

**苏州海陆重工股份有限公司**

**002255**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	23
九、监事会报告 .....	40
十、重要事项 .....	43
十一、财务会计报告 .....	52
十二、备查文件目录 .....	123

## 一、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、天健正信天业会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

3、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。

## 二、公司基本情况简介

1、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

2、公司法定代表人：徐元生

3、公司董事会秘书：张郭一

电话：(0512)58913056

传真：(0512)58683105

E-mail: stock@hailu-boiler.cn

联系地址：江苏省张家港市杨舍镇人民西路 1 号（省经济开发区）

4、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

5、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：公司证券部

6、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

## 7、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：天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

## 三、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

	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入 (元)	1,049,053,839.91	979,420,179.37	979,420,179.37	7.11%	752,622,891.07	752,622,891.07
利润总额 (元)	162,201,022.27	158,567,363.88	154,294,654.95	5.12%	94,132,934.73	94,132,934.73
归属于上市公司股东的净利润 (元)	126,133,691.91	109,285,136.14	107,937,542.57	16.86%	74,658,001.85	74,658,001.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	108,588,139.21	100,036,925.51	98,693,225.83	10.03%	73,095,272.29	73,095,272.29
经营活动产生的现金流量净额 (元)	60,315,053.69	131,953,071.47	131,953,071.47	-54.29%	19,970,551.49	19,970,551.49
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	2,159,561,553.52	1,990,972,048.05	1,990,972,048.05	8.47%	1,403,088,918.46	1,403,088,918.46
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,148,591,493.37	1,048,531,713.82	1,048,445,965.93	9.55%	507,074,870.51	507,074,870.51
股本(股)	129,100,000.00	129,100,000.00	129,100,000.00	0.00%	110,700,000.00	110,700,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.98	0.95	0.94	4.26%	0.77	0.77
稀释每股收益 (元/股)	0.98	0.95	0.94	4.26%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.84	0.87	0.86	-2.33%	0.77	0.77
加权平均净资产收益率 (%)	11.50%	16.48%	16.34%	-4.84%	22.30%	22.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.90%	15.09%	14.94%	-5.04%	21.84%	21.84%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.47	1.02	1.02	-53.92%	0.18	0.18
	2010 年末	2009 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.90	8.12	8.12	9.61%	4.58	4.58

## (三) 净资产收益率和每股收益

1、本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	11.50%	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.90%	0.84	0.84
报告期利润	上年数		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	16.34%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.86	0.86

## 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	126,133,691.91	107,937,542.57
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	17,545,552.70	9,244,316.74
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	108,588,139.21	98,693,225.83
年初股份总数	4	129,100,000.00	110,700,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	--	18,400,000.00
	6	--	--
	6	--	--
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	--	3
	7	--	--
	7	--	--
报告期因回购等减少的股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	--	--
报告期缩股数	10	--	--
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	129,100,000.00	115,300,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	129,100,000.00	115,300,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.98	0.94
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.84	0.86
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	--	--
所得税率	17	--	--
转换费用	18	--	--
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	--	--
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.98	0.94
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.84	0.86

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；

$S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

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

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

## (四) 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,127,731.95	
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	10,363,088.92	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,310,344.04	
所得税影响额	-3,080,044.94	
少数股东权益影响额	89,845.72	
合计	17,545,552.70	-

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	101,400,000	78.54				-20,890,000	-20,890,000	80,510,000	62.36
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,800,000	6.04				-7,800,000	-7,800,000	0	0
3、其他内资持股	47,045,195	36.44				-13,090,000	-13,090,000	33,955,195	26.30
其中：									
境内法人持股	32,056,337	24.83				-10,890,000	-10,890,000	21,166,337	16.40
境内自然人持股	14,988,858	11.61				-2,200,000	-2,200,000	12,788,858	9.91
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						46,554,805	36.06
二、无限售条件股份	27,700,000	21.46				20,890,000	20,890,000	48,590,000	37.64
1、人民币普通股	27,700,000	21.46				20,890,000	20,890,000	48,590,000	37.64
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

## 2、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
首次发行前股东	83,000,000	2,490,000	0	80,510,000	发行承诺	2010-4-23 起
2009 年非公开发行认购股东	18,400,000	18,400,000	0	0	发行承诺	2010-10-9
合计	101,400,000	20,890,000	0	80,510,000	—	—

### （二）、股票发行与上市情况

#### （1）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（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。



## (2) 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。由于 2008 年首发和 2009 年非公开发行股份部分股份解禁，公司无限售条件的流通股从 2770 万股增加到 4859 万股，占总股本的比例从 21.46% 增长到 37.64%；有限售条件的流通股从 10140 万股减少到 8051 万股，占总股本的比例从 78.54% 增加到 62.36%。

## (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,002					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
徐元生	其他	24.83	32,050,950	0	32,050,950	0
张家港海高投资有限公司	其他	8.69	11,213,119	0	11,213,119	0
张家港海瞻投资有限公司	其他	7.71	9,953,218	0	9,953,218	0
华宝投资有限公司	其他	2.16	2,786,400	0	0	0
中国光大银行股份有限公司一泰信先行策略开放式证券投资基金	其他	1.94	2,502,118	2,502,118	0	0
华夏成长证券投资基金	其他	1.83	2,364,861	2,364,861	0	0
惠建明	其他	1.81	2,330,918	0	2,330,918	0
瞿永康	其他	1.76	2,267,822	0	2,267,822	0
程建明	其他	1.76	2,267,822	0	2,267,822	0
陈吉强	其他	1.58	2,044,870	0	2,044,870	0
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
<b>股东名称</b>			<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
华宝投资有限公司			2,786,400		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	2,502,118	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	2,364,861	人民币普通股
全国社保基金五零一组合	1,500,000	人民币普通股
彭裕锋	1,339,090	人民币普通股
常州投资集团有限公司	1,220,000	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	1,000,000	人民币普通股
中国工商银行—南方优选价值股票型证券投资基金	833,149	人民币普通股
华宝信托有限责任公司	774,000	人民币普通股
恒泰证券股份有限公司	663,625	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动关系的说明</b>	<p>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。</p>	

## 2、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

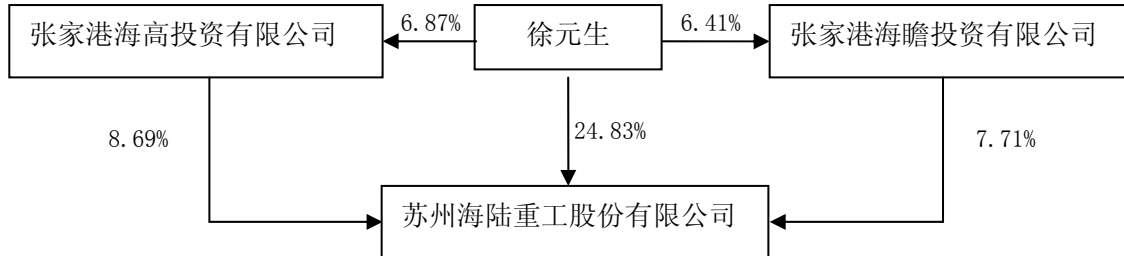
最近五年内职业：管理

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



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

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)
徐元生	董 事 长、总 经理	男	57	2010- 4-16	2013- 4-15	32,050,950	32,050,950	0		50.13
陈吉强	董 事、 副 总 经 理	男	43	2010- 4-16	2013- 4-15	2,044,870	2,044,870	0		42.83
惠建明	董 事、 副 总 经 理	男	46	2010- 4-16	2013- 4-15	2,330,918	2,330,918	0		73.60
瞿永康	董事	男	60	2007-	2010-	2,267,822	2,267,822	0		34.13

				4-16	4-15					
程建明	董事	男	57	2007-4-16	2010-4-15	2,267,822	2,267,822	0		34.13
潘建华	董事	男	48	2010-4-16	2013-4-15	1,006,371	1,006,371	0		35.33
朱建忠	董事、财务总监	男	46	2010-4-16	2013-4-15	1,521,582	1,521,582	0		30.53
张卫兵	董事、总经理助理	男	42	2010-4-16	2013-4-15	209,333	209,333	0		24.94
郁鸿凌	独立董事	男	58	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.19
杨静	独立董事	女	40	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.19
黄雄	独立董事	男	48	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		5.19
闵平强	监事	男	49	2010-4-16	2013-4-15	1,269,602	1,269,602	0		0
伊恩江	监事	男	39	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		0
陈华	监事	女	39	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		7.53
宋巨能	副总经理	男	57	2010-4-16	2013-4-15	1,794,866	1,794,866	0		35.47
张郭一	董事会秘书、副总经理	女	28	2010-4-16	2013-4-15	0	0	0		17.45
合计	/	/	/	/	/	46,764,136	46,764,136	0	/	401.64

关于从公司控股子公司领取的报酬说明：公司董事、副总经理惠建明的报酬总额包括在本公司以及在公司控股子公司苏州海陆环境能源工程技术有限公司领取的各 30 万元（税后）。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (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) 惠建明，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，兼任公司控股子公司苏州海陆环境能源工程技术有限公司总经理。
- (4) 瞿永康，曾任张家港海陆锅炉有限公司副董事长、副总经理、公司第一届董事会董事。
- (5) 程建明，曾任张家港海陆锅炉有限公司常务副总经理、公司第一届董事会董事。
- (6) 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。
- (7) 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。
- (8) 张卫兵，现任公司董事、总经理助理。
- (9) 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。
- (10) 杨静，担任陕西中庆会计师事务所会计师。任公司独立董事。
- (11) 黄雄，担任中信银行张家港支行副行长。任公司独立董事。
- (12) 闵平强，江苏江海机械有限公司总经理。任公司监事。
- (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。任公司监事。
- (14) 陈华，公司经营计划处科员。任公司监事。
- (15) 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。
- (16) 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。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴

伊恩江	苏州国发创新资本管理有限公司	副总经理	2007-1-18	2010 年 12 月 31 日	是
-----	----------------	------	-----------	---------------------	---

#### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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	是
杨静	陕西中庆会计师事务所	会计师	2009-10-1	未定	是
黄雄	中信银行张家港支行	副行长	2007-9-28	未定	是
闵平强	江苏江海机械有限公司	总经理	2005-5-8	未定	是

#### (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，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬，再根据相关规则提交公司董事会、股东大会审议确定。年底依据风险、责任、利益相一致的原则，对其进行考核确定实际发放薪酬。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、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
伊恩江	是
闵平强	是

#### (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

报告期内，经公司 2009 年度股东大会审议通过董事会、监事会换届的议案。公司第一届董事会成员瞿永康、程建明、宋巨能任期到期不再续任，其余董事续任，潘建华、朱建忠、张卫兵新任公司第二届董事会成员。第二届监事会成员由第一届监事会成员续任，未发生变动。

报告期内，公司经第二届董事会第一次会议审议，通过聘任徐元生（总经理）、陈吉强（副总经理）、惠建明（副总经理）、宋巨能（副总经理）、张郭一（副总经理）、朱建忠（财务总监）为高管的议案。

#### （五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职工工为 1895 人，公司退休职工养老金实行社会统筹发放。

员工的结构如下：

##### 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	1159
技术人员	264
销售人员	54
财务人员	35
管理人员	135
其他人员	248

##### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科	173
大专	236
中专	232
高中及以下	1254

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理专项活动的情况

根据中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字[2009]318 号文，以下简称“318 号文”）的文件精神，公司在报告期内继续落实公司治理深化整改工作。

公司限期整改问题已整改完毕，公司持续改进问题的整改在继续推进中。在实际运作中采用网络投票、投资者见面会、累积投票制等方式方面，公司在 2009 年年报披露后开了网

上年报说明会，在报告期内的董事会、监事会选举过程中运用了累积投票制，在今后的工作中将积极发挥创新精神，进一步提高公司治理水平；在进一步强化相关人员的政策学习，提高公司治理自觉性方面，公司多次组织了相关人员进一步学习新的《公司法》、《证券法》，相关财务人员进行了新会计准则的再培训，今后公司将进一步加大学习培训，加强对新修订各项法规文件的学习与掌握，提高相关工作人员的专业素质及工作能力，提高董事、监事和高级管理人员的“自律”意识和工作的规范性，夯实公司今后不断完善法人治理结构、持续规范运作的思想基础；公司进一步完善了内控制度，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对外投资管理制度》、《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》等制度规范公司的信息披露、对外投资等活动，有效地控制风险；公司在报告期内制定了《苏州海陆重工股份有限公司年度业绩激励基金实施办法》，增强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。

报告期内，在监管部门的帮助和指导下，通过积极地、扎实有效的开展上市公司治理深化整改工作，整改工作初具成效，公司治理总体来说更为规范了，目前公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求符合。

## （二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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，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。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，能够执行董事会集体决策机制，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。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《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，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己意见；并深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控



制的建设及董事会决议执行情况，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议；关注外部环境变化对公司造成的影响，同时利用自己的专业知识做出独立、公正的判断；对公司的关联交易、对外担保事项、募集资金使用、高管薪酬、聘请审计机构等相关事项发表独立意见。

### 1、董事参加董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数 8 次，其中现场召开会议次数 7 次，现场与通讯结合方式召开会议 1 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	8	7	1	0	0	否
陈吉强	董事	8	8	0	0	0	否
惠建明	董事	8	7	1	0	0	否
程建明	董事	2	2	0	0	0	否
瞿永康	董事	2	1	1	0	0	否
宋巨能	董事	2	2	0	0	0	否
张卫兵	董事	6	6	0	0	0	否
潘建华	董事	6	6	0	0	0	否
朱建忠	董事	6	6	0	0	0	否
郁鸿凌	独立董事	8	7	1	0	0	否
黄雄	独立董事	8	7	1	0	0	否
杨静	独立董事	8	7	1	0	0	否

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他相关事项提出异议。

#### （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

1)、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东及其下属企业，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

2)、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，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；公司的人事及工资管理与股东单位严格分

离；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，并设立了独立的劳动人事职能部门。

3)、资产方面：公司拥有完整的与余热锅炉及其配套产品、核承压设备的设计、制造与销售等相关的生产经营性资产、全部生产技术及配套设施，公司拥有独立完整的资产结构，具有完整的供应、生产和销售系统及生产技术。

本公司的土地使用权、工业产权和非专利技术等均与股东分开。

本公司拥有独立的生产经营场所，不存在资产资金被控股股东占用的情况，本公司的资产完全独立于控股股东。

4)、机构方面：公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定建立起适应公司发展需要的完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

5)、财务方面：公司制订了符合股份公司会计制度的管理制度，取得了银行帐号和税务登记号，独立经营依法纳税。公司设立独立的财务部门及财务核算体系。

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，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进一步完善绩效考评与激励机制。以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和高管人员分管工作的工作目标，进行综合考核，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。

