

苏州海陆重工股份有限公司

2011 年半年度财务报告

本报告的财务数据反映了公司截止 2012 年 6 月 30 日未经审计的会计报表及有关的内容。

1、合并资产负债表

编制单位： 苏州海陆重工股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		398,057,590.85	467,385,267.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		73,655,491.46	102,044,420.07
应收账款		473,488,342.73	428,778,002.43
预付款项		146,031,156.91	81,099,503.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利			
其他应收款		27,272,255.06	21,385,210.95
买入返售金融资产			
存货		540,789,550.69	532,077,347.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		850,000	5,000,000
流动资产合计		1,660,144,387.7	1,637,769,752.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		9,839,477.79	7,339,477.79
投资性房地产			
固定资产		279,305,030.33	274,721,194.75
在建工程		172,240,666.49	153,617,444.54
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0

生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		175,115,288.07	177,058,270.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		298,103.66	317,336.18
递延所得税资产		7,847,381.09	7,847,386.09
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		644,645,947.43	620,901,109.4
资产总计		2,304,790,335.13	2,258,670,862.03
流动负债：			
短期借款		30,000,000	25,000,000
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		0	0
应付票据		123,850,000	91,855,571
应付账款		164,977,679.2	210,490,424.97
预收款项		417,092,394.91	419,652,853.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,934,637.38	22,332,803.97
应交税费		28,641,082.48	35,942,590.88
应付利息		116,551.27	520,513.18
应付股利		243,125	243,125
其他应付款		30,127,552.05	41,863,027.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债		14,000,000	14,000,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		826,983,022.29	861,900,909.44
非流动负债：			
长期借款		24,000,000	24,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		155,503.32	155,503.32
其他非流动负债		6,600,000	6,600,000
非流动负债合计		30,755,503.32	30,755,503.32

负债合计		857,738,525.61	892,656,412.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		258,200,000	129,100,000
资本公积		594,197,868.56	713,738,068.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,983,322.95	42,983,322.95
一般风险准备			
未分配利润		444,039,826.25	379,862,074.25
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,339,421,017.76	1,265,683,465.76
少数股东权益		107,630,791.76	100,330,983.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,447,051,809.52	1,366,014,449.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,304,790,335.13	2,258,670,862.03

法定代表人：徐元生

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：陆惠丰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		328,404,950.22	420,814,011.21
交易性金融资产			
应收票据		48,709,454.46	79,955,217.47
应收账款		360,156,241.98	319,730,838.26
预付款项		123,174,603.89	67,618,921.4
应收利息			
应收股利			
其他应收款		23,995,215.37	20,094,953.51
存货		431,986,159.88	415,264,987.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		250,000	
流动资产合计		1,316,676,625.8	1,323,478,929.17
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,080,834.52	32,580,834.52

投资性房地产			
固定资产		208,535,024.58	203,546,379.9
在建工程		171,819,379.96	153,460,003.54
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		142,511,794.58	144,043,175.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		298,103.66	317,336.18
递延所得税资产		4,736,641.31	4,736,641.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		562,981,778.61	538,684,370.93
资产总计		1,879,658,404.41	1,862,163,300.1
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		75,250,000	61,855,571
应付账款		131,012,015.17	162,863,734.95
预收款项		357,120,957.63	375,215,578.14
应付职工薪酬		13,800,818.18	13,830,479.14
应交税费		21,919,155.15	31,698,456.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,109,153.3	17,176,579.18
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		616,212,099.43	662,640,398.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,600,000	6,600,000
非流动负债合计		6,600,000	6,600,000
负债合计		622,812,099.43	669,240,398.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		258,200,000	129,100,000
资本公积		588,229,472.05	707,769,672.05

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,983,322.95	42,983,322.95
未分配利润		367,433,509.98	313,069,906.54
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,256,846,304.98	1,192,922,901.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,879,658,404.41	1,862,163,300.1

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		649,067,152.32	559,801,141.03
其中：营业收入		649,067,152.32	559,801,141.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		550,840,556.81	479,088,737.11
其中：营业成本		488,956,807.27	425,418,419.78
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		4,252,276.14	2,859,004.54
销售费用		7,193,536.35	6,555,458.79
管理费用		55,628,724.5	44,257,310.84
财务费用		-5,190,787.45	-1,456.84
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		1,387,188.5	321,445.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以			

“-”号填列)			
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		99,613,784.01	81,033,849.86
加：营业外收入		2,715,332.68	3,234,988.06
减：营业外支出		325,973.2	76,502.24
其中：非流动资产 处置损失		3,449.19	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		102,003,143.49	84,192,335.68
减：所得税费用		14,739,583.24	13,084,654.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		87,263,560.25	71,107,681.33
其中：被合并方在合并前 实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的 净利润		77,087,752	63,563,579.71
少数股东损益		10,175,808.25	7,544,101.62
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3	0.49
（二）稀释每股收益		0.3	0.49
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		87,263,560.25	71,107,681.33
归属于母公司所有者的 综合收益总额		77,087,752	63,563,579.71
归属于少数股东的综合 收益总额		10,175,808.25	7,544,101.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：徐元生

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：陆惠丰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		481,930,912.15	404,918,527.77
减：营业成本		372,677,579.4	310,343,090.12
营业税金及附加		2,629,688.28	2,108,354.67
销售费用		4,183,381.17	3,488,522.46
管理费用		36,815,759.03	29,578,347.86
财务费用		-9,790,152.77	-2,518,845.17
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0	0
投资收益（损失以		964,000	321,445.94

“—”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		76,378,657.04	62,240,503.77
加：营业外收入		2,429,200	3,185,988.06
减：营业外支出		134,355	6,500
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		78,673,502.04	65,419,991.83
减：所得税费用		11,399,898.6	9,694,797.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		67,273,603.44	55,725,194.67
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		67,273,603.44	55,725,194.67

