



苏州海陆重工股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐元生、主管会计工作负责人朱建忠及会计机构负责人(会计主管人员)成艺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	132

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海陆重工	指	苏州海陆重工股份有限公司
公司章程	指	苏州海陆重工股份有限公司公司章程
公司股东大会	指	苏州海陆重工股份有限公司股东大会
公司董事会	指	苏州海陆重工股份有限公司董事会
公司监事会	指	苏州海陆重工股份有限公司监事会
审计机构、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股权激励	指	《首期股票期权激励计划（2011 年）（草案）修正版》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
RH 公司	指	瑞士 Raschka 投资有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海陆重工	股票代码	002255
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州海陆重工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海陆重工		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Hailu Heavy Industry Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SZHL		
公司的法定代表人	徐元生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张郭一	陈敏
联系地址	张家港市东南大道一号（张家港经济技术开发区）	张家港市东南大道一号（张家港经济技术开发区）
电话	0512-58913056	0512-58913056
传真	0512-58683105	0512-58683105
电子信箱	stock@hailu-boiler.cn	stock@hailu-boiler.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	张家港市东南大道1号（张家港经济技术开发区）
公司注册地址的邮政编码	215618
公司办公地址	张家港市东南大道1号（张家港经济技术开发区）
公司办公地址的邮政编码	215618
公司网址	http://www.hailu-boiler.cn
公司电子信箱	stock@hailu-boiler.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	661,277,699.75	659,277,842.67	0.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,417,569.75	84,579,051.05	-45.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,156,333.06	80,564,989.60	-51.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,615,124.48	31,426,183.32	-114.69%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.33	-45.45%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.33	-45.45%
加权平均净资产收益率	3.05%	6.46%	-3.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,238,992,417.79	2,867,797,031.65	12.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,532,018,102.95	1,498,501,566.25	2.24%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,365.18	

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）	8,435,354.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,989.88	
减：所得税影响额	1,322,587.24	
少数股东权益影响额（税后）	206,885.68	
合计	7,261,236.69	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内经济持续低迷，投资需求增长乏力，行业内竞争日益加剧。面对整体经济下行态势，公司董事会紧紧围绕国家产业政策和市场需求，坚持以调整产品结构为突破口，以新产品、新技术、新工艺拓展企业发展平台，报告期内实现营业收入6.61亿元，同比增加0.3%，实现归属于上市公司股东的净利润0.46亿元，同比减少45.12%。

2014年下半年，公司将抓住发展机遇，进一步强化管理，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，实现公司可持续增长。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入661,277,699.75元，较上年同期增长0.3%；营业成本506,343,856.26元，较上年同期增长5.16%；实现归属于母公司的净利润46,417,569.75元，较上年同期减少45.12%；经营活动产生的现金流量净额-4,615,124.48元，较上年同期减少114.69%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	661,277,699.75	659,277,842.67	0.30%	
营业成本	506,343,856.26	481,496,340.45	5.16%	
销售费用	10,540,045.14	9,512,044.35	10.81%	
管理费用	92,386,566.47	65,586,290.01	40.86%	系本期研发费用增加、广州 RH 公司并入合并报表所致。
财务费用	-289,428.25	642,272.51	-145.06%	主要系本期汇兑收益增加所致。
所得税费用	9,256,982.69	14,684,806.41	-36.96%	主要系本期利润减少所致。
研发投入	32,163,534.70	14,075,800.43	128.50%	主要系本期用于研发的支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-4,615,124.48	31,426,183.32	-114.69%	主要系本期支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,928,031.45	-69,701,181.02	88.63%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-17,598,202.96	-41,303,447.92	57.39%	主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-29,653,245.29	-79,578,445.62	62.74%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年披露的发展战略：“面对国内外宏观经济环境的不断变化，行业发展趋势和竞争格局给公司未来发展带来的机遇和挑战，公司制定如下发展战略：余热锅炉保持主要产品市场占有率第一，加快拓宽下游产品；大型及特种材质压力容器加强管理，提高劳动生产率，调整产品结构，保持煤化工市场占有率，积极拓展石化领域；核承压设备扩大产能，加快市场推广，稳定毛利率；借助并购的瑞士RH公司技术力量，优势互补，向处理废液、废气、污泥和固体废料等环保节能总包商转型，以期取得更好的经济效益。”