#### （五）公司内部控制制度的建立健全情况

公司建立健全和完善了《内部控制制度》，建立了包括环境控制、业务控制、货币资金管理控制、会计系统控制、电子信息系统控制、内部审计控制等的控制体系及相关的公司治理、生产管理、财务管理、信息披露事务等涵盖了企业经营各方面、各环节的内部控制制度。报告期内制定了《苏州海陆重工股份有限公司对外投资管理制度》，规范公司的对外投资活动，有效地控制风险；制定了《苏州海陆重工股份有限公司年度业绩激励基金实施办法》，激励员工发挥积极性。

1、在公司治理方面：公司制定了《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》等法人治理结构方面的规范制度，以进一步促进公

司法人治理结构的完善和规范运作。建立了较为完善的股东大会、董事会、监事会、总经理职能分开相互制衡的治理结构和治理机制并规范运作。

2、在生产经营管理方面：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，完善了生产经营管理，有效促进了各项工作的开展。

3、在财务管理方面：为加强公司资金的集中管理，认真筹集和组织资金，保证资金安全。公司认真执行国家财经政策及相关法规制度，按照《会计法》、《企业会计制度》的规定办理会计事项，制定了公司《财务管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大交易决策制度》，对资金管理、资产管理、财务管理体制、财务核算、对外投资管理、成本费用管理、收入和利润分配的管理、对外担保、重大交易决策等进行了明确的规定。严格财经纪律，进行会计核算，加强会计监督，认真编制财务计划指标，规范各种费用开支标准，严格成本管理和考核，并结合实际，完善内部管理制度，有效规范了资金管理和开支审批权限，促进了各项资金的安全运作。

4、在信息披露和投资者关系管理方面：为做到管理透明、充分透露、规范发展，根据有关法律、法规，公司运用《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》对公司信息披露的范围、信息披露的程序、责任人、披露的一般要求、重大信息的报告流程、投资者关系的完善等进行管理，报告期内制定了《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》，对公司的经营管理、规范运作、保护投资者的权益方面产生积极影响。

#### 5、在关联交易管理方面

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的范围、董事会及股东大会的决策程序等作出了规定，有效降低了公司的经营风险。

公司设监事会、审计部对公司及子公司的经营过程、经营结果、资金营运情况的真实性和合法性、高级管理人员、主要负责人的经营行为进行监督。

公司还制定了《控股股东、实际控制人行为规范》，有利于控股股东、实际控制人恪守承诺和善意行使控制权。

### （六）公司董事会对公司内部控制的自我评价报告

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作

中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。公司董事会认为，公司按照《内部会计控制基本规范》（财会[2008]7号），于截至2010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。董事会审计委员会对2010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.

#### （七）公司内部审计制度的建立和执行情况

公司制定了《内部审计制度》，内部审计部门按照《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，充分发挥内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进了公司的强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。公司的内审部独立于财务部门，直接对审计委员会负责。公司的内审部及时出具了内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具了审计报告，及时发现了内部控制缺陷、重大问题、风险隐患并提出改进或处理建议等。

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组	是	

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		
(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	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用)；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用)；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 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	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如	否	

是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明		
6. 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	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会审议了审计部提交的 2009 年度工作总结、2010 年度工作计划、2010 年第一季度、半年度、第三季度内部审计报告、公司董事会关于募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项报告。	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	及时向董事会报告了相关报告的审议结果及内部审计工作开展情况。	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	审议了公司 2009 年第四季度内部审计报告、公司董事会审计委员会 2009 年度工作报告和 2010 年度工作计划、公司 2009 年度财务决算报告、公司 2010 年度财务预算报告、公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案、公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司 2009 年年度报告及其摘要、对公司 2009 年度所发生的关联交易进行确认、公司董事会关于募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项报告、变更募集资金项目实施	

	<p>地点、以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、公司 2009 年审计报告、内幕信息知情人登记及报备制度、对外投资管理制度、公司 2010 年第一季度报告全文及正文、公司 2010 年半年度报告全文及正文、公司年度业绩激励基金实施办法、关于不续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为 2010 年公司外部审计机构、关于聘任天健正信会计师事务所有限公司为 2010 年公司外部审计机构、公司外部信息报送和使用管理制度、公司定期报告信息披露重大差错责任追究制度、公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案。</p>
<p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p>	
<p>(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>报告期内，公司审计部向审计委员会定期提交了第一、三季度及半年度内部审计报告、2010 年度工作计划、2009 年度工作总结、2009 年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自我评价报告等。</p>
<p>(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况</p>	<p>报告期内，公司审计部向审计委员会提交了公司 2009 年募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况报告。</p>
<p>(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）</p>	<p>无</p>
<p>(4) 说明内部审计部门是否按照有关规</p>	<p>是</p>

定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2010 年度内部审计工作总结及 2011 年度审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制及归档符合《内部审计制度》的规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	依照公司已经制定的《内部审计制度》采取定期与不定期的对公司、子公司、分公司关键部门进行审计，有效的进行风险控制，并形成了完备的内部稽查和内控体系，从而确保公司的经营成果。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

1) 公司于 2010 年 4 月 7 日召开苏州海陆重工股份有限公司 2009 年度股东大会。

### （二）临时股东大会情况

#### 1) 第一次临时股东大会情况：

公司于 2010 年 10 月 7 日召开 2010 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2010 年 10 月 11 日的《证券时报》、《证券日报》。

#### 2) 第二次临时股东大会情况：

公司于 2010 年 12 月 24 日召开 2010 年第二次临时股东大会，决议公告刊登在 2010 年 12 月 25 日的《证券时报》、《证券日报》。

## 八、董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析



## （一）报告期内公司经营情况的回顾

### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司克服了成本要素价格变化、国内市场竞争激烈等不利影响，始终坚持以市场为导向、以科技为核心的发展思路，借助国家对节能减排的政策支持，抓住机遇、努力经营。同时逐步实施公司“将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”的发展战略，报告期内成立了苏州环境能源工程技术有限公司，致力于提高产品附加值，取得更好的经济效益。

本报告期实现营业收入 104,905.38 万元，同比增长 7.11%，实现归属于母公司的净利润 12,613.37 万元，同比增加 16.86%。主要原因是公司首次公开发行募集资金投资项目高效余热锅炉制造技术改造项目产能逐步释放所致。

公司将抓住发展机遇，加快募集资金投资项目实施进度，提高生产效率，并通过积极开发新的客户及产品，加强管理与成本控制，优化资源配置等措施，实现公司可持续稳定增长。

### 2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司的主要产品为余热锅炉、大型及特种材质压力容器，核电设备产品在公司业务中也占有一定比重；主要原料为钢板、钢管、型钢、不锈钢板、不锈钢管。

作为余热锅炉、压力容器设备的主要原材料，钢材的价格变化在一定程度上影响了余热锅炉行业的整体生产成本，但由于余热锅炉行业普遍采用“以销定产”的生产销售模式，销售价格是在原材料和各项成本的基础上附加合理的利润后产生，公司通常在签订合同或获取订单后，立即根据生产进度安排所需原材料的采购，因此公司的生产销售模式能够较为有效的锁定钢材价格波动对公司利润的影响，所以整体来看，报告期内钢材价格的波动对公司毛利率的影响甚微，2010 年公司的毛利率为 26.04%，因涉及到产品结构调整，略高于 2009 年的 23.91%。

### 3、主营业务分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)

余热锅炉及相关配套产品	82,441.00	59,784.67	27.48	3.70	-1.17	增加 3.58 个百分点
压力容器	18,924.63	15,896.40	16.00	16.60	17.41	减少 0.58 个百分点
核电产品	1,179.49	448.25	62.00	-28.65	-5.58	减少 9.29 个百分点

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。

#### 4、分地区经营情况

单位：万元 币种：人民币

地区	2010 年营业收入	2009 年营业收入	营业收入比上年同期增减额	营业收入比上年增减(%)
境内	99,378.23	81,188.68	18,189.55	22.40
境外	5,527.16	16,753.34	-11,226.18	-67.00

#### 5、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	2010 年采购额	占总采购额比例 (%)
马鞍山博星物资公司	48,293,178.06	6.22
上海宝钢商贸有限公司	28,877,686.39	3.72
张家港元亨机械设备有限公司	23,274,942.27	3.00
张家港成龙金属贸易有限公司	15,503,957.28	2.00
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	15,187,480.03	1.96
合计	131,137,244.03	16.90

##### (2) 主要客户情况

单位：万元 币种：人民币

销售前五名	2010 年销售收入	占全部销售收入比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	173,740,000.01	16.56
小松山推工程机械有限公司	59,005,497.15	5.62
山东冶金设计院股份有限公司	50,360,000.00	4.80

中冶焦耐工程技术有限公司	45,350,000.00	4.32
中钢设备公司	38,140,000.00	3.64
合计	366,595,497.16	34.95

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。

#### 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绝对值 5% 以上的情况说明
非流动资产处置损益	1,127,731.95	0.89%	
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)	10,363,088.92	8.22%	详见附注三十九条“政府补助 明细”内容
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	8.21%	主要系公司本年度收到客户赔 款收入 1,035.53 万元。
除上述各项之外的其他营 业外收支净额	-1,310,344.04	-1.04%	
合计：	20,535,751.92	16.28%	
减：所得税影响额	-3,080,044.94	-2.44%	
少数股东损益影响额	-89,845.72	-0.07%	
非经常性收益：	17,545,552.70	13.91%	

#### 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	2010 年度	2009 年度	变动幅度 (%)	2008 年度
销售费用	12,918,928.87	12,333,840.82	4.74	11,587,756.34
管理费用	102,424,268.73	66,410,430.78	54.23	58,370,876.30
财务费用	-6,417,689.64	-2,133,336.64	-200.83	12,150,314.58
所得税	20,375,160.42	32,357,394.53	-37.03	5,667,077.35

变动原因分析：

- 1) 本期管理费用较上年增加 3,601.38 万元，增长 54.23%，主要系公司本年度员工薪酬、技术开发费用支出及长期资产投入使用后折旧与摊销额增加所致；
- 2) 本期财务费用较上年减少 428.44 元，降低 200.83%，主要系公司本年度募集资金专户定期存款利息增加所致；
- 3) 本期所得税较上年减少 1,198.22 元，降低 37.03%，主要系本年度研发费用税前列支及国产设备抵免所得税增加所致。

## 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		2009-12-31		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	62,181,056.00	2.88	13,955,715.84	0.70	345.56
应收账款	303,372,862.54	14.05	223,872,553.68	11.25	35.51
其他应收款	24,082,940.14	1.12	10,463,232.50	0.53	130.17
在建工程	46,902,623.26	2.17	5,144,810.83	0.26	811.65
递延所得税资产	6,170,166.74	0.29	3,630,849.90	0.18	69.94
应付票据	98,000,000.00	4.54	26,628,000.00	1.34	268.03
应付职工薪酬	36,144,225.68	1.67	27,578,141.52	1.39	31.06
应交税费	1,119,695.90	0.05	10,766,156.09	0.54	-89.60
长期借款	0	0.00	6,000,000.00	0.30	-100.00
其他非流动负债	2,223,194.79	0.10	4,786,779.51	0.24	-53.56
盈余公积	30,070,768.86	1.39	18,756,804.34	0.94	60.32
未分配利润	278,887,941.58	12.91	189,888,214.19	9.54	46.87
少数股东权益	106,089,722.57	4.91	63,625,439.19	3.20	66.74

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 4,822.53 万元，主要系本期子公司收到票据支付增加所致；
- (2) 应收账款期末余额较期初余额增加 7,950.03 万元，主要系本期质保金增加及信用期内结算客户增加所致；

(3) 其他应收款期末余额较期初余额增加 1,361.97 万元，主要是本期土地保证金、投标保证金增加所致；

(4) 在建工程期末余额较期初余额增加 4,175.78 万元，主要是本期募集资金项目实施所致；

(5) 递延所得税资产期末余额较期初余额增加 253.93 万元，主要系本期计提减值准备增加所致；

(6) 应付票据期末余额较期初余额增加 7,137.20 万元，主要系本期本公司的子公司结算方式变化所致；

(7) 应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 856.61 万元，主要系本期公司计提的年度业绩激励基金所致；

(8) 应交税费期末余额较期初余额减少 964.65 万元，主要系公司本年度增值税留抵税额增加所致；

(9) 长期借款期末余额较期初余额减少 600.00 万元，主要系江苏省科技成果转化项目专项补助的贴息贷款转入 1 年内到期的长期借款所致；

(10) 其他非流动负债期末余额较期初余额减少 256.36 万元，主要系江苏省科技成果转化项目结转所致；

(11) 盈余公积期末余额较期初余额增加 1,131.40 万元，主要系本期利润增加所致；

(12) 未分配利润期末余额较期初余额增加 8,899.97 万元，原因同上；

(13) 少数股东权益期末余额较期初余额增加 4,246.43 万元，主要系本期投资新设控股子公司苏州海陆环境工程技术有限公司所致。

#### 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	82,846,387.71	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	82,846,387.71	3.84
在产品	144,810,584.85	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	144,810,584.85	6.71
产成品	337,921,010.96	8,167,366.69	329,753,644.27	15.27
低值易耗品	399,023.20	无存货成本高于可变现净值的	399,023.20	0.02

		情形，故未计提跌价准备。		
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
自制半成品	1,918,804.68	无存货成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。	1,918,804.68	0.09
包装物	-	-	-	-
合计	568,129,296.24	8,167,366.69	559,961,929.55	25.93

报告期内的在产品有较大的增幅，主要是本期公司较上期产品结构调整大型化产品增多。

#### 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	2010 年度	2009 年度	增减额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	60,315,053.69	131,953,071.47	-71,638,017.78	-54.29
投资活动产生的现金流量净额	-121,332,162.53	-94,034,639.25	-27,297,523.28	29.03
筹资活动产生的现金流量净额	-8,681,678.53	425,933,492.70	-434,615,171.23	-102.04

(1)经营活动产生的现金流量净额同比减少 7163.80 万元，主要系应付职工现金、支付税费增加所致；

(2)投资活动产生的现金流量净额同比减少 2729.75 万元，主要系本期购建固定资产、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减少 43461.52 万元，主要系上期发生非公开发行股票吸收投资所致。

#### 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	2010 年度 从公司领 取的报酬 总额（税 后）	2009 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	40	35	14.29	16.86	根据 2009 年度 股东大会决议
陈吉强	董事、副总经理	34.5	30	15.00		

惠建明	董事、副总经理	60	30	100.00	结合公司实际情况发放，公司董事、副总经理惠建明的报酬总额包括在本公司领取的 30 万元（税后），以及在公司控股子公司苏州海陆环境能源工程技术有限公司领取的 30 万元（税后）。
潘建华	董事会秘书、副总经理	28.75	25	15.00	
朱建忠	财务总监	25.3	22	15.00	
张卫兵	董事、总经理助理	21	19	10.53	
郁鸿凌	独立董事	5	4	25.00	
杨静	独立董事	5	4	25.00	
黄雄	独立董事	5	4	25.00	
闵平强	监事	0	0	/	
伊恩江	监事	0	0	/	
陈华	监事	7	6.10	14.75	
宋巨能	董事、副总经理	29	27	7.41	
张郭一	董事会秘书、副总经理	15	9.85	52.28	
合计		275.55	215.95	27.60	

