 九、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

本公司于 2011 年 6 月 12 日与鄂尔多斯市乌兰煤炭集团有限责任公司签订《合作意向协议》共同投资成立鄂尔多斯市乌兰海陆重工有限公司，注册资本 8000 万元，公司以现金、设备出资 4080 万元，占注册资本的 51%；鄂尔多斯市乌兰煤炭集团有限责任公司土地及建造物出资 3920 万元，占注册资本的 49%。主营装备制造。

2012 年 4 月 16 日本公司与鄂尔多斯市乌兰煤炭集团有限责任公司签署了《解除合作协议书》，一致同意解除双方就装备制造合作事宜签订的《合作意向协议》。解除协议后，双方在原协议项下全部权利义务即行终止，不再履行，且互不承担任何责任，双方不再依原《合作意向协议》向对方主张一切权益。

### 2、 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况：

子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以账面价值 36,425,198.41 元的房屋建筑物及账面价值 16,016,831.60 元的土地使用权抵押给向江苏江阴农村商业银行股份有限公司华士支行获取 2,800 万元长期借款。

### 3、 除以上事项外，本公司无需要披露的其他承诺事项。

## 十、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (1)、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 4 月 16 日第二届董事会第十五次会议决议，公司以 2011 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 129,100,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计 12,910,000 元；同时以 2011 年 12 月 31 日的总股本 129,100,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 129,100,000 股，转增股本后公司总股本变更为 258,200,000 股。

(2)、除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无需要披露的其他日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	284,979,003.93	81.51	13,946,932.90	5.00	177,944,458.02	81.60	8,849,622.90	5.00
1—2 年	37,735,688.68	10.79	3,773,568.87	10.00	25,895,912.60	11.87	2,589,591.26	10.00
2—3 年	16,014,384.27	4.58	3,202,876.85	20.00	6,271,516.20	2.88	1,254,303.24	20.00
3—4 年	3,460,280.00	0.99	1,730,140.00	50.00	446,847.92	0.20	223,423.96	50.00
4—5 年	390,000.00	0.11	195,000.00	50.00	5,138,620.80	2.36	2,569,310.40	50.00
5 年以上	7,053,000.44	2.02	7,053,000.44	100.00	2,374,379.64	1.09	2,374,379.64	100.00
合计	349,632,357.32	100	29,901,519.06		218,071,735.18	100	17,860,631.40	

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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								
销售货款	343,592,011.30	98.27	29,901,519.06	8.70	217,119,735.18	99.56	17,860,631.40	8.23
合并报表范围单位销售货款	6,040,346.02	1.73			952,000.00	0.44		
组合小计	349,632,357.32	100.00	29,901,519.06	8.55	218,071,735.18	100.00	17,860,631.40	8.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	349,632,357.32	100.00	29,901,519.06		218,071,735.18	100.00	17,860,631.40	

年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	278,938,657.91	81.19	13,946,932.90	176,992,458.02	81.52	8,849,622.90
1—2 年	37,735,688.68	10.98	3,773,568.87	25,895,912.60	11.93	2,589,591.26
2—3 年	16,014,384.27	4.66	3,202,876.85	6,271,516.20	2.89	1,254,303.24
3—4 年	3,460,280.00	1.01	1,730,140.00	446,847.92	0.20	223,423.96
4—5 年	390,000.00	0.11	195,000.00	5,138,620.80	2.37	2,569,310.40
5 年以上	7,053,000.44	2.05	7,053,000.44	2,374,379.64	1.09	2,374,379.64
合计	343,592,011.30	100	29,901,519.06	217,119,735.18	100	17,860,631.40

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

- 3、 本年无大额以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额转回或收回的应收账款
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款
- 5、 年末数中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款
- 6、 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	87,958,567.64	1 年以内	25.16
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	15,177,934.40	1 年以内	4.34
上海第一机床厂	客户	11,403,760.00	1 年以内	3.26
山东省冶金设计院股份有限公司	客户	10,444,000.00	1-2 年	2.99
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	客户	10,000,000.00	1 年以内	2.86

7、 年末数中应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州海陆重工有限公司	协议控股子公司	5,890,846.02	1.68
沙洲动力设备(上海)有限公司	控股孙公司	149,500.00	0.04
合计		6,040,346.02	1.72