报告期内，公司深入贯彻落实上述发展战略，余热锅炉产品以拓宽应用领域和上下游、技术革新为主要工作，压力容器产品以争市场、争产出为主要工作，核承压设备产品则以稳盈利、自主承接订单为主要工作，稳定发展各项业务。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	627,788,048.72	487,677,871.17	22.32%	-1.50%	5.07%	-4.85%
运输业	1,463,675.68	806,067.30	44.93%	-72.56%	-82.97%	33.66%
服务业	14,941,916.28	7,857,365.65	47.41%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
余热锅炉及相关配套产品	424,252,687.60	324,868,338.81	23.43%	-7.80%	-0.23%	-5.81%
核电产品	9,696,353.85	6,238,074.50	35.67%	392.18%	432.38%	-4.85%
容器产品	193,839,007.27	156,571,457.86	19.23%	10.62%	13.97%	-2.37%
运输收入	1,463,675.68	806,067.30	44.93%	-72.56%	-82.97%	33.66%
工程服务	14,941,916.28	7,857,365.65	47.41%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
境内销售	624,851,494.47	482,939,150.35	22.71%	0.20%	6.91%	-4.85%
境外销售	19,342,146.21	13,402,153.77	30.71%	1.43%	-21.96%	20.76%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司依托科技创新，在不断加剧的市场竞争环境中保持了原有的核心竞争力，主要体现在以下几个方面。

1、从公司资质、品牌、市场地位来看，公司为国家火炬计划重点高新技术企业、江苏省高新技术企业，“海陆”品牌被评为江苏省著名商标。公司所持有的产品制造资格证书及资质认证证书居国内同行业前列，具体包括A级锅炉、A1、A2级压力容器设计资格证与制造许可证，美国机械工程师协会（ASME）的“S”、“U”钢印和授权证书，船用锅炉方面持有中国船级社（CCS）英国劳氏船级社（LR）、德国劳埃德船级社（GL）、挪威船级社（DNV）、美国船级社（ABS）、法国船级社（BV）和日本海事协会（NK）的工厂认可和产品检验证书。报告期内在自主知识产权建设方面共获得有效发明专利3项，有效实用

新型专利7项。

2、从主要产品余热锅炉产品的核心竞争力来看，公司是国内研发、制造特种余热锅炉的骨干企业，品种居全国第一，工业余热锅炉国内市场占有率一直保持第一。公司十分注重自主研发，产品干熄焦余热锅炉获国家科技进步二等奖、国家冶金科学技术一等奖、国家重点新产品，并被列入为国家863计划、获江苏省科技成果转化专项资金扶持。

3、从主要产品大型及特种材质压力容器的核心竞争力来看，近年来制造领域积累了丰富的经验。2012年开始，公司再融资项目大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目竣工投产，产能逐步释放，核心竞争力增强，为宁煤二期、山西潞安等新型煤化工项目超限设备配套制造。公司还承接了KBI汽化炉等高难度压力容器制造项目。

4、从主要产品核承压设备的核心竞争力来看，公司于1998年即取得核承压设备制造资格。公司为上海第一机床厂加工的堆内构件吊篮筒体，是制造核反应堆的心脏设备，该产品的成功研发与生产，替代了长期依赖国外进口的状态，填补了国内空白，达到了国际先进水平。报告期内，随着募投项目核承压设备制造技改项目的逐步投产，公司自主承接的核电产品订单逐渐增多，已经远超过原来的单一加工制造订单，逐步完成核电的战略转型规划，公司“第三代核电核级容器研发和产业化项目”获得中央预算内投资1949万元人民币，提供了有力的政策和资金支持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,920
报告期投入募集资金总额	4,496.2
已累计投入募集资金总额	47,560.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 募集资金基本情况</p> <p>经证监会证监许可[2009]905号文核准，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，每股发行价格为人民币25.50元，募集资金总额46,920.00万元，扣除与发行有关的费用人民币1,976.80万元，公司实际募集资金净额为人民币44,943.20万元（均为货币资金），其中计入股本人民币1,840万元，计入资本公积人民币43,103.20万元。经江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏公W[2009]B079号验资报告验证，此次非公开发行募集资金已于2009年9月23日全部到位。2014年前已使用43,063.85万元，2014年半年度使用4,496.2万元，当前专户余额为24,920.17元。</p> <p>(二) 募集资金管理情况</p> <p>为进一步规范公司募集资金的管理和使用，保护公众投资者的利益，根据深圳证券交易所《上市规则》（2008年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司制定的《募集资金管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定，2009年10月20日，公司与交通银行股份有限公司张家港人民路支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》；与中信银行股份有限公司张家港支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，该两份协议与三方监管协议范本不存在重大差异，正在正常履行中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
大型及特种材质压力容器制造技术改造项 目	否	22,417.6	22,417.6	679.84	31,584.82	140.89%	2012年 11月30 日	17,163.68	是	否
核承压设备制造技术 改造项目	否	12,472.9	12,472.9	3,816.36	15,975.23	128.08%	2013年 06月30 日	970	是	否
承诺投资项目小计	--	34,890.5	34,890.5	4,496.2	47,560.05	--	--	18,133.68	--	--
超募资金投向										
合计	--	34,890.5	34,890.5	4,496.2	47,560.05	--	--	18,133.68	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
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	无。									