## 12、2010 年经营计划完成情况

2010 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增长 15%，经过全体员工的共同努力，基本实现了年初制定的目标。本报告期实现营业收入 104,905.38 万元，同比增长 7.11%；实现归属于母公司的净利润 12,613.37 万元，同比增加 16.86%。

## 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	2010 年末	2009 年末	同比增减 (%)	同比增减达到 30% 的说明	2008 年末
短期借款	3,400.00	3,400.00	0.00		3,730.00
应付票据	9,800.00	2,662.80	268.03	详见上文资产构成同比变化及主要影响因素 (6)	4,810.00
应付账款	17,918.54	14,007.13	27.92		14,119.79

预收款项	52,191.81	60,234.91	-13.35		58,425.50
其他应付款	2,583.13	2,624.19	-1.56		2,349.90
长期借款	0.00	600.00	-100.00	本期偿还 2006 年度省科技成果转化项目的无息贷款	600.00

#### 14、偿债能力分析

偿债能力状况指标	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
流动比率	1.87	1.87	0.00	1.35
速动比率	1.25	1.20	-0.03	0.61
资产负债率（母公司期末数）	36.30	42.83	-6.53	59.10

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 1.70 和 1.02，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 1.70 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	2010 年度	2009 年度	对比情况	2008 年度
应收账款周转率	3.98	5.19	-1.21	5.37
存货周转率	1.35	1.24	0.11	1.76
流动资产周转率	0.63	0.71	-0.08	1.05
总资产周转率	0.51	0.58	-0.07	0.74

2010 年公司资产运营指标基本与上年同期相当，略有下降，主要是随着公司生产销售规模的扩大，加之产品的大型化导致生产周期加长、结转趋缓，致使本报告期内应收账款周转放缓，流动资产利用效率略为降低。

#### 16、公司 2009 年授权和新申请的专利情况及获得荣誉情况

报告期内，公司进一步提高对技术创新的重视程度，取得如下专利：



专利名称	专利号	专利类别
余热锅炉	200920187071.1	实用新型
转底炉含锌粉尘回收系统卧式余热锅炉	200920224442.9	实用新型
转底炉专用余热锅炉中的烟气辐射挡板	200920224443.3	实用新型

报告期内，公司被认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

#### 17、公司承担社会责任的情况

报告期内，公司在促生产时不忘环境治理，严格执行环保标准，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。

经天健正信会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，总资产为 389.02 万元，净资产 337.01 万元，2010 年度实现营业收入 420.00 万元，营业利润 6.60 万元，净利润 3.77 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%。

经天健正信会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，总资产为 25,611.94 万元，净资产 8,786.17 万元，2010 年度实现营业收入 18,900.06 万元，营业利润 2,578.50 万元，净利润 2,169.50 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%。

经天健正信会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，总资产为 14,786.38 万元，净资产 7,924.19 万元，2010 年度实现营业收入 15,711.10 万元，营业利润 1,901.71 万元，净利润 970.11 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%。

经天健正信会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，总资产 11,379.21 万元，净资产 4,568.78 万元，2010 年度实现营业收入 0 万元，营业利润-432.19 万元，净利润为-431.22 万元。

（5）本报告期未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、行业发展状况

公司主要产品是工业余热锅炉、大型及特种材质压力容器、核电产品三大类。从十二五规划、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发〔2010〕32 号）中将节能环保列为战略性新兴产业的首位，以及一系列鼓励节能、减排、环保的国家和地方政策来看，政策面正大力支持发展节能环保产业，以降低能耗、改善环境、促进经济的转型升级。公司通过多年的努力，已成为国内节能环保设备工业余热锅炉的龙头企业，将抓住机遇，实现跨越式发展，力争占据更多的市场份额。

公司的大型及特种材质非标压力容器产品属于鼓励类产业范畴，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、造纸等行业的上大压小、更新改造，我国的压力容器行业将有较大的成长空间。十二五规划中提出发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强。面对广阔的市场空间和日益激烈的竞争，公司将加快企业技术改造，增强新产品开发能力和品牌创建能力，进一步提升核心竞争力。

核电作为新型清洁能源，其设备生产受到国家节能政策与环保政策的支持与鼓励，在当前的能源政策背景下，我国核电正迎来飞速发展高峰，可增强可持续发展能力，行业前景良好。

## 2、公司的发展战略

在夯实余热锅炉产品的市场地位的同时，进一步拓展、巩固公司在压力容器、核承压设备产品领域的发展空间，做大做强公司主业，形成余热锅炉、压力容器、核承压设备三大业务并举的良好发展势头，增强公司的盈利能力，实现股东利益最大化。公司将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，提高产品附加值，取得良好的经济效益。

## 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：一是企业运营成本上升的风险。公司地处长江中下游地区，生产、运输、工资等各项成本偏高。针对这种情况，公司将强化企业管理、降低产品成本，通过产品设计，提高材料利用率和降低材料采购价格，提高工作效率和加强管理决策成本研究等措施来控制产品成本，树立成本效益观念，实现由传统的“节约、节省”观念向现代效益观念转变，提高企业利润。二是人才供应不足的风险。在公司生产、经营规模扩大和劳动力输出减少的形势下，公司将继续加大力度引进管理、核心技术人员，形成有着专业高端人才、稳固中坚力量、潜力型基础人员的人才梯队，同时采取多种措施招聘技术工人，扩大产能，及早实现公司的发展战略和经营目标。

## 4、2011 年的经营计划

2011 年的经营目标为：公司努力实现 2011 年，公司努力实现主营业务收入同比增长 15%-25%，归属于母公司的净利润同比增长 15%-25%，并严格控制各项费用。

## 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		6,878.31											
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		28,023.99											
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		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)		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化						
承诺投资项目																	
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	7,073.93	是	否						
企业技术研发中心技术改造项目		否	3,317.58	3,317.58	1,896.46	2,103.20	63.40	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	4,087.15	5,692.99	25.40	2011年12月31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	894.70	2,835.76	22.74	2011年12月31日	0.00	是	否						
承诺投资项目小计		-	55,600.12	55,600.12	6,878.31	28,023.99	-	-	7,073.93	-	-						
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	6,878.31	34,023.99	-	-	7,073.93	-	-						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)		企业技术研发中心技术改造项目由于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		适用 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	适用 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	适用 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》） 公司第一次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
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

公司外部审计机构天健正信会计师事务所有限公司认为：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 2010 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

无。

## 四、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

公司第二届董事会第七次会议审议通过了关于会计差错更正的议案。公司 2010 年度发生的前期差错体现在不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理上：处置股权会计处理不正确，股权收购日与股权处置日的认定及应享有的可辨认净资产的份额计算不正确，未确认相关递延所得税负债。影响了 2009 年 12 月 31 日资本公积（累积影响数 1,844,555.73）、2009 年 12 月 31 日递延所得税负债（累积影响数 159,868.16 元）、2009 年 12 月 31 日未分配利润（累积影响数-1,930,303.62 元）、2009 年 12 月 31 日投资收益

（累积影响数-4,272,708.93 元）。（详见 2011 年 3 月 9 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登的《苏州海陆重工股份有限公司关于会计差错更正公告》）

## 五、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

1、公司于 2010 年 1 月 25 日召开第一届董事会第十八次会议，决议公告刊登在 2010 年 1 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》。

2、公司于 2010 年 3 月 16 日召开第一届董事会第十九次会议，决议公告刊登在 2010 年 3 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》。

3、公司于 2010 年 4 月 16 日召开第二届董事会第一次会议，决议公告刊登在 2010 年 4 月 17 日的《证券时报》、《证券日报》。

4、公司于 2010 年 4 月 20 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2010 年第一季度报告全文及正文的议案》。

5、公司于 2010 年 7 月 26 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2010 年半年度报告全文及正文的议案》。

6、公司于 2010 年 9 月 15 日召开第二届董事会第四次会议，决议公告刊登在 2010 年 9 月 16 日的《证券时报》、《证券日报》。

7、公司于 2010 年 10 月 24 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

8、公司于 2010 年 12 月 7 日召开第二届董事会第六次会议，决议公告刊登在 2010 年 12 月 9 日的《证券时报》、《证券日报》。

### （二）、董事会对股东大会决议的执行情况

#### 1、年度股东大会情况

公司于 2010 年 4 月 7 日召开了 2009 年度股东大会，通过了如下决议并遵照执行：

- 1)、审议并通过了关于公司 2009 年度董事会工作报告的议案；
- 2)、审议并通过了关于公司 2009 年度监事会工作报告的议案；
- 3)、审议并通过了关于公司 2009 年度财务决算报告的议案；
- 4)、审议并通过了关于公司 2010 年度财务预算报告的议案；
- 5)、审议并通过了关于公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案；
- 6)、审议并通过了关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告的议案；

- 7)、审议并通过了关于 2010 年度公司专职董事基本薪酬的议案;
- 8)、审议并通过了关于 2010 年度公司职工代表监事基本薪酬的议案;
- 9)、审议并通过了关于 2009-2012 年度独立董事津贴的议案;
- 10) 审议并通过了关于公司 2009 年年度报告及其摘要的议案;
- 11) 审议并通过了关于选举第二届董事会非独立董事候选人的议案;
- 12) 审议并通过了关于选举第二届董事会独立董事候选人的议案;
- 13) 审议并通过了关于选举第二届监事会非职工代表监事候选人的议案;
- 14) 审议并通过了关于对公司 2009 年度所发生的关联交易进行确认的议案;

会议决议刊登在 2010 年 4 月 8 日的《证券时报》《证券日报》。至本报告期末, 该决议已执行完毕。

## 2、临时股东大会情况

### 1) 第一次临时股东大会

2009 年 5 月 27 日, 2010 年 10 月 7 日, 公司召开 2010 年第一次临时股东大会, 通过了如下决议并遵照执行:

(1) 审议并通过了关于《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;

(2) 审议并通过了关于不续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司, 聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年外部审计机构的议案;

(3) 审议并通过了关于公司董事长、总经理徐元生 2010 年度基本薪酬的议案;

(4) 审议并通过了关于公司董事、副总经理陈吉强 2010 年度基本薪酬的议案;

(5) 审议并通过了关于公司董事、副总经理惠建明 2010 年度基本薪酬的议案;

(6) 审议并通过了关于公司董事、财务总监朱建忠 2010 年度基本薪酬的议案。

会议决议刊登在 2010 年 10 月 11 日的《证券时报》《证券日报》。至本报告期末, 该决议已执行完毕。

### 2) 第二次临时股东大会

2010 年 12 月 24 日, 公司 2010 年第二次临时股东大会审议并通过了关于修改苏州海陆重工股份有限公司章程的议案。

会议决议刊登在 2010 年 12 月 25 日的《证券时报》《证券日报》。至本报告期末, 该决议已执行完毕。

### （三）董事会各委员会的履职情况

#### 1、董事会战略委员会

2010年度，战略委员会共召开了三次会议，讨论审议了公司对外投资成立苏州海陆环境能源工程技术有限公司、对控股子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司增资、关于合资组建杭州海陆重工有限公司的事项。

#### 2、董事会审计委员会

2010年度，审计委员会共召开了七次会议，讨论审议了公司2009年第四季度内部审计报告、公司董事会审计委员会2009年度工作报告和2010年度工作计划的议案、公司2009年度财务决算报告、2010年度财务预算报告、2009年度利润分配及资本公积金转增股本、2009年度内部控制自我评价报告、2009年年度报告及其摘要、对公司2009年度所发生的关联交易进行确认、董事会关于募集资金2009年度存放与使用情况的专项报告、变更募集资金项目实施地点、以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、2009年审计报告、内幕信息知情人登记及报备制度、对外投资管理制度、2010年第一季度报告全文及正文、2010年半年度报告全文及正文、年度业绩激励基金实施办法、不续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为2010年公司外部审计机构、聘任天健正信会计师事务所有限公司为2010年公司外部审计机构、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、公司2010年第三季度报告全文及正文的事项。

#### 3、董事会薪酬与考核委员会

2010年，薪酬与考核委员会共召开了两次会议，讨论审议了关于公司专职董事2010年度基本薪酬、独立董事2010-2012年度津贴、2010年度公司高级管理人员基本薪酬的事项。

#### 4、董事会提名委员会

2010年度，提名委员会共召开了三次会议，讨论审议了对提名第二届董事会成员候选人、对提名第二届监事会非职工代表监事候选人、对提名高级管理人员、对董事会下属专门委员会委员及主任委员审查认为合格的事项。

各专门委员会将进一步发挥作用，完善公司治理。

### 六、利润分配情况

根据2011年3月7日第二届董事会第七次会议决议通过2010年度利润分配预案：以2010年年末股本129,100,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利2.00元(含税)，共计拟分配股利25,820,000元，2010年度不以资本公积金转增股本。其余未分配利润将暂用于公司滚动发展。上述提议尚待股东大会批准。



## 2、公司实行持续、稳定的股利分配政策。

前三年现金分红情况如下：

项目	2009年度	2008年度	2007年度
利润分配方式	现金分红	现金分红	未分配
现金分红情况	每10股派2元人民币 现金（含税）	每10股派2元人民币 现金（含税）	-
现金分红与平均净利润的比率	23.92%	29.66%	0.00%

注：上表中的平均净利润取自合并报表中归属于母公司所有者的净利润三年平均。

## 七、其他需要披露的事项

### 1、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，公司证券办负责投资者关系管理的日常事务。

2010年度，公司进一步加强了对投资者关系工作的关注度，公司网站、电话、电子邮件、传真等多种方式与投资者加强交流沟通，尽可能解决投资者的疑问。积极开展投资者关系管理工作，在公司网站建立投资者关系管理专栏，即时回答投资者的问题，设立投资者关系邮箱，及时对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导，并切实做好相关信息的保密工作，保证信息披露的公平。

报告期内，公司共召开股东大会三次，在年度股东大会上，公司的董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司的经营和发展动态与投资者展开了深入的沟通和交流。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

2、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。

## 九、监事会报告

2010年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开五次监事会会议，列席了报告期内召开的董事会

与股东大会，对公司重大的经济活动、董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到积极作用。

(一) 监事会的工作情况

1、2010 年 3 月 16 日，第一届监事会第十二次会议在公司会议室召开：

- (1) 审议通过《关于苏州海陆重工股份有限公司 2009 年年度报告及其摘要的议案》；
- (2) 审议通过《关于公司 2009 年度监事会工作报告的议案》；
- (3) 审议通过《关于公司 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告的议案》；
- (4) 审议通过《公司董事会关于募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项报告的议案》；
- (5) 审议通过《关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- (6) 审议通过《关于公司 2009 年度利润分配的议案》；
- (7) 审议通过《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》；
- (8) 审议通过《关于对公司 2009 年度所发生的关联交易进行确认的议案》。