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	717,152,472.22	632,921,867.72
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		
收到其他与经营活动有关的现金	19,356,468.67	4,734,728.45
经营活动现金流入小计	736,508,940.89	637,656,596.17
购买商品、接受劳务支付的现金	557,653,126.32	513,654,765.26
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	67,240,980.76	63,837,481.12
支付的各项税费	57,955,962.97	34,126,465.44
支付其他与经营活动有关的现金	24,222,620.85	21,627,605.11
经营活动现金流出小计	707,072,690.9	633,246,316.93
经营活动产生的现金流量净额	29,436,249.99	4,410,279.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,387,188.5	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,250
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	0	
投资活动现金流入小计	1,387,188.5	293,250
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,453,752.32	116,843,013.75
投资支付的现金	2,500,000	6,339,477.79
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	0	
投资活动现金流出小计	75,953,752.32	123,182,491.54
投资活动产生的现金流量净额	-74,566,563.82	-122,889,241.54
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000	32,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,870,000	15,620,000
筹资活动现金流入小计	21,870,000	47,620,000
偿还债务支付的现金	15,000,000	36,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,884,926.26	28,490,075.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,876,000	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,182,437	867,800
筹资活动现金流出小计	46,067,363.26	65,357,875.33
筹资活动产生的现金流量净额	-24,197,363.26	-17,737,875.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,327,677.09	-136,216,837.63
加：期初现金及现金等价物余额	467,385,267.94	666,339,251.95
六、期末现金及现金等价物余额	398,057,590.85	530,122,414.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	519,237,912.38	487,597,251.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,533,987.18	3,976,577.59
经营活动现金流入小计	533,771,899.56	491,573,829.4
购买商品、接受劳务支付的现金	453,635,124.85	412,620,893.89
支付给职工以及为职工支付的现金	35,250,550.49	32,464,764.71
支付的各项税费	40,262,458.57	24,441,752.34
支付其他与经营活动有关的现金	13,026,268.44	13,035,655.23
经营活动现金流出小计	542,174,402.35	482,563,066.17

经营活动产生的现金流量净额	-8,402,502.79	9,010,763.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	964,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,250
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	964,000	293,250
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,560,558.2	103,136,992.92
投资支付的现金	2,500,000	6,339,477.79
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	72,060,558.2	109,476,470.71
投资活动产生的现金流量净额	-71,096,558.2	-109,183,220.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		6,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,910,000	25,820,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,910,000	31,820,000
筹资活动产生的现金流量净额	-12,910,000	-31,820,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-92,409,060.99	-131,992,457.48
加：期初现金及现金等价物余额	420,814,011.21	574,858,019.95
六、期末现金及现金等价物余额	328,404,950.22	442,865,562.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,100,000	713,738,068.56			42,983,322.95		379,862,074.25		100,330,983.51	1,366,014,449.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	129,100,000	713,738,068.56			42,983,322.95		379,862,074.25		100,330,983.51	1,366,014,449.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	129,100,000	-119,540,200					64,177,752		7,299,808.25	81,037,360.25
(一) 净利润							77,087,752		10,175,808.25	87,263,560.25
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							77,087,752		10,175,808.25	87,263,560.25
(三) 所有者投入和减少资本	0	9,559,800	0	0	0	0	0	0	0	9,559,800
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,559,800								9,559,800
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-12,910,000	0	-2,876,000	-15,786,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,910,000		-2,876,000	-15,786,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	129,100,000	-129,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	129,100,000	-129,100,000								

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	258,200,000	594,197,868.56			42,983,322.95		444,039,826.25		107,630,791.76	1,447,051,809.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,100,000	710,532,782.93			30,070,768.86		278,887,941.58		106,089,722.57	1,254,681,215.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	710,532,782.93			30,070,768.86		278,887,941.58		106,089,722.57	1,254,681,215.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,205,285.63			12,912,554.09		100,974,132.67		-5,758,739.06	111,333,233.33
(一) 净利润							139,706,686.76		13,350,575.82	153,057,262.58
(二) 其他综合收益		-5,114.37							-4,434.5	-9,548.87
上述(一)和(二)小计		-5,114.37					139,706,686.76		13,346,141.32	153,047,713.71
(三) 所有者投入和减少资本	0	3,210,400	0	0	0	0	0	0	-19,104,880.38	-15,894,480.38

1. 所有者投入资本										-17,235,000	-17,235,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,210,400									3,210,400
3. 其他										-1,869,880.38	-1,869,880.38
(四) 利润分配	0	0	0	0	12,912,554.09	0	-38,732,554.09	0	0	0	-25,820,000
1. 提取盈余公积					12,912,554.09		-12,912,554.09				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,820,000				-25,820,000
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	713,738,068.56			42,983,322.95		379,862,074.25			100,330,983.51	1,366,014,449.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,100,000	707,769,672.05			42,983,322.95		313,069,906.54	1,192,922,901.54
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	707,769,672.05			42,983,322.95		313,069,906.54	1,192,922,901.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	129,100,000	-119,540,200					54,363,603.44	63,923,403.44
(一) 净利润							67,273,603.44	67,273,603.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,273,603.44	67,273,603.44
(三)所有者投入和减少资本	0	9,559,800	0	0	0	0	0	9,559,800
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,559,800						9,559,800
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-12,910,000	-12,910,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,910,000	-12,910,000
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	129,100,000	-129,100,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	129,100,000	-129,100,000						
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	258,200,000	588,229,472.05					367,433,509.98	1,256,846,304.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合

	本)							计
一、上年年末余额	129,100,000	704,559,272.05			30,070,768.86		222,676,919.76	1,086,406,960.67
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	704,559,272.05			30,070,768.86		222,676,919.76	1,086,406,960.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,210,400			12,912,554.09		90,392,986.78	106,515,940.87
（一）净利润							129,125,540.87	129,125,540.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							129,125,540.87	129,125,540.87
（三）所有者投入和减少资本	0	3,210,400	0	0	0	0	0	3,210,400
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,210,400						3,210,400
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	12,912,554.09	0	-38,732,554.09	-25,820,000
1. 提取盈余公积					12,912,554.09		-12,912,554.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,820,000	-25,820,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	707,769,672.05			42,983,322.95		313,069,906.54	1,192,922,901.54