截止本披露日，募集资金承诺投资总额 34890.5 万元，剩余的配套流动资金 10052.7 万元已全部用于该两项目。募集资金专户余额为 0，募集资金专户已销户。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
大型及特种材质压力容器制造技术改造项目、核承压设备制造技术改造项目	2014 年 08 月 23 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	子公司	制造业	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	4500000	143,336,284.72	75,693,930.26	52,673,645.00	-771,598.43	-990,105.75
张家港海陆锅炉研究所有限公司	子公司	咨询设计	锅炉技术的研究、开发、转让	500000	2,957,494.70	2,822,841.08	0.00	-800,267.31	-800,267.31
江阴海陆冶金设备制造有限公司	子公司	制造业	冶金设备机械、锅炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工	10000000	283,128,682.37	135,475,452.98	105,744,377.19	8,248,346.95	6,249,230.69
张家港海陆重型装备运输有限公司	子公司	运输业	普通货运、大型物件运输	500000	2,286,427.70	1,249,832.55	3,854,594.60	453,935.98	453,935.98
上海海陆天新热能技术有限公司	子公司	设计咨询	热能技术领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；电力专业建设工程	5000000	42,956,493.26	7,948,373.78	20,408,094.84	3,393,103.42	3,393,103.42

			设计及施工；节能设备、环保设备、电力设备、金属材料、化工产品、化工产品及原料、机械设备、机电产品的销售；锅炉及辅助设备的研发和销售；从事货物及技术的进出口业务。						
杭州海陆重工有限公司	子公司	技术开发咨询	机械设备、锅炉、压力容器的设计、维修、批发、零售；锅炉及配件、金属结构件、压力容器、锅炉辅机、锅炉成套工程及设备改造工程的技术咨询；经营技术进出口业务	11500000	65,422,943.34	22,273,749.05	43,805,267.12	4,077,900.95	3,861,759.62
张家港海陆聚力重型装备有限公司	子公司	制造业	特种设备、金属包装容器、机械、冶金设备、金属结构件的制造与销售（锅炉、压力容器等需要资质	80000000	22,641,291.30	23,574,221.23	0.00	-349,839.49	-349,912.55

			审批的按相关规定办理手续后经营); 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(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 实业投资及技术咨询(涉及专项审批的, 凭许可证经营)						
Raschka Holding AG	子公司	股权投资	包括对瑞士境内外企业的股权投资、长期管理以及销售或投资等方面, 尤其在工程、技术领域以及此类技术的许可方面。公司允许购买、抵押、销售和	瑞郎 110 万	93,501,230.13	-2,182,623.63	14,941,916.28	-5,126,617.08	-5,133,252.14

			管理国内 外不动产 等。						
--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50.00%	至	-30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,678.18	至	6,549.45
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,356.35		
业绩变动的原因说明	下游行业不景气，项目进度低于预期。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司于2014年4月18日召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度权益分派方案，同意以公司现有总股本258,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共计12,910,000元，剩余未分配利润转入下一年度，本年度资本公积金不转增。