会议决议刊登在 2010 年 3 月 18 日的《证券时报》、《证券日报》。

2、2010 年 4 月 16 日，第二届监事会第一次会议在公司会议室召开：

- (1) 审议通过了《关于选举闵平强先生为公司监事会主席的议案》。

会议决议刊登在 2010 年 4 月 17 日的《证券时报》、《证券日报》。

3、2010 年 4 月 20 日，第二届监事会第二次会议在公司会议室召开：

- (1) 审议通过了《关于公司 2010 年第一季度报告全文及正文的议案》。

4、2010 年 7 月 26 日，第二届监事会第三次会议在公司会议室召开：

- (1) 审议通过了《关于公司 2010 年半年度报告全文及正文的议案》。

5、2010 年 10 月 24 日，第二届监事会第四次会议在公司会议室召开：

- (1) 审议通过了《关于公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

(二) 监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

董事会能够严格按照《证券法》、《公司法》及有关法规和制度进行规范化运作，本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，决策程序规范合法，全面落实股东大会的各项决议，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

## 2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司 2010 年度财务决算报告、公司 2010 年度利润分配方案、经审计的 2010 年度财务报告等有关材料。监事会认为：公司 2010 年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务状况良好；天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

## 3、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司的募集资金实际投向情况均已按照《公司法》、《公司章程》、《中小企业板规则汇编》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未发现损害公司及中小股东的利益情形。

## 4、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购出售资产交易。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

## 5、监事会对公司关联交易情况的独立意见

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。

## 6、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度天健正信会计师事务所有限公司对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 7、监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

监事会认为公司报告期利润实现与预测不存在较大差异。

#### 8、监事会对股东大会决议执行情况

监事会认为，报告期内公司的董事及高级管理人员按照股东大会的决议，认真履行职责并很好地完成经营指标。公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中至今未发现违法、违反《公司章程》的行为和损害股东利益的现象。

#### 9、监事会对公司2010年度内部控制自我评价报告的独立意见

经审议，监事会认为：

1) 公司能根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，结合自身实际情况，积极完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的高效运行；

2) 公司内部控制组织机构完整、设置科学，内部审计部门及人员配备齐全，其内部稽核、内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；

3) 公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 十、重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司于 2010 年 4 月 1 日披露了关于本公司诉江苏铁本钢铁有限公司破产管理人合同纠纷案件；以及关于铁本公司反诉本公司合同纠纷案件（详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）；并于 2010 年 7 月 16 日披露了诉讼进展情况，双方达成和解协议，裁定准许苏州海陆重工股份有限公司撤回起诉，准许江苏铁本钢铁有限公司撤回反诉（详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

目前公司（包括控股公司在内）不存在尚未披露的小额及其他诉讼、仲裁事项。

(二) 公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

## (三) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并等事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

## (四) 公司股权激励计划具体实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

## (1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

本报告期未发生购买商品、接受劳务的重大关联交易。

## (2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

本报告期未发生销售商品、提供劳务的重大关联交易。

## 2、关联债权债务往来

本报告期公司未发生关联债权债务往来。

## (六) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (七) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (八) 租赁情况

关联方名称	关联关系	关联交易类型	交易金额（元/年）	定价依据
张家港海陆重型锻压有限公司	与公司受同一实际控制人影响	土地租赁	230,231.10	市场价格
		房屋租赁	911,480.00	市场价格
合计			1,141,711.10	市场价格

除上述租赁外，公司 2010 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

**(1) 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。

### **（2）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。

### **（3）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》。

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%	自上市之日起锁定 36 个月
张家港海瞻投资有限公司	9,953,218	11.9918%	9,953,218	8.9912%	自上市之日起锁定 36 个月
苏州国发创新资本投资有限公司	2,490,000	3.0000%	2,490,000	2.2493%	2010 年 4 月 23 日起可上市流通
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%	注
瞿永康	2,267,822	2.7323%	2,267,822	2.0486%	注
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%	自上市之日起锁定 36 个月
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%	自上市之日起锁定 36 个月



黄继兵	1,259,901	1.5179%	1,259,901	1.1381%	自上市之日起锁定 36 个月
潘建华	1,006,371	1.2124%	1,006,371	0.9091%	注
钱浩	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
陈伟平	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
刘浩坤	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
潘瑞林	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
宋建刚	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
黄惠祥	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
贝旭初	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
杨建华	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
陆建明	629,950	0.7590%	629,950	0.5691%	自上市之日起锁定 36 个月
钱飞舟	261,680	0.3152%	261,680	0.2364%	自上市之日起锁定 36 个月
傅东	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	自上市之日起锁定 36 个月
邹雪峰	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	自上市之日起锁定 36 个月
张雯	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	自上市之日起锁定 36 个月
张卫兵	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	自上市之日起锁定 36 个月
张展宇	209,333	0.2522%	209,333	0.1891%	自上市之日起锁定 36 个月
葛卫东	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
徐建新	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
叶利丰	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
朱亚平	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
陈建国	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
郁建国	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
朱武杰	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月

袁军	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
唐庆宁	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
王平	156,996	0.1892%	156,996	0.1418%	自上市之日起锁定 36 个月
陆惠丰	104,660	0.1261%	104,660	0.0945%	自上市之日起锁定 36 个月
常宇	104,660	0.1261%	104,660	0.0945%	自上市之日起锁定 36 个月
总计	83,000,000	100%	83,000,000	100%	

注：自上市之日起锁定 36 个月；除前述锁定期外，在其担任公司董事、监事、高级管理人员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。

#### （4）公司非公开发行股票认购股东作出的承诺

自苏州海陆重工股份有限公司 2009 年度非公开发行 1,840 万股股票上市交易之日起十二个月内不转让本次认购的股票。

2011 年 10 月 11 日，该 1840 万股股票限售期满上市流通，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《苏州海陆重工股份有限公司 2009 年非公开发行股票上市流通提示性公告》。

#### （十三）聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年 10 月 7 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了关于不续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司，聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年外部审计机构的议案（详见 2010 年 10 月 8 日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### （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 2010 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 2010 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）其它重大事项

1、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

#### （十七）信息披露情况

披露日期	公告编号	公告名称	披露媒体
2010-1-27	2010-001	苏州海陆重工股份有限公司第一届董事会第十八次会议（现场和通讯表决结合）决议公告	《证券时报》、 《证券日报》、 巨潮资讯网 www.cninfo.com
2010-1-27	2010-002	苏州海陆重工股份有限公司对外投资的公告	
2010-2-5	2010-003	苏州海陆重工股份有限公司 2009 年度业绩快报	
2010-2-24	2010-004	苏州海陆重工股份有限公司关于董事会换届选举的公告	
2010-2-24	2010-005	苏州海陆重工股份有限公司关于监事会换届选举的公告	
2010-3-18	2010-006	苏州海陆重工股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议公告	
2010-3-18	2010-007	苏州海陆重工股份有限公司 2009 年年度报告摘要	
2010-3-18	2010-008	苏州海陆重工股份有限公司关于变更募集资金项目实施地点的公告	
2010-3-18	2010-009	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的通知	

2010-3-18	2010-010	苏州海陆重工股份有限公司关于以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公告
2010-3-18	2010-011	苏州海陆重工股份有限公司对控股子公司增资公告
2010-3-18	2010-012	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的通知
2010-3-18	2010-013	苏州海陆重工股份有限公司第一届监事会第十二次会议决议公告
2010-3-18	2010-014	苏州海陆重工股份有限公司关联交易公告
2010-3-23	2010-015	苏州海陆重工股份有限公司关于举办 2009 年年度报告说明会的公告
2010-4-1	2010-016	苏州海陆重工股份有限公司董事会关于诉讼的公告
2010-4-8	2010-017	苏州海陆重工股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告
2010-4-8	2010-018	苏州海陆重工股份有限公司职工代表大会决议公告
2010-4-17	2010-019	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告
2010-4-17	2010-020	苏州海陆重工股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告
2010-4-21	2010-021	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
2010-4-22	2010-022	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年第一季度报告正文
2010-5-6	2010-023	苏州海陆重工股份有限公司董事会更正公告
2010-5-17	2010-024	苏州海陆重工股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告
2010-7-16	2010-025	苏州海陆重工股份有限公司董事会关于诉讼的公告
2010-7-28	2010-026	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年半年度报告摘要
2010-9-16	2010-027	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告
2010-9-16	2010-028	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知
2010-9-29	2010-029	苏州海陆重工股份有限公司 2009 年非公开发行股票上市流通提示性公告
2010-10-11	2010-030	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010-10-26	2010-031	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年第三季度报告正文

2010-12-9	2010-032	苏州海陆重工股份有限公司第二届董事会第六次会议决议公告	
2010-12-9	2010-033	苏州海陆重工股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	
2010-12-25	2010-034	苏州海陆重工股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	

## 十一、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

天健正信审（2011）GF 字第 190003 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（以下简称海陆重工公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海陆重工公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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，海陆重工公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海陆重工公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司  
中国 · 北京

中国注册会计师 潘永祥  
中国注册会计师 孙广友

报告日期：2011 年 3 月 7 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

2010 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	666,339,251.95	574,858,019.95	736,040,786.46	718,055,650.76
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	62,181,056.00	32,369,056.00	13,955,715.84	11,973,115.84
应收账款	303,372,862.54	200,211,103.78	223,872,553.68	152,884,746.70
预付款项	70,850,411.95	49,083,810.54	54,904,393.96	45,050,082.98
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	24,082,940.14	22,217,228.80	10,463,232.50	9,870,877.89
买入返售金融资产				
存货	559,961,929.55	396,476,068.74	586,773,717.02	492,600,192.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,686,788,452.13	1,275,215,287.81	1,626,010,399.46	1,430,434,666.19
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	4,417,763.50	50,211,784.85		17,294,021.35
投资性房地产				
固定资产	275,614,473.03	207,376,111.63	236,647,396.58	194,103,853.51
在建工程	46,902,623.26	46,902,623.26	5,144,810.83	233,694.78

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	139,312,273.64	121,353,245.28	119,538,591.28	102,835,366.16
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	355,801.22	355,801.22		
递延所得税资产	6,170,166.74	3,979,738.56	3,630,849.90	2,560,376.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	472,773,101.39	430,179,304.80	364,961,648.59	317,027,312.70
资产总计	2,159,561,553.52	1,705,394,592.61	1,990,972,048.05	1,747,461,978.89
流动负债：				
短期借款	34,000,000.00		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	98,000,000.00	12,000,000.00	26,628,000.00	21,628,000.00
应付账款	179,185,410.88	118,738,319.57	140,071,313.80	83,597,864.60
预收款项	521,918,069.61	429,370,453.63	602,349,104.01	565,801,743.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	36,144,225.68	26,714,259.42	27,578,141.52	19,001,605.17
应交税费	1,119,695.90	7,948,734.65	10,766,156.09	8,672,785.80
应付利息	59,846.11		60,626.50	
应付股利	243,125.00		258,750.00	
其他应付款	25,831,266.29	15,992,669.88	26,241,903.34	38,885,884.54
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	6,000,000.00	6,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	902,501,639.47	616,764,437.15	867,953,995.26	737,587,883.95
非流动负债：				
长期借款			6,000,000.00	6,000,000.00
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		159,868.16	
其他非流动负债	2,223,194.79	2,223,194.79	4,786,779.51	4,786,779.51
非流动负债合计	2,378,698.11	2,223,194.79	10,946,647.67	10,786,779.51
负债合计	904,880,337.58	618,987,631.94	878,900,642.93	748,374,663.46
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	710,532,782.93	704,559,272.05	710,700,947.40	704,559,272.05
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,070,768.86	30,070,768.86	18,756,804.34	18,756,804.34
一般风险准备				
未分配利润	278,887,941.58	222,676,919.76	189,888,214.19	146,671,239.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,148,591,493.37	1,086,406,960.67	1,048,445,965.93	999,087,315.43
少数股东权益	106,089,722.57		63,625,439.19	
所有者权益合计	1,254,681,215.94	1,086,406,960.67	1,112,071,405.12	999,087,315.43
负债和所有者权益总计	2,159,561,553.52	1,705,394,592.61	1,990,972,048.05	1,747,461,978.89

利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2010 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	1,049,053,839.91	795,574,597.21	979,420,179.37	754,618,631.46
其中：营业收入	1,049,053,839.91	795,574,597.21	979,420,179.37	754,618,631.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	906,856,333.06	691,460,606.79	832,402,823.61	656,541,394.00
其中：营业成本	775,847,139.70	606,360,272.91	745,243,737.50	612,643,245.48
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	8,988,626.49	6,906,266.84	2,712,815.64	862,907.20
销售费用	12,918,928.87	6,199,635.48	12,333,840.82	5,487,277.33
管理费用	102,424,268.73	72,534,417.42	66,410,430.78	37,146,726.19
财务费用	-6,417,689.64	-10,002,396.94	-2,133,336.64	-5,016,095.97
资产减值损失	13,095,058.91	9,462,411.08	7,835,335.51	5,417,333.77
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）	-532,236.50	431,763.50		482,000.00
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）	141,665,270.35	104,545,753.92	147,017,355.76	98,559,237.46
加：营业外收入	21,976,206.13	21,572,211.13	8,207,965.78	7,715,108.78



减：营业外支出	1,440,454.21	770,479.72	930,666.59	388,908.09
其中：非流动资产处置损失	78,315.17		224,743.60	176,808.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	162,201,022.27	125,347,485.33	154,294,654.95	105,885,438.15
减：所得税费用	20,375,160.42	12,207,840.09	32,357,394.53	15,112,056.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,825,861.85	113,139,645.24	121,937,260.42	90,773,381.89
归属于母公司所有者的净利润	126,133,691.91	113,139,645.24	107,937,542.57	90,773,381.89
少数股东损益	15,692,169.94		13,999,717.85	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.98		0.94	
（二）稀释每股收益	0.98		0.94	
七、其他综合收益	-313,973.99		11,466,906.93	
八、综合收益总额	141,511,887.86	113,139,645.24	133,404,167.35	90,773,381.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,965,527.44	113,139,645.24	114,079,217.92	90,773,381.89
归属于少数股东的综合收益总额	15,546,360.42		19,324,949.43	