（三）公司基本情况

苏州海陆重工股份有限公司(以下简称“本公司”)是由张家港海陆锅炉有限公司整体变更设立的股份有限公司,以江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]A362号审计报告审定的2007年3月31日净资产108,891,894.08元,折为本公司股份8,300万股,其中人民币8,300万元作为注册资本(股本),其余25,891,894.08元作为资本公积,每股面值一元,于2007年4月23日在苏州市工商行政管理局依法登记注册,取得注册号为320500000043614企业法人营业执照。上述股本经江苏公证会计师事务所有限公司出具苏公W[2007]B037号验资报告验证确认。

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

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

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字《2012》第13307号验资报告,公司由资本公积转增股本,转增基准日为2012年5月31日,变更后注册资本为人民币25820万元。

本公司的注册地及总部地址:江苏省张家港市杨舍镇人民西路1号

本公司的组织形式:股份有限公司(上市,自然人控股)

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

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

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币
不适用。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相

关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将占期末应收账款总额 10% (包含) 以上或单项金额在 1,000 万元 (包含) 以上的应收账款,确定为单项金额重大的应收账款;占期末其他应收款总额 10% (包含) 以上或单项金额在 100 万元 (包含) 以上的其他应收款,确定为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的	确定组合的依据
------	------------	---------

	计提方法	
组合 1	账龄分析法	销售货款
组合 2	账龄分析法	其他款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值。

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在

正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他
采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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
电子设备	5	5	19
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3	5	31.67
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状

态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固

定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
工业用土地	50年	权利有效期限
专有技术	10年	预计收益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单

项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限	备注
公路平交道口费用	直线法	10年	

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

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

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes 模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

2、税收优惠及批文

1、本公司：

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

2、子公司

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

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴海陆冶金设备制造有限公司	控股子公司	江阴	制造业	10,000,000	冶金设备机械、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工	6,000,000		60%	60%	是	43,461,313.91		
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	控股子公司	张家港	制造业	4,500,000	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	2,410,000		53.56%	53.56%	是	30,521,923.4		
张家港格林沙洲锅炉有限公司	控股孙公司	张家港	制造业	10,000,000	设计生产锅炉，销售自产产品	5,920,000		59.2%	59.2%	是	25,111,385.38		

					及提供对自产产品的售后服务								
张家港海陆锅炉研究所有限公司	控股子公司	张家港	咨询设计	500,000	锅炉技术的研究、开发、转让	500,000		100%	100%	是			
沙洲动力设备(上海)有限公司	控股孙公司	上海	贸易	2,000,000	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	2,000,000		100%	100%	是			

					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		新产品开发, 国际销售, 船用锅炉和工业锅炉, 售后服务			100%	100%	是			
张家港海陆重型装备运输有限公司	控股子公司	张家港	运输业	500,000	普通货运、大型物件运输	255,000		55%	55%	是	242,922.34		
上海海陆天新热能技术有限公司	控股子公司	上海	设计咨询	5,000,000	热能技术领域的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发; 电力专业建设工程设计及施工; 节能设备、环保设备、电力设备、金属材料、化工产	510,000		51%	51%	是	330,789.9		

					品及原料、 机械设备、 机电产品 的销售；锅 炉及辅助 设备的研 发和销售； 从事货物 及技术的 进出口业 务							
张家港海陆 热能设备有 限公司	控股孙公司	张家港	制造业	3,000,000	电器控制 箱、燃烧 器、锅炉制 造、加工、 销售及相 关技术服 务。	1,800,000		60%	60%	是	1,414,641.6 6	
杭州海陆重 工有限公司	协议控股公 司	杭州	技术开发 咨询	11,500,00 0		4,950,000		43.04 %	56.91%	是	8,422,878.63	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注：张家港海陆沙洲锅炉有限公司在2012年6月12日根据2012年5月21日的股东会决议将持有的张家港格林沙洲锅炉有限公司3%的股份转让给自然人杜震宇，转让价格按2011年格林沙洲经审计的净资产计算，转让后海陆沙洲持有格林沙洲59.8%的股权。

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

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

--	--	--	--

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	156,527.75	--	--	506,750.28
人民币	--	--	101,304.48	--	--	448,033.31
JPY	137,600	0.0811	11,159.77	137,600	0.0811	11,159.77
USD	2,670	6.3009	16,823.4	2,370	6.3009	14,933.13
EUR	2,618	8.1644	21,374.32	3,277	8.1625	26,748.51
SGD	1,207	4.8598	5,865.78	1,207	4.8679	5,875.56
银行存款:	--	--	114,621,513.98	--	--	130,715,771.49
人民币	--	--	114,621,267.1	--	--	129,501,637.72
USD	38.21	6.3009	240.76	192,626.18	6.3009	1,213,718.3
EUR	0.75	8.1644	6.12	50.9	8.1625	415.47
其他货币资金:	--	--	283,279,549.12	--	--	336,162,746.17
人民币	--	--	283,279,549.12	--	--	336,162,746.17
合计	--	--	398,057,590.85	--	--	467,385,267.94

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	36500000.00	29250000.00
信用证保证金		136286.87
履约保证金	11859808.89	13329442.63

合 计 48359808.89 42715729.50

截至 2012 年6月30日，其他货币资金中人民币11859808.89元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0	0

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	73,655,491.46	101,382,976.07
商业承兑汇票		661,444
合计	73,655,491.46	102,044,420.07

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
建业庆松集团有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	5,000,000	银行承兑汇票
中冶焦耐(大连)工	2012年01月09日	2012年07月09日	5,000,000	银行承兑汇票