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,462,872.75	75.63	823,143.64	5.00	20,584,826.49	87.13	1,024,753.32	5.00
1-2 年	2,977,978.9	13.68	297,797.89	10.00	2,549,439.5	10.79	254,943.96	10.00



	0				9			
2-3 年	2,051,492.06	9.42	410,298.41	20.00	410,200.00	1.74	82,040.00	20.00
3-4 年	205,699.48	0.94	102,849.74	50.00	69,000.00	0.29	34,500.00	50.00
4-5 年	62,000.00	0.28	31,000.00	50.00				
5 年以上	11,000.00	0.05	11,000.00	100.00	13,000.00	0.05	13,000.00	100.00
合计	21,771,043.19	100	1,676,089.68		23,626,466.08	100	1,409,237.28	

2、其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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								
其他款项	21,771,043.19	100.00	1,676,089.68	7.70	23,536,706.08	99.62	1,409,237.28	5.99
合并报表范围往来款					89,760.00	0.38		
组合小计	21,771,043.19	100.00	1,676,089.68	7.70	23,626,466.08	100.00	1,409,237.28	5.96
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	21,771,043.19	100.00	1,676,089.68		23,626,466.08	100.00	1,409,237.28	

年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	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	16,462,872.75	75.63	823,143.64	20,495,066.49	87.08	1,024,753.32
1—2 年	2,977,978.90	13.68	297,797.89	2,549,439.59	10.83	254,943.96
2—3 年	2,051,492.06	9.42	410,298.41	410,200.00	1.74	82,040.00
3—4 年	205,699.48	0.94	102,849.74	69,000.00	0.29	34,500.00
4—5 年	62,000.00	0.28	31,000.00			
5 年以上	11,000.00	0.05	11,000.00	13,000.00	0.06	13,000.00
合计	21,771,043.19	100.00	1,676,089.68	23,536,706.08	100.00	1,409,237.28

年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

- 3、 本年无大额以前期间已全额计提坏账准备，但在本期又全额转回或收回的其他应收款
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联单位欠款
- 6、 年末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
国电诚信招标有限公司	一般往来客户	2,076,600.00	1 年以内	9.54	投标保证金
北京国电诚信招标代理有限公司	一般往来客户	1,043,700.00	1-3 年	4.79	投标保证金
中煤招标有限责任公司	一般往来客户	1,000,400.00	1 年以内	4.60	投标保证金

国核工程有限公司	一般往来客户	1,000,000.00	1 年以内	4.59	投标保证金
唐庆宁	公司员工	911,513.00	1 年以内	4.19	备用金

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：												
江阴海陆冶金设备制造有限公司	成本法	10,815,984.80	10,815,984.80			10,815,984.80	60.00	60.00				
张家港海陆锅炉研究所有限公司	成本法	493,686.18	493,686.18			493,686.18	100.00	100.00				
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	成本法	8,984,350.37	8,984,350.37			8,984,350.37	53.56	53.56				
上海海陆天新热能技术有限公司	成本法	510,000.00		510,000.00		510,000.00	51.00	51.00				
张家港海陆重型装备运输有限公司	成本法	275,000.00		275,000.00		275,000.00	55.00	55.00				
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-25,500,000.00			51.00	51.00				
杭州海陆重工有限公司	成本法	4,950,000.00	4,417,763.50	-255,428.12		4,162,335.38	43.0435	56.9131	注：详见附注四			
其他被投资单位：												

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	年末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准 备	本年 计提 减值 准备	本年现 金红利
苏州和氏设计营造股份有限公司	成本法	6,339,477.79		6,339,477.79		6,339,477.79	3.00	3.00				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	20.00	20.00				
成本法小计			50,211,784.85	-17,630,950.33		32,580,834.52						
合计			50,211,784.85	-17,630,950.33		32,580,834.52						

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
营业收入	948,244,210.27	795,574,597.21
其中：主营业务收入	925,238,848.92	774,940,191.92
其他业务收入	23,005,361.35	20,634,405.29
营业成本	718,211,596.80	606,360,272.91
其中：主营业务收入	705,063,113.48	592,855,678.02
其他业务收入	13,148,483.32	13,504,594.89