## 现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2010 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	1,005,253,861.71	694,405,922.71	1,075,504,119.66	822,068,794.55
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			17,532,154.69	17,478,719.54
收到其他与经营活动有关的现金	20,214,537.92	17,874,575.82	11,581,970.81	10,272,315.26
经营活动现金流入小计	1,025,468,399.63	712,280,498.53	1,104,618,245.16	849,819,829.35
购买商品、接受劳务支付的现金	707,293,630.00	551,564,895.65	772,231,932.10	622,124,912.26
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	96,839,654.71	51,557,505.28	80,977,148.92	52,605,131.11
支付的各项税费	101,301,284.96	66,582,706.30	67,137,910.70	25,827,931.23
支付其他与经营活动有关的现金	59,718,776.27	34,879,482.82	52,318,181.97	18,554,064.06
经营活动现金流出小计	965,153,345.94	704,584,590.05	972,665,173.69	719,112,038.66
经营活动产生的现金流量净额	60,315,053.69	7,695,908.48	131,953,071.47	130,707,790.69
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		10,196,400.00	
取得投资收益收到的现金	4,054,480.00	964,000.00	482,000.00	482,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,335,401.84	17,335,401.84	180,800.00	125,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	22,775,881.84	18,299,401.84	10,859,200.00	607,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,158,044.37	109,922,941.13	103,643,839.25	88,716,560.91
投资支付的现金	4,950,000.00	33,450,000.00	1,250,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	144,108,044.37	143,372,941.13	104,893,839.25	88,716,560.91

投资活动产生的现金流量净额	-121,332,162.53	-125,073,539.29	-94,034,639.25	-88,108,760.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	27,700,000.00		449,432,000.00	449,432,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,700,000.00			
取得借款收到的现金	64,000,000.00		68,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	91,700,000.00		522,432,000.00	449,432,000.00
偿还债务支付的现金	64,000,000.00		71,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,381,678.53	25,820,000.00	25,198,507.30	22,140,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,485,520.00		382,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	100,381,678.53	25,820,000.00	96,498,507.30	22,140,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,681,678.53	-25,820,000.00	425,933,492.70	427,292,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,747.14			
五、现金及现金等价物净增加额	-69,701,534.51	-143,197,630.81	463,851,924.92	469,891,029.78
加：期初现金及现金等价物余额	736,040,786.46	718,055,650.76	272,188,861.54	248,164,620.98
六、期末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

## 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

2010 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	708,856,391.67			18,756,804.34		191,818,517.81		63,699,559.46	1,112,231,273.28	110,700,000.00	273,527,272.05			9,679,466.15		113,168,132.31		48,213,911.02	555,288,781.53		
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							-122.50		122.50			
其他																						
二、本年初余额	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	110,700,000.00	273,527,272.05			9,679,466.15		113,168,009.81		48,214,033.52	555,288,781.53		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-168,164.47			11,313,964.52		88,999,727.39		42,464,283.38	142,609,810.82	18,400,000.00	437,173,675.35			9,077,338.19		76,720,204.38		15,411,405.67	556,782,623.59		
(一) 净利润							126,133,691.91		15,692,169.94	141,825,861.85							107,937,542.57		13,999,717.85	121,937,260.42		
(二) 其他综合收益		-							-	-		6,141							5,325	11,46		

		168,164.47						145,809.52	313,973.99		,675.35						,231.58	6,906.93
上述（一）和（二）小计		-168,164.47				126,133.69	1.91	15,546,360.42	141,511,887.86		6,141,675.35				107,937.54	2.57	19,324,949.43	133,404,167.35
（三）所有者投入和减少资本								29,403,442.96	29,403,442.96	18,400,000.00	431,032,000.00							449,432,000.00
1. 所有者投入资本								27,700,000.00	27,700,000.00	18,400,000.00	431,032,000.00							449,432,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他								1,703,442.96	1,703,442.96									
（四）利润分配					11,313,964.52	-37,133,964.52		-2,485,520.00	-28,305,520.00					9,077,338.19		-31,217,338.19	-418,000.00	-22,558,000.00
1. 提取盈余公积					11,313,964.52	-11,313,964.52								9,077,338.19		-9,077,338.19		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,820,000.00		-2,485,520.00	-28,305,520.00							-22,140,000.00	-418,000.00	-22,558,000.00
4. 其他																		
（五）所有者权益内																		-

部结转																			3,495,543.76	3,495,543.76
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																			3,495,543.76	3,495,543.76
（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	129,100,000.00	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		

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,100,000.00	704,559,272.05			18,756,804.34		146,671,239.04	999,087,315.43	110,700,000.00	273,527,272.05			9,679,466.15		87,115,195.34	481,021,933.54

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			18,756,804.34	146,671,239.04	999,087,315.43	110,700,000.00	273,527,272.05			9,679,466.15		87,115,195.34	481,021,933.54	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					11,313,964.52	76,005,680.72	87,319,645.24	18,400,000.00	431,032,000.00			9,077,338.19		59,556,043.70	518,065,381.89	
(一) 净利润						113,139,645.24	113,139,645.24							90,773,381.89	90,773,381.89	
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计						113,139,645.24	113,139,645.24							90,773,381.89	90,773,381.89	
(三) 所有者投入和减少资本								18,400,000.00	431,032,000.00						449,432,000.00	
1. 所有者投入资本								18,400,000.00	431,032,000.00						449,432,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					11,313,964.52	37,133,964.52	25,820,000.00					9,077,338.19		31,217,338.19	22,140,000.00	
1. 提取盈余公积					11,313,964.52	11,313,964.52						9,077,338.19		9,077,338.19		

							2								
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-	-						-	-
							25,820	25,820						22,140	22,140
							,000.0	,000.0						,000.0	,000.0
							0	0						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	129,100,000.	704,559,272.05			30,070,768.86		222,676,919.76	1,086,406,960.67	129,100,000.	704,559,272.05			18,756,804.34	146,671,239.04	999,087,315.43



### （三）财务报表附注

## 2010 年度

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

苏州海陆重工股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为张家港海陆锅炉有限公司(以下简称“有限公司”),成立于2000年1月18日,注册资本为人民币580万元,其中:江苏海陆锅炉集团有限公司工会出资168万元,占注册资本的29%;徐元生等二十九位自然人出资412万元,占注册资本的71%。以上注册资本已由张家港华景会计师事务所出具张审所验字(2000)第027号验资报告验证确认。有限公司于2000年1月18日在苏州市张家港工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号为3205822109888,法定代表人:徐元生。

2002年12月1日,自然人股东杜文奕、张晓众将所持全部股权转让给自然人股东徐元生。

2006年12月9日,经有限公司股东会决议,股东江苏海陆锅炉集团有限公司工会将所持有的168万元股权分别转让给张家港海高投资有限公司89万元、张家港海瞻投资有限公司79万元。

2007年2月11日,经有限公司2007年第二次临时股东会决议,股东黄泉源等10位自然人将所持有的52万元股权转让给惠建明等25位自然人。

2007年3月15日,经有限公司2007年第三次临时股东会决议,有限公司增资人民币787,819.00元,注册资本变更为人民币6,587,819.00元。其中:潘建华投入79,877.00元、徐元生投入510,308.00元,苏州国发创新资本投资有限公司投入197,634.00元。此次增资已由江苏公证会计师事务所有限公司出具苏公W[2007]B022号验资报告验证确认。

2007年4月3日,经有限公司2007年第四次临时股东会决议,有限公司整体变更为股份有限公司,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,并于2007年4月23日在苏州市工商行政管理局依法登记注册,注册号为3205002116314。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)1840万股,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进出口业务；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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以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. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

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

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

购买方为进行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，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。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九） 金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的

公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### (3) 可供出售金融资产

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

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：  
1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### （十） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将占年末应收账款总额 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；占年末其他应收款总额 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。

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。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收账款按款项性质分为销售货款、合并报表范围单位销售款；将其他应收款按款项性质分为其他款项、合并报表范围单位往来款。对销售货款及其他款项采用账龄分析法计提坏账准备，对合并报表范围单位款项不计提坏账准备。

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	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5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

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

### （十一） 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目



区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5. 低值易耗品

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### （十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

#### 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政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。按照固定资产与无形资产的会计政策，计提折旧与进行摊销。

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

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十四） 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括大型特种容器项目、研发中心项目。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六） 借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### (十七) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专有技术	10 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损

失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：公路平交道口费用等，其摊销方法如下：

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	

### （二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### （二十一）收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十二） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

#### （二十三） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### **（二十四） 经营租赁、融资租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### **1. 本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### **2. 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

**(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更****1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

**2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

**(二十六) 前期会计差错更正**

本公司 2010 年度发生的前期差错更正情况如下：

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理	董事会批准处理	2009 年 12 月 31 日 资本公积	1,844,555.73
	董事会批准处理	2009 年 12 月 31 日 递延所得税负债	159,868.16
	董事会批准处理	2009 年 12 月 31 日 未分配利润	-1,930,303.62
	董事会批准处理	2009 年 12 月 31 日 投资收益	-4,272,708.93

**(1) 涉及会计差错事项**

2009 年度子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司（以下简称海陆沙洲）收购了孙公司张家港格林沙洲锅炉有限公司（以下简称格林沙洲）外方股东持有的全部 49% 的股权。此次股权投资成本为 2,065,168.67 元，与购买基准日应享有格林沙洲可辨认净资产份额（2008 年 12 月 31 日经审计的净资产）间的差额在编制合并财务报表时调增资本公积 12,305,217.09 元。海陆沙洲再将持有格林沙洲的 34.8% 的股权转让给部分职工（自然人股东），转让价格为 10,205,906.62 元，与转让基准日应享有格林沙洲可辨认净资产份额（2008 年 12 月 31 日经审计的净资产）间的差额为 -9,506.62 元，并于合并财务报表中结转之前购买少数股东股权产生的资本公积 4,282,215.55 元，在海陆沙洲 2009 年合并财务报表中增加投资收益 4,272,708.93 元，增加资本公积净额为 8,023,001.54 元。在本公司 2009 年度合并财务报表中，增加投资收益 4,272,708.93 元，增加资本公积 4,297,119.62 元；增加少数股东权益 3,725,881.92 元。

**(2) 会计差错原因及性质**

① 处置股权会计处理不正确。根据财政部《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14 号）的意见：母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额应当计入所有者权益。故 2009 年度处置少数股权时确认合并财务报表投资收益 4,282,215.55 元的会计处理不正确。

② 股权收购日与股权处置日的认定及应享有的可辨认净资产的份额计算不正确。海陆沙洲收购外



方股东股权的实际完成日为 2009 年 7 月 31 日，合并财务报表时应按照 2009 年 7 月 31 日格林沙洲净资产 42,117,554.97 元计算，收购该 49%的股权应享有的可辨认净资产的份额与投资成本间的差额为 18,572,428.36 元（原合并财务报表确认 12,305,217.09 元）应计入资本公积；海陆沙洲在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资实际完成日为 2009 年 9 月 3 日，合并财务报表时可按照 2009 年 8 月 31 日格林沙洲净资产 49,258,773.75 元计算，处置该 34.8%的股权应享有可辨认净资产的份额与处置价格间的差额为 6,945,653.27 元（原合并财务报表确认 4,282,215.55 元）应冲减本期因收购股权增加的资本公积。故 2009 年度原对收购股权日与处置股权日按照 2008 年 12 月 31 日的认定及依据该日经审计的净资产进行计算的应享有可辨认净资产的份额不正确。

③未确认相关递延所得税负债。应于 2009 年度合并财务报表中确认因格林沙洲股权变动计入资本公积的收益（11,626,775.09 元）所导致的递延所得税负债 159,868.16 元。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

##### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务及服务收入	5%	
增值税	应税销售收入	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	1%	

##### 2. 企业所得税

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%，孙公司沙洲动力设备（香港）有限公司税率为 16.5%；其他子（孙）公司税率均为 25%。

##### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

##### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### （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。2008年度收到2007年度实际抵免所得税额为4,585,176.17元；2010年度国产设备抵免所得税金额6,332,529.76元，结转以后年度抵免所得税额为1,166,934.00元。

(2) 根据有关规定，江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于2008年12月9日下发《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，该通知中认定本公司为江苏省第二批高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，本公司所得税自2008年起三年内享受10%优惠，即按15%的税率征收。

## 2、子公司

子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司

该公司被认定为江苏省2008年度第三批高新技术企业，发证日期为2008年12月9日，有效期为三年。根据相关规定，该公司所得税自2008年起三年内享受10%优惠，即按15%的税率征收。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	控股子公司	张家港	制造业	450万元	徐元生	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
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	50万元	钱飞舟	锅炉技术的研究、开发、转让
江阴冶金设备制造有限公司	控股子公司	江阴	制造业	1000万元	陈吉强	冶金设备机械、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	控股子公司	张家港	技术开发咨询	1亿元（注）	徐元生	环境能源工程设计、制造、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。
张家港格林沙洲锅炉有限公司	控股孙公司	张家港	制造业	1000万元	徐元生	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
沙洲动力设备（上海）有限公司	控股孙公司	上海	贸易	200万元	王金阳	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 万美元	--	新产品开发，国际销售，船用锅炉和工业锅炉，售后服务
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 万元	王金阳	电器控制箱、燃烧器、锅炉制造、加工、销售及相关技术服务。
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	53.56	53.56	241 万元	--		是
张家港海陆锅炉研究所有限公司	100	100	50 万元	--		是
江阴冶金设备制造有限公司	60	60	600 万元	--		是
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	51	51	2550 万元	--		是
张家港格林沙洲锅炉有限公司	62.2	62.2	622 万元	--		是
沙洲动力设备（上海）有限公司	100	100	200 万元	--		是
沙洲动力设备（香港）有限公司	100	100	--	--		是
张家港海陆热能设备有限公司	60	60	180 万元	--		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		备注
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	有限公司	71854391-X	26,604,914.81	--		--
张家港海陆锅炉研究所有限公司	有限公司	75394078-5	--	--		--
江阴冶金设备制造有限公司	有限公司	75507542-2	35,144,687.44	--		--
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	有限公司	55025470-X	22,386,998.14	--		--
张家港格林沙洲锅炉有限公司	有限公司	74620479-8	20,768,451.90	--		--

沙洲动力设备（上海）有限公司	有限公司	68545385-3	--	--	--
沙洲动力设备（香港）有限公司	有限公司	--	--	--	--
张家港海陆热能设备有限公司	有限公司	55252002-0	1,184,670.28	--	--

注：苏州海陆环境能源工程技术有限公司注册资本人民币 1 亿元，截止 2010 年 12 月 31 日，实收资本为 5,000 万元。

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

无

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

### （二）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

本年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	变更原因	年末净资产	本年净利润
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	本年新设立	45,687,751.31	-4,312,248.69
沙洲动力设备（香港）有限公司	本年运营	37,076.45	37,076.45
张家港海陆热能设备有限公司	本年新设立	2,961,675.69	-38,324.31