程技术有限公司				
神华宁夏煤业集团 有限责任公司	2012年05月15日	2012年11月15日	5,000,000	银行承兑汇票
神华宁夏煤业集团 有限责任公司	2012年05月15日	2012年11月15日	4,000,000	银行承兑汇票
神华宁夏煤业集团 有限责任公司	2012年05月15日	2012年11月15日	4,000,000	银行承兑汇票
合计	--	--	23,000,000	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
国电宁夏英力特宁 东煤基化学有限公 司	2012年03月19日	2012年09月19日	3,900,000	银行承兑汇票
浙江龙游恒顺热力 有限公司	2012年04月01日	2012年10月01日	2,730,000	银行承兑汇票
北京京城科林环保 科技有限公司	2012年05月03日	2012年11月03日	2,472,000	银行承兑汇票
中钢设备有限公司	2012年02月16日	2012年08月16日	2,388,000	银行承兑汇票
中钢设备有限公司	2012年03月14日	2012年09月14日	2,180,000	银行承兑汇票
合计	--	--	13,670,000	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收 股利				
其中：				

账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	512,704,621.82	99.7%	39,216,279.09	7.65%	467,994,281.52	99.67%	39,216,279.09	8.4%
组合小计	512,704,621.82	99.7%	39,216,279.09	7.65%	467,994,281.52	99.67%	39,216,279.09	8.4%
单项金额虽不重大但	1,530,000	0.3%	1,530,000	100%	1,530,000	0.33%	1,530,000	100%

单项计提坏账准备的 应收账款					00			
合计	514,234,6 21.82	--	40,746,27 9.09	--	469,524 ,281.52	--	40,746,279. 09	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	425,861,574.06	82.81%	19,197,822.82	383,956,456.33	81.78%	19,197,822.82
1年以内小计	425,861,574.06	82.81%	19,197,822.82	383,956,456.33	81.78%	19,197,822.82
1至2年	58,472,542.19	11.37%	6,419,139.15	50,421,391.45	10.74%	6,419,139.15
2至3年	18,232,456.43	3.55%	4,240,789.65	21,203,948.26	4.52%	4,240,789.65
3年以上						
3至4年	4,255,120.19	0.83%	2,591,310.1	5,182,620.19	1.1%	2,591,310.1
4至5年	925,295.85	0.18%	462,647.93	925,295.85	0.2%	462,647.93
5年以上	6,487,633.1	1.26%	7,834,569.44	7,834,569.44	1.67%	7,834,569.44
合计	514,234,621.82	--	40,746,279.09	469,524,281.52	--	40,746,279.09

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方电气股份有限公司	1,530,000	1,530,000	100%	货物索赔
合计	1,530,000	1,530,000	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	23,516,138.72	1 年以内	4.57%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	19,551,782.8	1 年以内	3.8%
北京京城科林环保科技有限公司	客户	18,914,625	1 年以内	3.68%
武汉凯迪电力工程有限公司	客户	17,727,600	1 年以内	3.45%
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	客户	17,492,000	1 年以内	3.4%
合计	--	97,202,146.52	--	18.9%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他款项	29,477,903.28	100%	2,205,648.22	9.35%	23,590,859.17	100%	2,205,648.22	9.35%
组合小计	29,477,903.28	100%	2,205,648.22	9.35%	23,590,859.17	100%	2,205,648.22	9.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	29,477,903.28	--	2,205,648.22	--	23,590,859.17	--	2,205,648.22	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	22,988,142.07	77.98 %	881,840.16	17,636,803.13	74.76 %	881,840.16
1 年以内小计	22,988,142.07	77.98 %	881,840.16	17,636,803.13	74.76 %	881,840.16
1 至 2 年	3,621,875.43	12.29 %	308,617.03	3,086,170.26	13.08 %	308,617.03
2 至 3 年	2,051,492.06	6.96%	410,298.41	2,051,492.06	8.7%	410,298.41
3 年以上						
3 至 4 年	354,319.48	1.2%	177,159.74	354,319.48	1.5%	177,159.74
4 至 5 年	68,682.72	0.23%	34,341.36	68,682.72	0.29%	34,341.36
5 年以上	393,391.52	1.34%	393,391.52	393,391.52	1.67%	393,391.52
合计		--			--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国神华国际工程有限公司	客户	2,400,000	1 年以内	8.14%
鄂尔多斯市亿利沙漠生物质能源有限责任公司	客户	2,000,000	1 年内	6.78%
甘肃省招标中心	客户	1,587,858	1 年以内	5.39%
中煤招标有限责任公司	客户	1,101,000	1 年内	3.73%
重庆国际投资咨询集团有限公司	客户	1,050,000	1 年以内	3.56%
合计	--	8,138,858	--	27.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
张家港海陆模压有限公司	受实际控制人影响	9,934.24	0.03%
合计	--	9,934.24	0.03%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	142,751,703.53	97.75%	77,820,050.44	95.96%
1 至 2 年	1,996,946.14	1.37%	1,996,946.14	2.46%
2 至 3 年	464,755.78	0.32%	464,755.78	0.57%
3 年以上	817,751.46	0.56%	817,751.46	1.01%
合计	146,031,156.91	--	81,099,503.82	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏兴港建设集团有限公司	建筑商	16,189,613.7	2012 年 06 月 30 日	建筑及发票未到
舞阳钢铁有限责任公司	供应商	5,880,110.07	2012 年 06 月 30 日	货物及发票未到
江苏涟水县建筑工程有限公司	建筑商	5,530,900	2012 年 06 月 30 日	建筑及发票未到

溧阳市鑫盛化工设备有限公司	供应商	4,092,050.7	2012年06月30日	货物及发票未到
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	供应商	3,160,558.1	2012年06月30日	货物及发票未到
合计	--	34,853,232.57	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,102,220.65		138,102,220.65	109,130,274.85		109,130,274.85
在产品	284,108,587.63		284,108,587.63	193,465,417.63		193,465,417.63
库存商品	118,979,882.14	1,117,274.57	117,862,607.57	229,812,020.16	1,117,274.57	228,694,745.59
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	482,650		482,650	553,424.51		553,424.51
委托加工物资	233,484.84		233,484.84	233,484.84		233,484.84
合计	541,906,825.26	1,117,274.57	540,789,550.69	533,194,621.99	1,117,274.57	532,077,347.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	1,117,274.57				1,117,274.57
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	1,117,274.57	0	0	0	1,117,274.57
-----	--------------	---	---	---	--------------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本期未对账面各类存货进行检查，按成本与可变现净值孰低原则计提。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品		5,000,000
信息披露服务费	250,000	
江阴海陆房租	600,000	
合计	850,000	5,000,000