公司于2014年5月23日公告了2013年度权益分派实施公告，权益分派股权登记日为：2014年5月29日，除权除息日为2014年5月30日。至本报告披露日已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月16日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金、广发基金、光大证券、兵工财务有限责任公司	公司生产经营情况、主要产品市场竞争情况、公司近期及未来发展战略等。
2014年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	天治基金	公司生产经营情况、主要产品市场竞争情况、公司近期及未来发展战略等。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、报告期内，公司共召开了一次股东大会，三次董事会会议，三次监事会会议，各会议运行合法有效。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

2、公司高级管理人员忠实履行职务,能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

3、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

4、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

5、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符，不存在明显差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

根据公司2013年度股东大会审议通过的《关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司于2014年7月10日召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于公司调整股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于公司〈首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正案〉首次授予第二个行权期、预留授予第一个行权期可行权的议案》。首次授予期权的激励对象张林因个人原因在期权授予之后第二个行权期可行权之前离职，所涉及股票期权数量21万份（9万份为第二个行权期可行权数量，12万份为第三个行权期可行权数量），根据《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正案》，其已不具备激励对象资格，所涉股票期权将注销。张林原为公司高级管理人员，注销后，首次授予激励对象高级管理人员由原来的2人调整为1人。

调整后首次期权授予的激励对象人数减少至47人，首次授予的股票期权数量调整为448万份，预留股票期权72万份未变。首期股票期权激励计划拟授予激励对象共520万份股票期权。

首次授予激励对象股票期权行权价格为15.02元，预留激励对象股票期权行权价格为14.21元。首次授予的47名激励对象在股权激励计划规定的第二个行权期内可行权192万股，预留授予的9名激励对象在股权激励计划规定的第一个行权期内可行权36万股，合计56名激励对象在本行权期共可行权228万份股票期权。详见2014年7月12日刊登在《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告（2014-019、2014-020）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	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。	2008 年 06 月 25 日	任职期间；离职后 6 个月	严格履行。
其他对公司中小股东所作承诺	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	1、避免同业竞争承诺；2、消除关联交易承诺；3、自愿锁定股份承诺。	2008 年 06 月 25 日	长期	严格履行。
	公司	公司未来不为激励对象依据股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 06 月 14 日	至股权激励计划实施完成	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	59,173,578	22.92%				423,141	423,141	59,596,719	23.08%
3、其他内资持股	59,173,578	22.92%				423,141	423,141	59,596,719	23.08%
境内自然人持股	59,173,578	22.92%				423,141	423,141	59,596,719	23.08%
二、无限售条件股份	199,026,422	77.08%				-423,141	-423,141	198,603,281	76.92%
1、人民币普通股	199,026,422	77.08%				-423,141	-423,141	198,603,281	76.92%
三、股份总数	258,200,000	100.00%				0	0	258,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 离任高管宋巨能限售股份（详见2013年5月2日刊登于《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网上的相关公告）、离任监事闵平强限售股份（详见2014年4月19日刊登于《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网上的相关公告）。根据相关法律法规的规定，自其申报离任之日起的六个月内，其所持有的公司股份全部锁定。自其申报离任之日起六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

(2) 根据相关法律法规的规定，董事、监事及高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月27日，公司召开第三届董事会第六次会议，原非职工代表监事闵平强离任（详见2014年3月29日刊登于《证券时报》、《证券日报》、巨潮咨询网上的相关公告）。2014年4月18日，公司召开2013年年度股东大会，通过了选举钱飞舟为公司非职工代表监事的议案（详见2014年4月19日刊登于《证券时报》、《证券日报》、巨潮咨询网上的相关公告）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,073		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐元生	境内自然人	24.85%	64,151,900	0	48,113,924	16,037,976		
张家港海高投资有限公司	境内非国有法人	3.20%	8,253,960	0	0	0		
陈吉强	境内自然人	1.59%	4,109,740	0	3,082,304	1,027,436		
张家港海瞻投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	3,821,980	0	0	0		
宋巨能	境内自然人	1.20%	3,107,906	-298,396	1,746,151	1,361,755		
朱建忠	境内自然人	1.19%	3,063,664	0	2,297,747	765,917		
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	1.05%	2,700,000	-5,300,000	0	0		
闵平强	境内自然人	0.85%	2,185,044	0	2,185,044	0		
瞿永康	境内自然人	0.73%	1,872,570	165,566	0	0		
潘建华	境内自然人	0.72%	1,852,742	0	1,389,556	463,186		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
徐元生	16,037,976		人民币普通股	16,037,976				
张家港海高投资有限公司	8,253,960		人民币普通股	8,253,960				
张家港海瞻投资有限公司	3,821,980		人民币普通股	3,821,980				
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	2,700,000		人民币普通股	2,700,000				