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	--	--	530,245.97	--	--	67,154.25
美元	5,270.00	6.6227	34,901.63	3,580.00	6.8282	24,444.96
欧元	417.00	8.8065	3,672.31	--	--	--
日元	137,600.00	0.08126	11,181.38	139,600.00	0.0738	10,299.97
现金小计			580,001.29	--	--	101,899.18
二、银行存款						
人民币	--	--	166,069,139.32	--	--	159,237,766.88
美元	73,458.74	6.6227	486,495.20	121,235.44	6.8282	827,819.83
欧元	1,295,879.69	8.8065	11,412,164.76	851,774.40	9.7971	8,344,918.97
银行存款小计			177,967,799.28			168,410,505.68

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
三、其他货币资金						
人民币			487,791,451.38			567,528,381.60
合 计			666,339,251.95			736,040,786.46

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 年末其他货币资金中有 50,300,000.00 元为应付票据保证金存款，15,891,451.38 元为银行保函保证金存款，其余 421,600,000.00 元为定期存款（主要为募集资金专户存款）。

## (二) 应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	61,981,056.00	13,955,715.84
商业承兑汇票	200,000.00	--
合 计	62,181,056.00	13,955,715.84

(2) 年末无已质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
江苏沙钢集团有限公司	2010-9-3	2011-3-2	4,000,000.00	
上海西丰钢铁贸易发展有限公司	2010-7-23	2011-1-23	4,000,000.00	
浙江高盛钢铁有限公司	2010-08-31	2011-2-28	4,000,000.00	
泰州市铭缘物资有限公司	2010-08-31	2011-2-28	4,000,000.00	
江苏沙钢集团有限公司	2010-9-3	2011-3-2	3,000,000.00	
合 计			19,000,000.00	

(5) 应收票据项目年末数较年初数增加 4,822.53 万元，主要系本年度客户结算方式较多采用票据方式，使未到期的银行承兑汇票增加所致。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中: 销售货款	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	7.80	303,372,862.54
组合小计	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	7.80	303,372,862.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	329,025,587.33	100.00	25,652,724.79	7.80	303,372,862.54
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	244,960,080.99	100.00	21,087,527.31	8.61	223,872,553.68
组合小计	244,960,080.99	100.00	21,087,527.31	8.61	223,872,553.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	244,960,080.99	100.00	21,087,527.31	8.61	223,872,553.68

其中: 外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	519,397.82	6.6227	3,439,815.94	2,146,034.69	6.8282	14,653,554.07
欧元	58,677.85	8.8065	516,746.49	--	--	--
日元	--	--	--	14,600,000.00	0.0738	1,077,188.00
合 计	--	--	3,956,562.43	--	--	15,730,742.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	270,658,832.02	82.26%	13,532,941.60	257,125,890.42
1—2年	38,493,184.95	11.70%	3,849,318.50	34,643,866.45
2—3年	10,297,714.39	3.13%	2,059,542.88	8,238,171.51
3—4年	1,073,843.77	0.33%	536,921.89	536,921.88
4—5年	5,656,024.56	1.72%	2,828,012.28	2,828,012.28
5年以上	2,845,987.64	0.86%	2,845,987.64	--
合 计	329,025,587.33	100.00%	25,652,724.79	303,372,862.54

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	197,318,204.78	80.55%	9,865,910.24	187,452,294.54
1—2年	30,198,324.37	12.33%	3,019,832.44	27,178,491.93
2—3年	5,146,530.64	2.10%	1,029,306.13	4,117,224.51
3—4年	7,334,079.56	2.99%	3,667,039.78	3,667,039.78
4—5年	2,915,005.84	1.19%	1,457,502.92	1,457,502.92
5年以上	2,047,935.80	0.84%	2,047,935.80	--
合 计	244,960,080.99	100.00%	21,087,527.31	223,872,553.68

(2) 本年无实际核销的应收账款情况

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
中海工业(江苏)有限公司	客户	10,750,080.75	1年以内	3.27
北京京诚科林环保科技有限公司	客户	9,707,325.00	1年以内	2.95
中国恩菲工程技术有限公司	客户	8,426,012.00	1年以内	2.56
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	客户	7,000,000.00	1年以内	2.13
上海第一机床厂	客户	6,464,760.00	1年以内	1.96
合 计		42,348,177.75		12.87

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
张家港海陆成套设备有限公司	受实际控制人影响	66,946.00	0.02
合计		66,946.00	0.02

(6) 应收账款年末数较年初数增加 7,950.03 万元，主要系质保金增加及信用期内结算客户的增加

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中：其他款项	26,006,762.40	100.00	1,923,822.26	7.40	24,082,940.14
组合小计	26,006,762.40	100.00	1,923,822.26	7.40	24,082,940.14
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	26,006,762.40	100.00	1,923,822.26	7.40	24,082,940.14
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中：其他款项	11,816,709.46	100.00	1,353,476.96	11.45	10,463,232.50
组合小计	11,816,709.46	100.00	1,353,476.96	11.45	10,463,232.50
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	11,816,709.46	100.00	1,353,476.96	11.45	10,463,232.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	22,377,228.57	86.04%	1,118,861.42	21,258,367.15



1—2年	2,599,639.59	10.00%	259,963.96	2,339,675.63
2—3年	558,820.00	2.15%	111,764.00	447,056.00
3—4年	75,682.72	0.29%	37,841.36	37,841.36
4—5年	--	--	--	--
5年以上	395,391.52	1.52%	395,391.52	--
合计	26,006,762.40	100.00%	1,923,822.26	24,082,940.14
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	9,809,638.21	83.01%	490,481.91	9,319,156.30
1—2年	698,472.80	5.91%	69,847.28	628,625.52
2—3年	282,682.72	2.39%	56,536.54	226,146.18
3—4年	180,500.00	1.53%	90,250.00	90,250.00
4—5年	398,109.00	3.37%	199,054.50	199,054.50
5年以上	447,306.73	3.79%	447,306.73	-
合计	11,816,709.46	100.00%	1,353,476.96	10,463,232.50

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
张家港市财政局 非税收入专户	土地保证金	一般往来单位	5,000,000.00	1年以内	19.23
国核工程有限公 司	投标保证金	一般往来单位	1,600,000.00	1年以内	6.15
王平	备用金	公司员工	1,431,969.90	1年以内	5.51
惠建明	备用金	公司员工	1,229,958.10	1年以内	4.73
云南招标股份有 限公司	投标保证金	一般往来单位	1,081,600.00	1年以内	4.15
合计			10,343,528.00		39.77

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项

(5) 其他应收款年末数较年初数增加 1,361.97 万元，主要系土地保证金及投标保证金的增加

## (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	65,675,280.75	92.70%	49,952,428.10	90.98%
1—2年（含）	4,141,177.72	5.84%	3,663,233.79	6.67%
2—3年（含）	595,651.44	0.84%	80,637.00	0.15%
3年以上	438,302.04	0.62%	1,208,095.07	2.20%
合计	70,850,411.95	100.00%	54,904,393.96	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
马鞍山市博星金属材料有限责任公司(马鞍山市博星物资公司)	供应商	9,844,951.17	13.90%	2010 年	货物及发票未到
上海优莉塔国际贸易有限公司	供应商	6,061,668.50	8.56%	2009-2010 年	货物及发票未到
上海致远竞开实业有限公司	供应商	5,409,863.38	7.64%	2010 年	货物及发票未到
张家港市捷能汽轮机销售有限公司	供应商	4,526,000.00	6.39%	2010 年	货物及发票未到
江苏亿金环保设备工程有限公司	供应商	4,470,000.00	6.31%	2010 年	货物及发票未到
合计		30,312,483.05	42.80%		

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

(4) 本报告期预付款项中无预付其他关联方单位情况

(5) 本报告期预付款项中无账龄超过一年的大额款项

(6) 预付款项年末数较年初数增加 1,594.60 万元, 主要系本公司子公司苏州海陆环境能源工程技术有限公司本年新增采购预付款项

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	82,846,387.71	--	82,846,387.71	72,792,250.19	--	72,792,250.19
在产品	144,810,584.85	--	144,810,584.85	95,608,239.21	--	95,608,239.21
产成品	337,921,010.96	8,167,366.69	329,753,644.27	416,108,111.31	336,228.69	415,771,882.62
低值易耗品	399,023.20	--	399,023.20	511,422.50	--	511,422.50
委托加工物资	233,484.84	--	233,484.84	63,687.14	--	63,687.14
自制半成品	1,918,804.68	--	1,918,804.68	1,995,674.38	--	1,995,674.38
包装物	--	--	--	30,560.98	--	30,560.98
合计	568,129,296.24	8,167,366.69	559,961,929.55	587,109,945.71	336,228.69	586,773,717.02

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
产成品	336,228.69	7,959,516.13	--	128,378.13	8,167,366.69

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
产成品	按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备	--	--

### (七) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
杭州海陆重工有限公司	45	45	15,124,046.15	5,306,793.93	9,817,252.22	277,606.76	-1,182,747.78

### (八) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
杭州海陆重工有限公司	权益法	4,950,000.00	--	-532,236.50	4,417,763.50
合计		4,950,000.00	--	-532,236.50	4,417,763.50
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
杭州海陆重工有限公司	45	45	--	--	--
合计	45	45	--	--	--

### (九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	302,508,515.27	65,417,646.92	2,321,057.80	365,605,104.39
1、房屋建筑物	121,907,990.22	30,956,473.65	--	152,864,463.87
2、机器设备	161,465,383.14	28,755,253.12	2,321,057.80	187,899,578.46
3、运输工具	12,420,013.22	2,683,959.96	--	15,103,973.18

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
4、电子设备	4,056,298.60	1,331,649.75	--	5,387,948.35
5、其他设备	2,658,830.09	1,690,310.44	--	4,349,140.53
二、累计折旧合计	65,861,118.69	26,034,005.30	1,904,492.63	89,990,631.36
1、房屋建筑物	20,590,971.31	6,605,620.62	--	27,196,591.93
2、机器设备	37,107,743.22	15,122,508.55	1,904,492.63	50,325,759.14
3、运输工具	4,677,365.71	1,553,280.40	--	6,230,646.11
4、电子设备	2,052,790.62	2,191,128.38	--	4,243,919.00
5、其他设备	1,432,247.83	561,467.35	--	1,993,715.18
三、固定资产净值合计	236,647,396.58	—	—	275,614,473.03
1、房屋建筑物	101,317,018.91	—	—	125,667,871.94
2、机器设备	124,357,639.92	—	—	137,573,819.32
3、运输工具	7,742,647.51	—	—	8,873,327.07
4、电子设备	2,003,507.98	—	—	1,144,029.35
5、其他设备	1,226,582.26	—	—	2,355,425.35
四、固定资产减值准备累计金额合计	--	—	—	--
1、房屋建筑物	--	—	—	--
2、机器设备	--	—	—	--
3、运输工具	--	—	—	--
4、电子设备	--	—	—	--
5、其他设备	--	—	—	-
五、固定资产账面价值合计	236,647,396.58	—	—	275,614,473.03
1、房屋建筑物	101,317,018.91	—	—	125,667,871.94
2、机器设备	124,357,639.92	—	—	137,573,819.32
3、运输工具	7,742,647.51	—	—	8,873,327.07
4、电子设备	2,003,507.98	—	—	1,144,029.35
5、其他设备	1,226,582.26	—	—	2,355,425.35

本年计提的折旧额为 26,034,005.30 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 10,138,676.13 元。

(2) 固定资产中无融资租赁资产和暂时闲置资产。

(3) 未办妥产权证书的情况

截至报告日止，新厂区房产 2,145.14 万元尚未办理产权证，本公司预计在 2011 年内办结该项资产的产权证。

**(十) 在建工程**

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
江阴新厂房	--	--	--	4,911,116.05	--	4,911,116.05
江阴设备工程	--	--	--	--	--	--
新区容器车间	--	--	--	228,694.78	--	228,694.78
大型容器项目	36,651,913.60	--	36,651,913.60	--	--	--
研发中心大楼	10,250,709.66	--	10,250,709.66	5,000.00	--	5,000.00
合计	46,902,623.26	--	46,902,623.26	5,144,810.83	--	5,144,810.83

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
大型容器项目	22418 万元	募股资金	--	--	36,651,913.60	--
研发中心大楼	3317 万元	募股资金	5,000.00	--	10,245,709.66	--
合计			5,000.00	--	46,897,623.26	--

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
大型容器项目	--	--	36,651,913.60	--	桩基工程完成	16.35%
研发中心大楼	--	--	10,250,709.66	--	地下工程完成	30.90%
合计	--	--	46,902,623.26	--		

(3) 2010 年 12 月 31 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值, 故不需计提在建工程减值准备。

**(十一) 无形资产**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	124,313,931.97	38,123,155.00	16,004,498.00	146,432,588.97
1、土地使用权	124,313,931.97	36,483,155.00	16,004,498.00	144,792,588.97
2、专有技术	--	1,640,000.00	--	1,640,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	4,775,340.69	2,558,367.92	213,393.28	7,120,315.33
1、土地使用权	4,775,340.69	2,517,367.92	213,393.28	7,079,315.33
2、专有技术	--	41,000.00	--	41,000.00
三、无形资产账面净值合计	119,538,591.28			139,312,273.64

1、土地使用权	119,538,591.28			137,713,273.64
2、专有技术	--			1,599,000.00
四、无形资产减值准备累计金额合计	--			--
1、土地使用权	--			--
2、专有技术	--			--
五、无形资产账面价值合计	119,538,591.28			139,312,273.64
1、土地使用权	119,538,591.28			137,713,273.64
2、专有技术	--			1,599,000.00

本年摊销额为 2,558,367.92 元。

专有技术为孙公司张家港海陆热能设备有限公司拥有。

本年度新增土地使用权 3,648 万元为本公司购置的国有出让土地 104,796.40 平方米，已取得土地使用权证。

## (十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
公路平交道口费用	--	384,650.00	28,848.75	--	355,801.25
合计	--	384,650.00	28,848.75	--	355,801.25

## (十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,743,913.74	5,800,773.26	22,777,232.96	3,630,849.90
合并抵消产生的未实现销售毛利	2,462,623.23	369,393.48	--	--
合计	38,206,536.97	6,170,166.74	22,777,232.96	3,630,849.90
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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	11,309,332.94	155,503.32	11,626,775.09	159,868.16
合计	11,309,332.94	155,503.32	11,626,775.09	159,868.16

递延所得税负债适用本公司的子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司税率；该子公司核定征收率为 5.5%，适用所得税率为 25%。

**(十四) 资产减值准备**

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	22,441,004.27	5,135,542.78	--	--	27,576,547.05
存货跌价准备	336,228.69	7,959,516.13	--	128,378.13	8,167,366.69
可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
固定资产减值准备	--	--	--	--	--
工程物资减值准备	--	--	--	--	--
在建工程减值准备	--	--	--	--	--
生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
其中：成熟生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
油气资产减值准备	--	--	--	--	--
无形资产减值准备	--	--	--	--	--
商誉减值准备	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
合 计	22,777,232.96	13,095,058.91	--	128,378.13	35,743,913.74