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	0	0
其他	0	0
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中：未实现融资收益	0	0
分期收款销售商品	0	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0
合计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

							决权 比例 (%)					
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州和氏设计营造股份有限公司	成本法	6,339,500	6,339,500		6,339,500	3%	3%				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	20%	20%				
武汉为盛海陆重工有限公司	成本法	2,500,000		2,500,000	2,500,000	20%	20%				
合计	--	9,839,500	7,339,500	2,500,000	9,839,500	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	393,207,846.86	20,558,266.03		230,256.42	413,535,856.47
其中：房屋及建筑物	155,551,108.85				155,551,108.85
机器设备	210,480,785.14	18,503,062.19		224,786.33	228,759,061
运输工具	6,486,577.9	772,315.4			7,258,893.3
电子设备	14,517,277.88	1,207,767.43		5,470.09	15,719,575.22
其他设备	6,172,097.09	75,121.01			6,247,218.1
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	118,486,652.11	15,771,101.3	0	26,927.27	134,230,826.14
其中：房屋及建筑物	34,518,750.29	3,694,206.28			38,212,956.57
机器设备	67,947,627.45	9,806,432.81		24,906.37	77,729,153.89
运输工具	4,265,267.15	554,999.51			4,820,266.66
电子设备	8,670,710.07	1,159,514.78		2,020.9	9,828,203.95
其他设备	3,084,297.15	555,947.92			3,640,245.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	274,721,194.75	--			279,305,030.33
其中：房屋及建筑物	121,032,358.56	--			117,338,152.28

机器设备	142,533,157.69	--	151,029,907.11
运输工具	2,221,310.75	--	2,438,626.64
电子设备	5,846,567.81	--	5,891,371.27
其他设备	3,087,799.94	--	2,606,973.03
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	274,721,194.75	--	279,305,030.33
其中：房屋及建筑物	121,032,358.56	--	117,338,152.28
机器设备	142,533,157.69	--	151,029,907.11
运输工具	2,221,310.75	--	2,438,626.64
电子设备	5,846,567.81	--	5,891,371.27
其他设备	3,087,799.94	--	2,606,973.03

本期折旧额 15,771,101.3 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	新厂区建设进行中	新厂整体建设完毕

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型压力容器项目	117,181,036.21		117,181,036.21	107,602,297.39		107,602,297.39
研发中心大楼	29,126,965.35		29,126,965.35	28,665,509.75		28,665,509.75
核电工程项目	25,511,378.4		25,511,378.4	17,192,196.4		17,192,196.4
格林新厂项目	421,286.53		421,286.53	157,441		157,441
合计	172,240,666.49	0	172,240,666.49	153,617,444.54	0	153,617,444.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
大型压力容器项目	224,180,000	107,602,297.39	9,578,738.82			80%	主体完工					
研发中心大楼	33,170,000	28,665,509.75	461,455.6			90%	主体完工					
核电工程项目	124,720,000	17,192,196.4	8,319,182			40%						
合计	382,070,000	153,460,003.54	18,359,376.42	0	0	--	--	0	0	--	--	0

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

2012年6月30日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，也没有用于抵押或担保的在建工程。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	187,985,547.97	0	0	187,985,547.97
土地使用权	186,345,547.97			186,345,547.97
专有技术	1,640,000			1,640,000
二、累计摊销合计	10,927,277.92	1,942,981.98	0	12,870,259.9
土地使用权	10,722,277.91	1,860,981.96		12,583,259.87
专有技术	205,000.01	82,000.02		287,000.03
三、无形资产账面净 值合计	177,058,270.05	0	0	175,115,288.07
土地使用权	175,623,270.06			173,762,288.1
专有技术	1,434,999.99			1,352,999.97
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合	177,058,270.05	0	0	175,115,288.07

计				
土地使用权	175,623,270.06			173,762,288.1
专有技术	1,434,999.99			1,352,999.97

本期摊销额 1,942,981.98 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
公路平交道口	317,336.18		19,232.55		298,103.66	
合计	317,336.18	0	19,232.55	0	298,103.66	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	7,343,729.28		7,343,729.28	
开办费				
可抵扣亏损				
合并抵销产生的未实现销售毛利	503,656.81		503,656.81	
小计	7,847,386.09		7,847,386.09	
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
处置少数股东计入资本公积的其他综合收益中所享有的权益	155,503.32		155,503.32	
小计	155,503.32		155,503.32	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	42,951,927.31				42,951,927.31
二、存货跌价准备	1,117,274.57	0	0	0	1,117,274.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准					

备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、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					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	44,069,201.88	0	0	0	44,069,201.88

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000	20,000,000
信用借款		5,000,000
合计	30,000,000	25,000,000

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

合计	0	--	--	--	--
----	---	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	123,850,000	91,855,571
银行承兑汇票		
合计	123,850,000	91,855,571

下一会计期间将到期的金额 58,000,000 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
购买商品、设备及接受劳务	164,977,679.2	210,490,424.97
合计	164,977,679.2	210,490,424.97

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销货款	417,092,394.91	419,652,853.21
合计	417,092,394.91	419,652,853.21

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,712,219.47	48,031,149.82	55,476,469.78	9,266,899.51
二、职工福利费	740,012.86	5,180,738.02	3,102,619.05	2,818,131.83
三、社会保险费	229,240.66	6,034,346.67	6,069,579.35	194,007.98
社会保险费	229,240.66	6,034,346.67	6,069,579.35	194,007.98
四、住房公积金	220,503.4	2,288,205	2,140,850.5	367,857.9
五、辞退福利				
六、其他	4,430,827.58	1,308,374.66	451,462.08	5,287,740.16
其他	4,430,827.58	1,308,374.66	451,462.08	5,287,740.16
合计	22,332,803.97	62,842,814.17	67,240,980.76	17,934,637.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,308,374.66，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,860,221.37	20,586,899.19
消费税		
营业税	11,400	27,000
企业所得税	12,029,638.32	12,072,378.1
个人所得税	1,069,756.78	71,552.81
城市维护建设税	857,851.41	1,218,624.4
房产税	82,999.43	82,999.43