瞿永康	1,872,570	人民币普通股	1,872,570
程建明	1,709,340	人民币普通股	1,709,340
叶锋	1,517,891	人民币普通股	1,517,891
姚志明	1,432,056	人民币普通股	1,432,056
陈晨曦	1,391,020	人民币普通股	1,391,020
宋巨能	1,361,755	人民币普通股	1,361,755
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐元生	董事长、总经理	现任	64,151,900	0	0	64,151,900	0	0	0
陈吉强	董事、副总经理	现任	4,109,740	0	0	4,109,740	0	0	0
潘建华	董事、副总经理	现任	1,852,742	0	0	1,852,742	0	0	0
朱建忠	董事、副总经理、财务负责人	现任	3,063,664	0	0	3,063,664	0	0	0
韩新儿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐冉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张洪发	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张彩虹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾建平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱飞舟	监事	现任	330,000	0	0	330,000	0	0	0
陈华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王平	监事	现任	313,992	0	0	313,992	0	0	0
闵平强	监事	离任	2,185,044	0	0	2,185,044	0	0	0
张卫兵	副总经理	现任	378,666	0	0	378,666	0	0	0
潘庭海	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张郭一	董事会秘书、副总经理	现任	20,000	0	0	20,000	0	0	0
张林	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	76,405,748	0	0	76,405,748	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张林	副总经理	解聘	2014 年 02 月 21 日	离职
闵平强	监事	离任	2014 年 04 月 18 日	离任
钱飞舟	监事	被选举	2014 年 04 月 18 日	被选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,588,107.67	275,701,951.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	169,249,498.41	145,179,697.61
应收账款	753,775,362.24	767,743,363.27
预付款项	228,990,583.43	145,394,184.06
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	31,593,941.56	31,810,970.62
买入返售金融资产		
存货	935,155,503.75	643,073,374.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		9,000,000.00
流动资产合计	2,372,352,997.06	2,017,903,541.72

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	21,839,477.79	21,839,477.79
投资性房地产		
固定资产	545,629,912.81	550,641,531.07
在建工程	76,846,181.27	54,134,376.53
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	174,329,041.67	176,466,468.27
开发支出		
商誉	26,854,437.95	26,854,437.95
长期待摊费用	1,270,506.59	910,121.88
递延所得税资产	13,747,476.44	13,747,476.44
其他非流动资产	6,122,386.21	5,299,600.00
非流动资产合计	866,639,420.73	849,893,489.93
资产总计	3,238,992,417.79	2,867,797,031.65
流动负债：		
短期借款	63,000,000.00	63,263,665.14
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	246,680,520.00	150,432,164.40
应付账款	364,661,927.79	434,859,263.93
预收款项	793,628,997.20	452,693,221.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,298,762.10	43,373,184.81
应交税费	-2,482,920.32	26,582,186.54

应付利息	1,408,414.99	1,076,616.06
应付股利	280,625.00	280,625.00
其他应付款	55,939,504.21	52,136,584.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,558,415,830.97	1,224,697,512.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	857,766.49	1,088,171.33
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	133,865.82	133,865.82
其他非流动负债	23,368,416.65	24,455,500.00
非流动负债合计	24,360,048.96	25,677,537.15
负债合计	1,582,775,879.93	1,250,375,049.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	258,200,000.00	258,200,000.00
资本公积	602,113,871.26	602,113,871.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,077,665.81	66,077,665.81
一般风险准备		
未分配利润	605,588,706.21	572,081,136.46
外币报表折算差额	37,859.67	28,892.72
归属于母公司所有者权益合计	1,532,018,102.95	1,498,501,566.25
少数股东权益	124,198,434.91	118,920,416.10
所有者权益（或股东权益）合计	1,656,216,537.86	1,617,421,982.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,238,992,417.79	2,867,797,031.65