**(十五) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

单位：万元

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限的原因
用于担保的资产					
1、房屋建筑物	8,858.65	1,044.20	3,700.00	6,202.85	抵押
2、土地使用权	1,653.02	1,033.79	728.99	1,957.82	抵押
合计	10,576.02	2,077.99	4,428.99	8,160.67	

本公司以价值 3,381.21 万元的房屋建筑物及价值 287.50 万元的使用权作为向中信银行股份有限公司张家港支行融资的抵押物，期限 2009 年 8 月 3 日到 2011 年 8 月 3 日。

子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以价值 1,777.44 万元的房屋建筑物及价值 636.53 万元的使用权作为向江苏江阴农村商业银行股份有限公司华士支行获取 1,400 万元短期借款的抵押物；以价值 1,044.20 万元的房屋建筑物及价值 1,033.79 万元的使用权作为向江苏江阴农村商业银行股份有限公司华士支行融资的抵押物，期限 2010 年 12 月 6 日到 2012 年 12 月 5 日。

**(十六) 短期借款**

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
合计	34,000,000.00	34,000,000.00	

(2) 抵押借款：期末抵押借款 1,400 万元由子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以自有房地产作抵押，详见附注十五。

(3) 保证借款：1,000 万元借款由徐元生及江苏江海机械有限公司提供保证担保；1,000 万元借款由非关联第三方提供保证担保。

(4) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

**(十七) 应付票据**

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	93,000,000.00	26,628,000.00
商业承兑汇票	5,000,000.00	--
合计	98,000,000.00	26,628,000.00

下一会计期间将到期的金额 98,000,000.00 元。

应付票据年末数较年初数增加 7,137.20 万元，主要系本公司的子公司结算方式变化所致。

**(十八) 应付账款**

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	占应付账款余额比例
张家港市海润电器仪表设备有限公司	5,392,258.90	物资采购	3.01%
张家港元亨机械设备有限公司	4,720,282.83	物资采购	2.63%
江阴飞翔国际贸易有限公司	4,067,259.24	物资采购	2.27%
无锡市耀启金属材料有限公司	3,727,622.07	物资采购	2.08%
吉化集团吉林北方建设有限责任公司	3,141,000.00	物资采购	1.75%
合计	21,048,423.04		11.74%

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况



**(十九) 预收款项**

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
神华宁夏煤业集团有限责任公司	103,475,771.36	产品销售	合同未履行完毕
阳谷祥光铜业有限公司	35,029,092.00	产品销售	合同未履行完毕
葫芦岛有色金属集团有限公司	23,215,300.00	产品销售	合同未履行完毕
紫金铜业有限公司	14,615,000.00	产品销售	合同未履行完毕
ALSTOMJOHNTOMPSON (PTY) LTD	9,645,96.85	产品销售	合同未履行完毕
合计	176,344,905.21		

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

(3) 本报告期预收款项中预收其他关联单位款项情况：

客户	与本公司关系	金额	款项年限
杭州海陆重工有限公司	参股公司	2,776,300.00	1 年以内

(4) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,309,406.34	7.3190	24,221,709.38	--	--	--
欧元	2,069,215.62	9.1600	18,954,015.05	3,182,394.17	9.1600	29,150,730.61
合计			43,175,724.43			29,150,730.61

(5) 预收款项年末数较年初数减少 8,043.10 万元，主要系公司确认前期合同订单收入结转合同预收款项所致。

**(二十) 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	21,186,098.87	79,342,775.34	75,801,904.75	24,726,969.46
业绩激励基金	--	6,137,116.84	--	6,137,116.84
职工福利费	740,012.86	7,063,147.73	7,063,147.73	740,012.86
社会保险费	1,871,764.41	7,943,714.92	9,129,934.81	685,544.52
住房公积金	109,962.00	2,468,482.00	2,429,807.00	148,637.00
工会经费和职工教育经费	3,658,027.75	2,094,237.09	2,073,970.32	3,678,294.52
非货币性福利	--	--	--	--
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	10,354.06	255,856.43	266,210.49	--

其他	1,921.57	74,833.45	49,104.34	27,650.68
合计	27,578,141.52	105,380,163.80	96,814,079.44	36,144,225.88

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 工资、奖金、津贴和补贴等将在下一会计年度发放。

(3) 应付职工薪酬年末数较年初数增加 856.61 万元，主要系公司计提的年度业绩激励基金。

### (二十一) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-6,676,757.23	2,890,712.39
城建税	495,536.67	265,868.97
印花税	58,586.22	25,436.63
企业所得税	4,590,174.12	7,381,930.47
个人所得税	525,967.54	8,092.77
教育费附加	283,163.82	152,354.86
土地使用税	1,138,039.32	41,760.00
房产税	704,985.44	--
合计	1,119,695.90	10,766,156.09

应交税费年末数较年初数减少 964.64 万元，主要系公司本年度增值税留抵税额增加所致。

### (二十二) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	59,846.11	60,626.50
合计	59,846.11	60,626.50

### (二十三) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况

(2) 本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
张家港海陆钢结构有限公司	500,000.00	2,000,000.00

(3) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
安置费	5,828,423.57	原企业改制留存
赵玉明	5,189,000.00	暂借款
江苏兴港建设集团有限公司	1,500,000.00	工程保证金
合计	12,517,423.57	

## (4) 账龄超过一年的大额其他应付款项

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
安置费	5,828,423.57	原企业改制留存	未支付完毕
合计	5,828,423.57		

## (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如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	6,000,000.00	--

(2) 1年内到期的长期借款

项目	年末账面余额	年初账面余额
省科技成果转化专项借款	6,000,000.00	--

年末余额系江苏省科技成果转化项目专项补助的贴息贷款。

## (二十五) 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
应付海陆沙洲个人股东股利	243,125.00	258,750.00
合计	243,125.00	258,750.00

## (二十六) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
省科技成果转化专项借款	--	6,000,000.00

## (二十七) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
递延收益-政府补贴	2,223,194.79	4,786,779.51
合计	2,223,194.79	4,786,779.51

年末余额系江苏省科技成果转化项目专项补贴款。

## (二十八) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

股份类别	第一章年初账面余额		第二章本期增减					第三章年末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%

股份类别	第一章年初账面余额		第二章本期增减					第三章年末账面余额	
	股数	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 %
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 国有法人持股	11,800,000.00	9.14	--	--	--	-11,800,000.00	-11,800,000.00	--	--
3. 其他内资持股	89,600,000.00	69.40	--	--	--	-9,090,000.00	-9,090,000.00	80,510,000.00	62.36
其中：境内非国有法人持股	28,056,337.00	21.73	--	--	--	-6,890,000.00	-6,890,000.00	21,166,337.00	16.40
境内自然人持股	61,543,663.00	47.67	--	--	--	-2,200,000.00	-2,200,000.00	59,343,663.00	45.97
4. 境外持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	101,400,000.00	78.54	--	--	--	-20,890,000.00	-20,890,000.00	80,510,000.00	62.36
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	27,700,000.00	21.46				20,890,000.00	20,890,000.00	48,590,000.00	37.64
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	27,700,000.00	21.46	--	--	--	20,890,000.00	20,890,000.00	48,590,000.00	37.64
股份总数	129,100,000.00	100.00	--	--	--	--	--	129,100,000.00	100.00

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。其中：首次公开发行前股份 249 万股；2009 年度非公开发行股份 1,840 万股。

### （二十九） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

股本溢价	699,207,202.29	--	--	699,207,202.29
其他资本公积	11,493,745.11	--	168,164.47	11,325,580.64
合计	710,700,947.40	--	168,164.47	710,532,782.93

其他资本公积减少数为：子公司海陆沙洲处置孙公司格林沙洲的少数股权所减少的资本公积对公司合并报表时所产生的影响数。

### (三十) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	18,756,804.34	11,313,964.52	--	30,070,768.86
合计	18,756,804.34	11,313,964.52	--	30,070,768.86

### (三十一) 未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	191,818,517.81	113,168,132.31
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-1,930,303.62	-122.50
本年年初未分配利润	189,888,214.19	113,168,009.81
加：本年归属于母公司所有者的净利润	126,133,691.91	107,937,542.57
减：提取法定盈余公积	11,313,964.52	9,077,338.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,820,000.00	22,140,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	278,887,941.58	189,888,214.19

(2) 由于前期会计差错更正，影响年初未分配利润-1,930,303.62元，详见附注二（二十六）。

(3) 本年度利润分配以 2009 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）。

### (三十二) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,049,053,839.91	979,420,179.37
其中：主营业务收入	1,025,451,125.32	973,808,164.35
其他业务收入	23,602,714.59	5,612,015.02

营业成本	775,847,139.70	745,243,737.50
其中：主营业务成本	761,293,193.07	745,080,828.69
其他业务成本	14,553,946.63	162,908.81

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热锅炉及相关配套产品	824,409,954.23	597,846,728.34	794,974,863.48	60,494,5361.57
核电产品	11,794,871.80	4,482,507.71	16,531,429.93	4,747,292.40
容器产品	189,246,299.29	158,963,957.02	162,301,870.94	135,388,174.72
合计	1,025,451,125.32	761,293,193.07	973,808,164.35	745,080,828.69

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	970,179,492.14	715,521,672.00	806,274,763.71	603,819,355.36
境外销售	55,271,633.18	45,771,521.07	167,533,400.64	141,261,473.33
合计	1,025,451,125.32	761,293,193.07	973,808,164.35	745,080,828.69

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	148,495,726.50	14.16%
第二名	50,432,048.85	4.81%
第三名	43,042,735.04	4.10%
第四名	38,760,683.76	3.69%
第五名	32,598,290.60	3.11%
合计	313,329,484.75	29.87%

### (三十三) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城建税	5,159,367.35	1,400,342.20	应交流转税额的 7%
教育费附加	3,485,943.47	981,667.88	应交流转税额的 1%+3%
营业税	343,315.67	330,805.56	提供劳务及服务收入的 5%

合计	8,988,626.49	2,712,815.64	
----	--------------	--------------	--

营业税金及附加本年度发生额较上年增加 627.58 万元，主要系公司本年度缴纳流转税额增加所致。

#### (三十四) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
业务费	2,558,861.96	1,907,374.58
广告费	17,700.00	22,000.00
差旅费	3,902,369.70	3,610,623.17
运输费	4,613,869.44	4,644,742.49
交际费	113,024.60	829,779.10
办公费	615,996.45	515,702.59
修理费	44,376.12	103,574.87
其他	78,271.51	127,118.14
会务费	36,256.00	--
招标服务费	938,203.09	572,925.88
合计	12,918,928.87	12,333,840.82

#### (三十五) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	3,153,379.61	3,148,950.07
办公费	4,418,864.54	3,720,474.95
修理费	1,784,980.65	1,519,190.03
低易品	9,149.59	-568.20
保险费	668,610.30	550,822.99
劳动保险费	5,849,371.93	3,550,434.03
教育经费	1,113,550.09	1,139,288.80
招待费	3,165,915.27	1,977,196.44
小税金	3,711,362.35	2,663,633.93
其他	3,905,108.73	1,718,582.19
咨询费	982,803.66	651,219.19
无形资产摊销	2,558,367.92	1,641,413.69
折旧	8,794,096.30	5,539,864.85
物料消耗	23,104.56	41,420.93
工会经费	1,044,000.00	1,080,000.00
公积金	1,297,620.00	1,175,880.00

福利费	1,055,938.14	-608,965.97
工资	24,850,229.43	12,262,000.00
技术开发费	31,969,161.28	22,978,331.77
技术管理费	42,000.00	36,500.00
运输费	1,033,428.50	817,851.09
租金	96,754.88	--
诉讼费	169,001.00	290,410.00
审计费	613,800.00	516,500.00
残疾人就业保障金	113,670.00	--
合计	102,424,268.73	66,410,430.78

管理费用本年发生额较上年度增加 3,601.38 万元，主要系公司本年度员工薪酬、技术开发费用支出及长期资产投入使用后折旧与摊销额的增加。

#### (三十六) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	3,996,078.97	2,383,765.60
减：利息收入	11,195,980.41	5,090,977.16
手续费	851,374.09	761,855.89
汇兑损益	-69,162.29	-622,110.66
银票贴息	--	434,129.69
合计	-6,417,689.64	-2,133,336.64

财务费用本年度发生额较上年度减少 428.44 万元，主要系公司本年度募集资金专户定期存款利息增加所致。

#### (三十七) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-532,236.50	--
合计	-532,236.50	--

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变
---------	-------	-------	----------



			动的原因
杭州海陆重工有限公司	-532,236.50	--	本年新设
合计	-532,236.50	--	

(3) 本年度公司不存在投资收益汇回的重大限制

### (三十八) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,135,542.78	7,499,106.82
存货跌价损失	7,959,516.13	336,228.69
合计	13,095,058.91	7,835,335.51

资产减值损失本年度发生额较上年度增加 525.97 万元，主要系公司存货计提的跌价准备。

### (三十九) 营业外收入

(1) 营业外收入明细发生列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,206,047.12	63,719.30	1,206,047.12
其中：固定资产处置利得	992,653.84	63,719.30	992,653.84
无形资产处置利得	213,393.28	--	213,393.28
赔偿收入	10,355,275.09	--	10,355,275.09
捐赠返还	49,000.00	49,000.00	49,000.00
罚款收入	2,400.00	16,500.00	2,400.00
政府补助	10,363,088.92	7,986,775.48	10,363,088.92
其他收入	395.00	91,971.00	395.00
合计	21,976,206.13	8,207,965.78	21,976,206.13

(2) 营业外收入本年度发生额较上年度增加 1,376.82 万元，主要系公司本年度收到客户赔款收入 1,035.53 万元及省科技项目转化项目贴息 200 万元所致。

(3) 政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
递延收益摊销计入	2,516,841.92	2,374,567.48	省科技成果转化项目
贷款贴息	2,000,000.00	--	省科技成果转化项目

技术改造补贴	4,000,000.00	--	
再融资奖励	500,000.00	--	
其他地方性政府补助	1,346,247.00	5,612,208.00	
合计	10,363,088.92	7,986,775.48	

**(四十) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	78,315.17	224,743.60	78,315.17
其中：固定资产处置损失	78,315.17	224,743.60	78,315.17
无形资产处置损失	--	--	--
地方规费	1,190,399.50	522,922.99	1,190,399.50
罚款支出	--	--	--
捐赠支出	100,000.00	183,000.00	100,000.00
其他支出	71,739.54		71,739.54
合计	1,440,454.21	930,666.59	1,440,454.21

**(四十一) 所得税费用****(1) 所得税费用（收益）的组成**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,247,007.02	33,704,646.35
递延所得税调整	-2,539,316.84	-1,347,251.82
国产设备抵免所得税	-6,332,529.76	--
合计	20,375,160.42	32,357,394.53