教育费附加	630,559.52	870,446
土地使用税	53,064.7	938,983.9
印花税	45,590.95	62,363.72
河道管理费		1,382.99
水利基金		9,960.34
合计	28,641,082.48	35,942,590.88

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	116,551.27	130,013.17
非金融机构借款利息		390,500.01
合计	116,551.27	520,513.18

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付海陆沙洲个人股东股利	243,125	243,125	
合计	243,125	243,125	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	30,127,552.05	41,863,027.23
合计	30,127,552.05	41,863,027.23

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	6月底余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
安置费	5691581.57	原企业改制留存	

江苏兴港建设集团有限公司 1400000.00 工程保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	6月底余额	未偿还原因	备注
安置费	5691581.57	原企业改制留存	未支付完毕

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				0
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	14,000,000	14,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	14,000,000	14,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	14,000,000	14,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	14,000,000	14,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏江阴农村商业银行华士支行	2011年06月17日	2012年12月05日	CNY	7.04%		14,000,000		14,000,000
合计	--	--	--	--	--	14,000,000	--	14,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：

本期末余额系大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目专项补贴资金。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	14,000,000	14,000,000
保证借款	10,000,000	10,000,000
信用借款		
合计	24,000,000	24,000,000

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏江阴农村商业银行华士支行	2011年10月26日	2013年04月25日	CNY	7.32%		14,000,000		14,000,000
江苏江阴农村商业银行华士支行	2011年11月29日	2013年03月28日	CNY	7.98%		10,000,000		10,000,000
合计	--	--	--	--	--	24,000,000	--	24,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补贴	6,600,000	6,600,000
合计	6,600,000	6,600,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本期末金额系大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目专项补贴资金。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,100,000			129,100,000		129,100,000	258,200,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

本报告期公司由资本公积转股股本，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行验资，验资报告文号为：信会师报字《2012》第13307号，转增基准日为2012年5月31日，变更后注册资本为人民币25820万元。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	699,207,202.29		129,100,000	570,107,202.29
其他资本公积	11,320,466.27			11,320,466.27
股份支付	3,210,400	9,559,800		12,770,200
合计	713,738,068.56	9,559,800	129,100,000	594,197,868.56

资本公积说明：

本期增加数为本公司股权激励费用计入，本期减少数为转增股本129100000股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,983,322.95			42,983,322.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,983,322.95	0	0	42,983,322.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配	金额	提取或分配

		比例		比例
调整前上年末未分配利润		--		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--		--
调整后年初未分配利润	379,862,074.25	--	278,887,941.58	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	77,087,752	--	139,706,686.76	--
减: 提取法定盈余公积			12,912,554.09	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	12,910,000			
转作股本的普通股股利				
对所有者(或股东)的分配			25,820,000	20%
期末未分配利润	444,039,826.25	--	379,862,074.25	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	642,079,951.26	550,654,821.3
其他业务收入	6,987,201.06	9,146,319.73
营业成本	488,956,807.27	425,418,419.78

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	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	449,307,904.23	335,078,964.19	399,902,496.5	297,290,912.27
核电产品	13,392,307.7	6,403,415.97	7,299,145.3	3,730,033.05
容器产品	179,379,739.33	143,579,350.9	143,453,179.5	119,511,118.33
合计	642,079,951.26	485,061,731.06	550,654,821.3	420,532,063.65

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	611,164,438.2	457,690,805.23	528,087,673.48	399,957,258.86
境外销售	30,915,513.06	27,370,925.83	22,567,147.82	20,574,804.79
合计	642,079,951.26	485,061,731.06	550,654,821.3	420,532,063.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	25,961,538.46	4%
第二名	20,076,923.08	3.09%
第三名	17,109,560.68	2.64%
第四名	17,047,863.25	2.63%
第五名	17,046,837.61	2.63%
合计	97,242,723.08	14.99%

营业收入的说明

本期营业收入发生额较上期增加8926.6万元。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

消费税			
营业税	133,133.4	160,362.59	
城市维护建设税	2,430,584.82	1,654,326.76	
教育费附加	1,688,557.92	1,044,315.19	
资源税			
合计	4,252,276.14	2,859,004.54	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期发生额较上年同期发生额增加139.33万元，主要系当期应交流转税增加所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	321,445.94
处置长期股权投资产生的投资收益	1,387,188.5	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,387,188.5	321,445.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
		321,445.94	
合计	0	321,445.94	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0	0

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		293,250
其中：固定资产处置利得		293,250

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	58,000	49,000
政府补助	2,629,900	2,887,738.06
个税手续费返还	3,132.68	
罚款收入	9,300	5,000
其他收入	15,000	
合计	2,715,332.68	3,234,988.06

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销计入		1,316,838.06	省科技成果转化项目
技术改造补贴	1,800,000	779,000	
高新技术项目补贴	80,000	110,000	
科技专利奖励	11,000	5,000	
其他地方性政府补助	738,900	676,900	
合计	2,629,900	2,887,738.06	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,449.19	0
其中：固定资产处置损失	3,449.19	
无形资产处置损失		
债务重组损失	0	
非货币性资产交换损失	0	
对外捐赠	216,770	
粮食风险基金、防洪保安金	103,169.01	70,002.24
其他支出	2,585	6,500
合计	325,973.2	76,502.24

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,739,583.24	13,084,654.35
递延所得税调整		

合计	14,739,583.24	13,084,654.35
----	---------------	---------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

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

(2) 基本每股收益（扣除非经常性损益） = $P0 \div S$

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

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 为报告期月份数；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

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

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益） = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

1、计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	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)	0.299	0.299	0.492	0.492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	0.291	0.291	0.472	0.472

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于母公司普通股股东的净利润	1	77,087,752.00	63,563,579.51
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	2,011,581.72	2,692,856.07
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	75,076,170.28	60,870,723.44
年初股份总数	4	129,100,000	129,100,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分	5	129,100,000	