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：成艺

2、母公司资产负债表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,991,570.05	158,768,048.03
交易性金融资产		
应收票据	155,202,498.41	118,477,339.89
应收账款	591,531,700.18	595,544,525.91
预付款项	191,673,321.19	127,750,287.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,931,494.33	25,808,845.43
存货	821,412,988.56	535,161,046.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,929,743,572.72	1,561,510,092.80
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	91,087,334.52	89,047,334.52
投资性房地产		
固定资产	472,759,130.10	476,832,722.11
在建工程	75,213,168.87	50,061,364.13
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	136,386,270.80	137,917,651.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	221,173.58	240,406.10
递延所得税资产	10,319,428.09	10,319,428.09
其他非流动资产	6,122,386.21	5,299,600.00
非流动资产合计	792,108,892.17	769,718,506.71
资产总计	2,721,852,464.89	2,331,228,599.51
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	206,380,520.00	91,142,164.40
应付账款	290,511,098.49	338,327,941.08
预收款项	751,649,667.38	414,696,925.73
应付职工薪酬	19,677,153.65	24,958,175.72
应交税费	-13,381,843.63	17,661,594.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,735,206.36	17,350,768.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,265,571,802.25	904,137,569.38
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	23,368,416.65	24,455,500.00
非流动负债合计	23,368,416.65	24,455,500.00
负债合计	1,288,940,218.90	928,593,069.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	258,200,000.00	258,200,000.00
资本公积	596,168,872.05	596,168,872.05
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	66,077,665.81	66,077,665.81
一般风险准备		
未分配利润	512,465,708.13	482,188,992.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,432,912,245.99	1,402,635,530.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,721,852,464.89	2,331,228,599.51

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：成艺

3、合并利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	661,277,699.75	659,277,842.67
其中：营业收入	661,277,699.75	659,277,842.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	611,107,718.85	561,135,016.48
其中：营业成本	506,343,856.26	481,496,340.45
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	2,126,679.23	3,897,585.44
销售费用	10,540,045.14	9,512,044.35
管理费用	92,386,566.47	65,586,290.01
财务费用	-289,428.25	642,272.51
资产减值损失		483.72
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）		
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）	50,169,980.90	98,142,826.19
加：营业外收入	9,169,671.42	5,286,968.63
减：营业外支出	458,961.81	544,974.11
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,880,690.51	102,884,820.71
减：所得税费用	9,256,982.69	14,684,806.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,623,707.82	88,200,014.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	46,417,569.75	84,579,051.05
少数股东损益	3,206,138.07	3,620,963.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.33
（二）稀释每股收益	0.18	0.33
七、其他综合收益	448,347.69	
八、综合收益总额	50,072,055.51	88,200,014.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,646,227.07	84,579,051.05
归属于少数股东的综合收益总额	3,425,828.44	3,620,963.25

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：成艺

4、母公司利润表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	486,418,981.12	532,192,558.35
减：营业成本	386,074,230.77	392,089,935.16

营业税金及附加	831,108.25	3,169,139.12
销售费用	5,019,368.68	5,759,044.82
管理费用	56,369,036.90	45,655,854.92
财务费用	-2,919,779.39	-2,241,818.68
资产减值损失		
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）	247,500.00	1,097,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,292,515.91	88,857,903.01
加：营业外收入	8,544,166.94	4,980,265.00
减：营业外支出	289,141.65	201,559.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,547,541.20	93,636,608.06
减：所得税费用	6,360,825.34	13,102,294.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,186,715.86	80,534,313.61
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		
七、综合收益总额	43,186,715.86	80,534,313.61

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：成艺

5、合并现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

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	640,997,708.01	645,132,171.60
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	1,936,423.14	557,237.15
收到其他与经营活动有关的现金	37,077,876.49	37,710,076.04
经营活动现金流入小计	680,012,007.64	683,399,484.79
购买商品、接受劳务支付的现金	427,692,770.25	476,265,978.80
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	98,068,840.11	75,384,193.72
支付的各项税费	39,074,862.79	47,913,579.99
支付其他与经营活动有关的现金	119,790,658.97	52,409,548.96
经营活动现金流出小计	684,627,132.12	651,973,301.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,615,124.48	31,426,183.32
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500.00	82,933.27
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	9,000,000.00	
投资活动现金流入小计	9,007,500.00	82,933.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,935,531.45	49,866,814.29