##### 2、 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热锅炉及相关配套产品	631,817,640.15	481,542,828.32	573,899,020.83	429,409,213.29
核电产品	22,071,794.85	8,047,862.72	11,794,871.80	4,482,507.71
容器产品	271,349,413.92	215,472,422.44	189,246,299.29	158,963,957.02
合 计	925,238,848.92	705,063,113.48	774,940,191.92	592,855,678.02

##### 3、 主营业务（分地区）

地 区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	870,803,971.47	658,482,737.99	719,668,558.74	547,084,156.95
境外销售	54,434,877.45	46,580,375.49	55,271,633.18	45,771,521.07
合 计	925,238,848.92	705,063,113.48	774,940,191.92	592,855,678.02

##### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	198,693,204.23	20.95
第二名	47,553,149.37	5.01
第三名	36,735,291.44	3.87
第四名	33,583,111.12	3.54
第五名	31,943,418.80	3.37

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		964,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-255,428.12	-532,236.50
处置长期股权投资产生的投资收益	2,000,000.00	
合 计	1,744,571.88	431,763.50

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本年金额	上年金额	本期比上期增减变动的 原因
杭州海陆重工有限公司	-255,428.12	-532,236.50	本年 3 月份纳入合并范 围后,按成本法核算

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	129,125,540.87	113,139,645.24
加：资产减值准备	11,301,627.08	9,462,411.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	22,831,658.16	20,292,225.35
无形资产摊销	3,062,761.80	2,174,171.16
长期待摊费用摊销	38,465.04	28,848.78
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)	-307,029.68	-1,206,047.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,744,571.88	-431,763.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-756,902.75	-1,419,361.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,050,640.30	88,862,401.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,826,471.58	-85,246,653.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,227,048.76	137,959,968.66
其他	-27,579,442.63	
经营活动产生的现金流量净额	-27,677,957.11	7,695,908.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	393,234,568.58	574,858,019.95
减：现金的期初余额	574,858,019.95	718,055,650.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	181,623,451.37	143,197,630.81

## 十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	1,016,389.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,813,094.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		



因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	386,013.70	
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	-2,185,510.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,210,400.00	股权激励费用
所得税影响额	38,612.82	
少数股东权益影响额（税后）	516,844.95	
合 计	375,044.53	

## (二) 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）	
		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	11.61	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.58	1.08	1.08

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
------	-------------	-------------	------	------

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上 期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	102,044,420.07	62,181,056.00	64.11%	本年度客户结算较多采用票 据方式，使未到期的银行承 兑汇票增加所致
应收账款	428,778,002.43	303,372,862.54	41.34%	收入增长质保金增加及信用 期内结算客户的增加所致
长期股权投资	7,339,477.79	4,417,763.50	66.14%	其他股权投资的增加所致
在建工程	153,617,444.54	46,902,623.26	227.52%	募股项目建设投入所致
应交税费	35,942,590.88	1,119,695.90	3110.03%	收入增长年末未缴增值税及 所得税余额增加所致
其他应付款	41,863,027.23	25,831,266.29	62.06%	承建商工程保证金及其他往 来的增加所致
营业收入	1,372,790,206.4 2	1,049,053,839.9 1	30.86%	首发募股项目投产产能释放
营业成本	1,051,888,207.0 8	775,847,139.70	35.58%	收入增长配比成本增加以及 原材料价格上涨所致
财务费用	-1,073,155.67	-6,417,689.64	-83.28%	子公司借款利息及票据贴息 增加所致
投资收益	1,188,004.50	-532,236.50	-323.21%	本年度处置子公司的收益及 其他投资收益的增加
营业外收入	4,524,657.81	21,976,206.13	-79.41%	本年度政府补贴的减少及未 发生大额赔偿收入
营业外支出	2,682,675.55	1,440,454.21	86.24%	本年度赔款支出增加所致

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 16 日批准报出。

苏州海陆重工股份有限公司  
二〇一二年四月十六日

## 十二、备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2011年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）载有立信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；
- （四）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- （五）其他有关资料。

董事长：徐元生  
苏州海陆重工股份有限公司  
2012年4月16日