配等增加的股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加下一月份起至报告期末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起到报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6*7+11-8*9/11-10$	258,200,000	129,100,000
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	258,200,000	129,100,000
基本每股收益 (I)	$14=1/13$	0.299	0.492
基本每股收益 (II)	$15=3/12$	0.291	0.472
已确认为费用的稀释性潜在普通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、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)	$20=(1/(16-18)*(100%-17))/(13+19)$	0.299	0.492
稀释每股收益 (II)	$21=(3+(16-18)*(100%-17))/(12+9)$	0.291	0.472

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0

3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行存款利息的现金	7,888,412.94
收到政府补贴的现金	2,629,900
收到其他与经营活动有关的现金	8,838,155.73
合计	19,356,468.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付技术开发费用的现金	5,865,743.22
支付差旅费的现金	3,940,995.25
支付运输费的现金	1,819,949.03
支付招待费的现金	4,206,365.91
支付办公费的现金	3,354,347.76
支付修理费的现金	956,599.55
支付咨询费的现金	232,000
支付中介服务费的现金	1,399,099.64
支付银行机构手续费	391,843.44
支付的其他与经营活动有关的现金	2,055,677.05

合计	24,222,620.85
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到暂借款	1,870,000
合计	1,870,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还暂借款	10,182,437
合计	10,182,437

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,263,560.25	71,107,681.33
加：资产减值准备	0	0

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,771,101.3	14,792,888.32
无形资产摊销	1,942,981.98	2,174,519.3
长期待摊费用摊销	19,232.55	19,232.55
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）	3,449.19	-293,250
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）	-2,793,144.21	-213,718.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,387,188.5	-321,445.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-8,712,203.27	-12,702,094.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,208,455.58	-42,301,239.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,463,083.72	-27,852,293.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,436,249.99	4,410,279.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	398,057,590.85	467,385,267.94
减：现金的期初余额	467,385,267.94	666,339,251.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,327,677.09	-136,216,837.63

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	349,697,781.96	424,669,538.44
其中：库存现金	156,527.75	506,750.28
可随时用于支付的银行存款	114,621,513.98	130,715,771.49
可随时用于支付的其他货币资金	234,919,740.23	293,447,016.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	349,697,781.96	424,669,538.44

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

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

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江阴海陆冶金设备制造有限公司	控股子公司	有限公司	江阴	陈吉强	制造业	10,000,000	60%	60%	75507542-2
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	控股子公司	有限公司	张家港	徐元生	制造业	4,500,000	53.56%	53.56%	71854391-X
张家港格林沙洲锅炉有限公司	控股孙公司	有限公司	张家港	徐元生	制造业	10,000,000	59.2%	59.2%	74620479-8
张家港海陆锅炉研究所有限公司	控股子公司	有限公司	张家港	钱飞舟	咨询设计	500,000	100%	100%	75394078-5
沙洲动力设备（上海）有限公司	控股孙公司	一人有限公司（法人独资）	上海	王金阳	贸易	2,000,000	100%	100%	68545385-3
沙洲动力设备（香港）有限公司	控股孙公司	有限公司	香港		贸易	4,095,585	100%	100%	不适用

张家港海陆重型装备运输有限公司	控股子公司	有限公司	张家港	孙建	运输业	500,000	55%	55%	58664327-2
上海海陆天新热能技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海	吕阳光	设计咨询	5,000,000	51%	51%	58866377-9
张家港海陆热能设备有限公司	控股孙公司	有限公司	张家港	王金阳	制造业	3,000,000	60%	60%	55252002-0
杭州海陆重工有限公司	协议控股公司	有限公司	杭州	韩新儿	技术开发咨询	11,500,000	43.04%	56.91%	56300510-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	委托/出 包资产情 况	委托/出 包资产涉 及金额	受托/出 包资产类 型	委托/出 包起始日	委托/出 包终止日	托管费/ 出包费定 价依据	本报告期 确认的托 管费/出 包费	委托/出 包收益对 公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定 价依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
江苏江海机械有 限公司	张家港格林沙洲 锅炉有限公司	10,000,000			否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	6,820,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予股票期权的行权价格为 15.17 元；首次授予的股票期权自本次激励计划首次授权日（2011 年 11 月 22 日）起满 12 个月后，激励对象应在可行权日内按 30%:30%:40% 的行权比例分期行权，有效期为自股票期权授权日起四年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予的股票期权的行权价格取下述两个价格中的较高者：1、股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日的本公司股票收盘价；2、股票期权激励计
------------------	--

	划草案摘要公布前 30 个交易日内的本公司股票平均收盘价。资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：12770200.00 元本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：9559800.00 元
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)、未决诉讼

卞忠元诉本公司追索劳动报酬案：

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

2011 年 7 月卞忠元向张家港市劳动争议仲裁委员会提起仲裁申请，要求本公司支付其提成奖金人民币 972 万元及违约金人民币 50 万元。张家港市劳动争议仲裁委员会以超过法定诉讼时效为由，驳回了卞忠元的仲裁请求。2011 年 7 月，卞忠元向张家港市人民法院提起了诉讼。

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

元在职期间的全部劳动报酬。案件现在仍在审理过程中，案件审理结果及相关损益需待案件审理结束后方可知晓。

(2)、除以上未决诉讼事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

抵押资产情况：

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

除以上事项外，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	378,381,117.22	97.01 %	29,901,519.06	7.9%	343,592,011.3	98.27 %	29,901,519.06	8.7%
合并报表范围单位销售款	11,676,643.82	2.99 %			6,040,346.02	0.44%		
组合小计	390,057,761.04	100%	29,901,519.06		349,632,357.32	100%	29,901,519.06	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	390,057,761.04	--	29,901,519.06	--	349,632,357.32	--	29,901,519.06	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	325,530,171.52	83.46 %	13,946,932.9	284,979,003.93	81.51 %	13,946,932.9
1 年以内小计	325,530,171.52	83.46 %	13,946,932.9	284,979,003.93	81.51 %	13,946,932.9
1 至 2 年	41,253,422.77	10.58 %	3,773,568.87	37,735,688.68	10.79 %	3,773,568.87
2 至 3 年	14,645,322.65	3.75%	3,202,876.85	16,014,384.27	4.58%	3,202,876.85
3 年以上						
3 至 4 年	2,532,780	0.65%	1,730,140	3,460,280	0.99%	1,730,140
4 至 5 年	390,000	0.1%	390,000	390,000	0.11%	390,000
5 年以上	5,706,064.1	1.46%	7,053,000.44	7,053,000.44	2.02%	7,053,000.44
合计	390,057,761.04	--	29,901,519.06	349,632,357.32	--	29,901,519.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易