**(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系**

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润总额	162,201,022.27	154,294,654.95
按适用税率计算的所得税费用	31,301,564.15	33,704,646.35
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	--	--
非应税收入或收益项目的纳税影响（以“-”填列）	--	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-2,539,316.84	-1,347,251.82
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	--	--
因税率变动调整年初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响	--	--
本年收到退回上年度的所得税（以“-”填列）	-2,054,557.13	--
国产设备抵免所得税的纳税影响	-6,332,529.76	--
所得税费用	20,375,160.42	32,357,394.53

#### （四十二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

##### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.98	0.98	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.84	0.84	0.86	0.86

##### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	126,133,691.91	107,937,542.57
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	17,545,552.70	9,244,316.74
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	108,588,139.21	98,693,225.83
年初股份总数	4	129,100,000.00	110,700,000.00

项目	序号	本年数	上年数
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	--	18,400,000.00
	6	--	--
	6	--	--
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	--	3
	7	--	--
	7	--	--
报告期因回购等减少的股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	--	--
报告期缩股数	10	--	--
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	129,100,000.00	115,300,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	129,100,000.00	115,300,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 13$	0.98	0.94
基本每股收益 (II)	$15=3\div 12$	0.84	0.86
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	--	--
所得税率	17	--	--
转换费用	18	--	--
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	--	--
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.98	0.94
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.84	0.86

## (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 报告期月份数；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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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，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。

#### （四十三）其他综合收益

（1）其他综合收益发生明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-317,078.12	11,626,775.09
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-4,364.84	159,868.16
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	-313,078.12	11,466,906.93
2. 外币财务报表折算差额	-895.87	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小 计	-895.87	--
合 计	-313,973.99	11,466,906.93

（2）本年度子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司处置了孙公司张家港格林沙洲锅炉有限公司 3% 的股权，此次股权处置收入为 1,386,000.00 元，与处置日应享有格林沙洲可辨认净资产份额间的差额在合并报表时调减资本公积 317,442.96 元，转回递延所得税负债 4,364.84 元。

（3）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-895.87 元。

#### （四十四）现金流量表项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到银行存款利息的现金	11,195,980.41	5,090,977.16
收到政府补贴的现金	7,846,247.00	5,612,208.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,172,310.51	878,785.65
合 计	20,214,537.92	11,581,970.81

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付技术开发费用的现金	26,906,019.91	22,815,703.05
支付差旅费用的现金	7,055,749.31	6,759,573.24
支付运输费用的现金	5,647,297.94	5,462,593.58

支付招待费用的现金	5,837,801.83	4,714,350.12
支付办公费用的现金	5,052,560.99	4,787,000.53
支付修理费用的现金	1,829,356.77	1,622,764.90
支付咨询服务费用的现金	2,059,761.63	1,269,145.07
支付中介服务费用的现金	782,801.00	806,910.00
支付的银行机构手续费	851,374.09	761,855.89
支付的捐款等现金	171,739.54	429,413.23
支付的其他与经营活动有关的现金	3,524,313.26	2,888,872.36
合计	59,718,776.27	52,318,181.97

#### (四十五) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	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	141,825,861.85	121,937,260.42
加: 资产减值准备	13,095,058.91	7,835,335.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,034,005.30	20,510,779.46
无形资产摊销	2,558,367.92	1,641,413.69
长期待摊费用摊销	28,848.78	1,557,912.62
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)	-1,206,047.12	113,088.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	78,315.17	47,935.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	3,996,078.97	2,610,281.80
投资损失(收益以“-”号填列)	532,236.50	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,539,316.84	-1,347,251.82
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)	18,852,271.34	25,538,551.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-157,807,429.85	-65,986,192.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,866,802.76	17,493,956.47
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	60,315,053.69	131,953,071.47
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:		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	666,339,251.95	736,040,786.46
减：现金的年初余额	736,040,786.46	272,188,861.54
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-69,701,534.51	463,851,924.92

## (2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	666,339,251.95	736,040,786.46
其中：库存现金	530,245.97	67,154.25
可随时用于支付的银行存款	177,967,799.28	168,410,505.68
可随时用于支付的其他货币资金	487,791,451.38	567,528,381.60
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、年末现金及现金等价物余额	666,339,251.95	736,040,786.46
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 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	22.78	22.78

## 2. 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）。

## 3. 本公司的联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
杭州海陆重工	民营	杭州	韩新儿	技术设计	1100 万元	45	45	本公司参	56300510-4

有限公司				咨询				股	
------	--	--	--	----	--	--	--	---	--

#### 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	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

#### (二) 关联方交易

本公司本年度除孙公司张家港格林沙洲锅炉有限公司接受实际控制人徐元生先生及江苏江海机械有限公司为其 1000 万元的短期借款提供的保证担保外，与关联方未发生重大的交易事项。

#### (三) 关联方往来款项余额

##### 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
张家港海陆环形锻件有限公司	应收账款	--	--	761,516.45	76,516.45
江苏江海机械有限公司	应收账款	--	--	143,824.98	14,382.50
张家港海陆重型锻压有限公司	应收账款	--	--	12,194.00	609.70
张家港海陆成套工程设备有限公司	应收账款	66,946.00	13,389.20	66,946.00	6,694.60
张家港海陆重型锻压有限公司	其他应收款	--	--	15,144.14	757.21
江苏江海机械有限公司	预收账款	--	--	158,688.67	--
杭州海陆重工有限公司	预收账款	2,776,300.00	--	--	--

##### 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
上海海绿经贸有限公司	应付账款	--	43,337.42



关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
张家港海陆钢结构有限公司	其他应付款	500,000.00	2,000,000.00
张家港海陆工程机械制造有限公司	其他应付款	--	232,081.08

## 七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

(1) 本公司 2010 年度利润分配预案为：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 元（含税）。公司 2010 年度不以资本公积金转增股本。

(2) 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

(1) 根据 2010 年第一次临时股东大会决议通过关于《苏州海陆重工股份有限公司年度业绩激励基金的实施办法》，本公司本年度按照经审计的 2010 年度实现的归属母公司净利润（合并会计报表）126,133,691.91 元，计提年度业绩激励基金 6,137,116.64 元。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中：销售货款	217,119,735.18	99.56	17,860,631.40	8.23	199,259,103.78
合并报表范围单位销售款	952,000.00	0.44	--	--	952,000.00
组合小计	218,071,735.18	100.00	17,860,631.40	8.19	200,211,103.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其他不重大的应收账款					
合计	218,071,735.18	100.00	17,860,631.40	8.19	200,211,103.78
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	--	--	--	--	--
其中：销售货款	169,072,894.40	100	16,188,147.70	9.57	152,884,746.70
合并报表范围单位销售款	--	--	--	--	--
组合小计	169,072,894.40	100	16,188,147.70	9.57	152,884,746.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其他不重大的应收账款	--	--	--	--	--
合计	169,072,894.40	100.00	16,188,147.70	9.57	152,884,746.70

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	504,397.82	6.6227	3,340,475.44	2,146,034.69	6.8282	14,653,554.07
欧元	58,677.85	8.8065	516,746.49	--	--	--
日元	--	--	3,857,221.93	14,600,000.00	0.0738	1,077,188.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（销售货款）：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	176,992,458.02	81.52%	8,849,622.90	168,142,835.12
1—2年	25,895,912.60	11.93%	2,589,591.26	23,306,321.34
2—3年	6,271,516.20	2.89%	1,254,303.24	5,017,212.96
3—4年	446,847.92	0.21%	223,423.96	223,423.96
4—5年	5,138,620.80	2.37%	2,569,310.40	2,569,310.40
5年以上	2,374,379.64	1.09%	2,374,379.64	--
合 计	217,119,735.18	100.00%	17,860,631.40	199,259,103.78
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	131,472,764.82	77.76%	6,573,638.23	124,899,126.59
1—2年	22,843,610.85	13.51%	2,284,361.09	20,559,249.76
2—3年	3,573,596.29	2.11%	714,719.26	2,858,877.03
3—4年	6,348,980.80	3.76%	3,174,490.40	3,174,490.40
4—5年	2,786,005.84	1.65%	1,393,002.92	1,393,002.92
5年以上	2,047,935.80	1.21%	2,047,935.80	--
合 计	169,072,894.40	100.00%	16,188,147.70	152,884,746.70

(2) 本年无实际核销的应收账款情况

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
中冶焦耐工程技术有限公司	客户	30,925,000.00	1年以内	14.18
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	12,065,640.00	1年以内	5.53
山东省冶金设计院股份有限公司	客户	10,554,000.00	1年以内	4.84
北京京诚科林环保科技有限公司	客户	9,707,325.00	1年以内	4.45
中国恩菲工程技术有限公司	客户	8,426,012.00	1年以内	3.86
合 计		71,677,977.00		32.86

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
苏州海陆环境能源工程技术有限公司	控股子公司	952,000.00	0.44
合计		952,000.00	0.44

## (6) 本年无终止确认的应收账款情况

## (二) 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中：其他款项	23,536,706.08	99.62	1,409,237.28	5.99	22,127,468.80
合并报表范围单位往来款	89,760.00	0.38	--	--	89,760.00
组合小计	23,626,466.08	100.00	1,409,237.28	5.96	22,217,228.80
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	23,626,466.08	100.00	1,409,237.28	5.96	22,217,228.8
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中：其他款项	10,751,909.51	100.00	881,031.62	8.19	9,870,877.89
组合小计	10,751,909.51	100.00	881,031.62	8.19	9,870,877.89

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	10,751,909.51	100.00	881,031.62	8.19	9,870,877.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（其他款项）：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	20,495,066.49	87.08%	1,024,753.32	19,470,313.17
1-2年	2,549,439.59	10.83%	254,943.96	2,294,495.63
2-3年	410,200.00	1.74%	82,040.00	328,160.00
3-4年	69,000.00	0.29%	34,500.00	34,500.00
4-5年	--	--	--	--
5年以上	13,000.00	0.06%	13,000.00	--
合计	23,536,706.08	100.00%	1,409,237.28	22,127,468.80

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	9,332,532.50	86.80%	466,626.63	8,865,905.87
1-2年	549,852.80	5.11%	54,985.28	494,867.52
2-3年	276,000.00	2.57%	55,200.00	220,800.00
3-4年	180,500.00	1.68%	90,250.00	90,250.00
4-5年	398,109.00	3.70%	199,054.50	199,054.50
5年以上	14,915.21	0.14%	14,915.21	---
合计	10,751,909.51	100.00%	881,031.62	9,870,877.89

(2) 本年无实际核销的其他应收款情况

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
张家港市财政局非税收入专户	土地保证金	一般往来单位	5,000,000.00	1年以内	21.16
国核工程有限公司	投标保证金	一般往来单位	1,600,000.00	1年以内	6.77
王平	借款	公司员工	1,431,969.90	1年以内	6.06
惠建明	借款	公司员工	1,229,958.10	1年以内	5.21
云南招标股份有限公司	投标保证金	一般往来单位	1,081,600.00	1年以内	4.58
合计			10,343,528.00		43.78

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
------	--------	------	------------------

张家港海陆热能设备有限公司	本公司孙公司	89,760.00	0.40
合计		89,760.00	0.40

(6) 本年无终止确认的其他应收款情况

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	按成本法核算	2,410,000.00	8,984,350.37	--	8,984,350.37
张家港海陆锅炉研究所有限公司	按成本法核算	1,000,000.00	493,686.18	--	493,686.18
江阴海陆冶金设备制造有限公司	按成本法核算	6,000,000.00	7,815,984.80	3,000,000.00	10,815,984.80
苏州海陆环境能源工程有限公司	按成本法核算	25,500,000.00	--	25,500,000.00	25,500,000.00
杭州海陆重工有限公司	按权益法核算	4,950,000.00	--	4,417,763.50	4,417,763.50
合计		39,860,000.00	17,294,021.35	32,917,763.50	50,211,784.85
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	53.56	53.56	--	--	964,000.00
张家港海陆锅炉研究所有限公司	100	100	--	--	--
江阴海陆冶金设备制造有限公司	60	60	--	--	--
苏州海陆环境能源工程有限公司	51	51	--	--	--
杭州海陆重工有限公司	45	45	--	--	--
合计			--	--	964,000.00

**(四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	795,574,597.21	754,618,631.46
其中：主营业务收入	774,940,191.92	740,360,292.53
其他业务收入	20,634,405.29	14,258,338.93
营业成本	606,360,272.91	612,643,245.48
其中：主营业务成本	592,855,678.02	603,413,078.92
其他业务成本	13,504,594.89	9,230,166.56

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热锅炉及相关配套产品	573,899,020.83	429,409,213.29	561,526,891.66	463,277,611.80
核电产品	11,794,871.80	4,482,507.71	16,531,529.93	4,747,292.40
容器产品	189,246,299.29	158,963,957.02	162,301,870.94	135,388,174.72
合计	774,940,191.92	592,855,678.02	740,360,292.53	603,413,078.92

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	719,668,558.74	547,084,156.95	572,826,891.89	462,151,605.59
境外销售	55,271,633.18	45,771,521.07	167,533,400.64	141,261,473.33
合计	774,940,191.92	592,855,678.02	740,360,292.53	603,413,078.92

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	148,495,726.50	18.67%
第二名	50,432,048.85	6.34%
第三名	43,042,735.04	5.41%
第四名	38,760,683.76	4.87%
第五名	32,598,290.60	4.10%
合计	313,329,484.75	39.39%

**(五) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	964,000.00	482,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-532,236.50	--
合计	431,763.50	482,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	964,000.00	482,000.00	被投资单位股利分配增加
合计	964,000.00	482,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州海陆重工有限公司	-532,236.50	--	本年新设立
合计	-532,236.50	--	

**(六) 现金流量表补充资料**

补充资料	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	113,139,645.24	90,773,381.89
加: 资产减值准备	9,462,411.08	5,417,333.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,292,225.35	16,222,365.14
无形资产摊销	2,174,171.16	1,426,865.50
长期待摊费用摊销	28,848.78	1,557,912.62
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)	-1,206,047.12	113,088.79
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)	-431,763.50	-482,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,419,361.66	-812,600.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--



补充资料	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,862,401.56	13,182,325.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,246,653.75	-31,906,522.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-137,959,968.66	35,215,639.64
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	7,695,908.48	130,707,790.69
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：		
现金的年末余额	574,858,019.95	718,055,650.76
减：现金的年初余额	718,055,650.76	248,164,620.98
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-143,197,630.81	469,891,029.78

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,127,731.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（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）	10,363,088.92	
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	--	

项目	本年发生额	备注
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	10,355,275.09	赔偿收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,310,344.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益合计	20,535,751.92	
减：所得税影响额	3,080,044.94	
非经常性损益净额（影响净利润）	17,455,706.98	
减：少数股东权益影响额	-89,845.72	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	17,545,552.70	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	108,588,139.21	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.50%	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.90%	0.84	0.84
报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.34%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.86	0.86

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2010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) 载有天健正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

2011年3月7日