					产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	23,516,138.72	1 年以内	6.03%
第二名	销售客户	19,551,782.8	1 年以内	5.01%
第三名	销售客户	18,914,625	1 年以内	4.85%
第四名	销售客户	17,727,600	1 年以内	4.54%
第五名	销售客户	17,492,000	1 年以内	4.48%
合计	--	97,202,146.52	--	24.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他款项	25,671,305.05	100%	1,676,089.68	7.57%	21,771,043.19	100%	1,676,089.68	7.7%
组合小计	25,671,305.05	100%	1,676,089.68	7.57%	21,771,043.19	100%	1,676,089.68	7.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	25,671,305.05	--	1,676,089.68	--	21,771,043.19	--	1,676,089.68	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	19,503,784.61	75.98%	823,143.64	16,462,872.75	75.63%	823,143.64
1 年以内小计	19,503,784.61	75.98%	823,143.64	16,462,872.75	75.63%	823,143.64
1 至 2 年	4,654,328.9	18.13%	297,797.89	2,977,978.9	13.63%	297,797.89
2 至 3 年	234,492.06	4.81%	410,298.41	2,051,492.06	9.42%	410,298.41
3 年以上						
3 至 4 年	205,699.48	0.8%	102,849.74	205,699.48	0.94%	102,849.74
4 至 5 年	62,000	0.24%	31,000	62,000	0.28%	31,000
5 年以上	11,000	0.04%	11,000	11,000	0.05%	11,000
合计	25,671,305.05	--	1,676,089.68	21,771,043.19	--	1,676,089.68

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户一	一般往来单位	2,400,000	1 年以内	10.88%
客户二	一般往来单位	2,000,000	1 年以内	9.07%
客户三	一般往来单位	1,587,858	1 年以内	7.2%
客户四	一般往来单位	1,101,000	1 年以内	4.99%
客户五	一般往来单位	1,050,000	1 年以内	4.76%
合计	--	8,138,858	--	36.89%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	成本法	8,984,350.37	8,984,350.37		8,984,350.37	53.56%	53.56%				
张家港海陆锅炉研究所有限公司	成本法	493,686.18	493,686.18		493,686.18	100%	100%				
江阴海陆冶金设备制造有限公司	成本法	10,815,984.8	10,815,984.8		10,815,984.8	60%	60%				
上海海陆天新热能技术有限	成本法	510,000	510,000		510,000	51%	51%				

公司											
张家港海陆重型装备运输有限公司	成本法	275,000	275,000		275,000	55%	55%				
杭州海陆重工有限公司	成本法	4,950,000	4,162,335.38		4,162,335.38	43.04%	56.91%	2011年3月11日,本公司与杭州海陆重工有限公司自然人股东许浩新(出资159.5万元,占注册资本的13.8696%)签订《股权委托管理协议》(以下简称“协议”),协议内容为许浩新就协议股权除收益权、处置权外的其他权益委托本公司代为行使。本公司通过出资直接持有其			

								43.0435%股权，通过协议控制其13.8696%股权，本公司表决权比例合计为56.9131%，对杭州海陆的日常经营决策实施控制。			
苏州和氏设计营造股份有限公司	成本法	6,339,477.79	6,339,477.79		6,339,477.79	3%	3%				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	20%	20%				
武汉为盛海陆重工有限公司	成本法	2,500,000		2,500,000	2,500,000	20%	20%				
合计	--	35,868,499.14	32,580,834.52	2,500,000	35,080,834.52	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	474,943,711.09	396,374,925.32
其他业务收入	6,987,201.06	8,543,602.45
营业成本	372,677,579.4	310,343,090.12

合计		
----	--	--

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热锅炉及配套产品	282,171,664.06	218,799,736.32	245,622,600.52	182,448,484.51
核电产品	13,392,307.7	6,403,415.97	7,299,145.3	3,730,033.05
容器产品	179,379,739.33	143,579,350.9	143,453,179.5	119,511,118.33
合计	474,943,711.09	368,782,503.19	396,374,925.32	305,689,635.89

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	444,028,198.03	341,411,577.36	373,807,777.5	285,114,831.1
境外销售	30,915,513.06	27,370,925.83	22,567,147.82	20,574,804.79
合计	474,943,711.09	368,782,503.19	396,374,925.32	305,689,635.89

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	25,961,538.46	5.39%
第二名	20,076,923.08	4.17%
第三名	17,109,560.68	3.55%
第四名	17,047,863.25	3.54%
第五名	17,046,837.61	3.53%
合计	97,242,723.08	20.18%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	964,000	0
权益法核算的长期股权投资收益		321,445.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	964,000	321,445.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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		子公司按业绩分红
合计	964,000	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
		321,445.94	
合计		321,445.94	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	67,273,603.44	55,725,194.67
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,144,942.55	11,233,026.79
无形资产摊销	1,531,380.9	1,498,511.4
长期待摊费用摊销	19,232.52	19,232.52
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）		-293,250
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）	-2,793,316.65	
投资损失（收益以“-”号填列）	-964,000	-321,445.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-16,721,172.56	14,809,354.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,079,902.57	-17,544,166.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,813,270.42	-56,115,694.4
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,402,502.79	9,010,763.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	328,404,950.22	442,865,562.47
减：现金的期初余额	420,814,011.21	574,858,019.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-92,409,060.99	-131,992,457.48

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.2999	0.2999
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	0.291	0.291

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

特此报告。

苏州海陆重工股份有限公司

2012年7月28日