投资支付的现金		19,917,300.00
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	16,935,531.45	69,784,114.29
投资活动产生的现金流量净额	-7,928,031.45	-69,701,181.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	
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	20,000,000.00	53,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		517,190.01
筹资活动现金流入小计	21,960,000.00	53,517,190.01
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,628,202.96	30,325,637.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	327,500.00	2,160,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,930,000.00	495,000.00
筹资活动现金流出小计	39,558,202.96	94,820,637.93
筹资活动产生的现金流量净额	-17,598,202.96	-41,303,447.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	488,113.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,653,245.29	-79,578,445.62
加：期初现金及现金等价物余额	232,092,761.77	328,239,905.17
六、期末现金及现金等价物余额	202,439,516.48	248,661,459.55

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：成艺

6、母公司现金流量表

编制单位：苏州海陆重工股份有限公司

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	430,343,696.20	500,785,686.46
收到的税费返还	1,605,773.90	
收到其他与经营活动有关的现金	19,074,428.10	36,922,398.09
经营活动现金流入小计	451,023,898.20	537,708,084.55
购买商品、接受劳务支付的现金	293,314,132.54	391,680,014.33
支付给职工以及为职工支付的现金	50,662,716.99	43,765,301.43
支付的各项税费	23,668,906.50	36,054,216.02
支付其他与经营活动有关的现金	84,368,884.83	41,048,675.88
经营活动现金流出小计	452,014,640.86	512,548,207.66
经营活动产生的现金流量净额	-990,742.66	25,159,876.89
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	247,500.00	1,097,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500.00	
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	255,000.00	1,097,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,277,067.72	43,317,866.60
投资支付的现金	2,040,000.00	19,917,300.00
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	15,317,067.72	63,235,166.60
投资活动产生的现金流量净额	-15,062,067.72	-62,137,666.60
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,910,000.00	25,466,764.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,910,000.00	25,466,764.10
筹资活动产生的现金流量净额	-12,910,000.00	-25,466,764.10
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	-28,962,810.38	-62,444,553.81
加：期初现金及现金等价物余额	139,939,909.23	265,382,371.62
六、期末现金及现金等价物余额	110,977,098.85	202,937,817.81

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：成艺

7、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

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	258,200,000.00	602,113,871.26			66,077,665.81		572,081,136.46	28,892.72	118,920,416.10	1,617,421,982.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	258,200,000.00	602,113,871.26			66,077,665.81		572,081,136.46	28,892.72	118,920,416.10	1,617,421,982.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							33,507,569.75	8,966.95	5,278,018.81	38,794,555.51
(一) 净利润							46,417,569.75		3,206,138.07	49,623,707.82
(二) 其他综合收益								8,966.95	219,690.37	228,657.32
上述(一)和(二)小计							46,417,569.75	8,966.95	3,425,828.44	49,852,365.14

(三) 所有者投入和减少资本									2,179,690.37	2,179,690.37
1. 所有者投入资本									1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							8,966.95		219,690.37	228,657.32
(四) 利润分配							-12,910,000.00		-327,500.00	-13,237,500.00
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							-12,910,000.00		-327,500.00	-13,237,500.00
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	258,200,000.00	602,113,871.26			66,077,665.81		605,588,706.21	37,859.67	124,198,434.91	1,656,216,537.86

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	258,200,000.00	602,812,383.01			56,351,133.02		505,033,991.89		112,643,389.34	1,535,040,897.26

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	258,200,000.00	602,812,383.01		56,351,133.02		505,033,991.89		112,643,389.34	1,535,040,897.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-698,511.75		9,726,532.79		67,047,144.57	28,892.72	6,277,026.76	82,381,085.09
（一）净利润						102,593,677.36		745,097.38	103,338,774.74
（二）其他综合收益		5,588.25					162,948.59	163,019.44	331,556.28
上述（一）和（二）小计		5,588.25				102,593,677.36	162,948.59	908,116.82	103,670,331.02
（三）所有者投入和减少资本		-704,100.00					-134,055.87	7,566,409.94	6,728,254.07
1. 所有者投入资本								8,000,000.00	8,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-704,100.00							-704,100.00
3. 其他							-134,055.87	-433,590.06	-567,645.93
（四）利润分配				9,726,532.79		-35,546,532.79		-2,197,500.00	-28,017,500.00
1. 提取盈余公积				9,726,532.79		-9,726,532.79			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,820,000.00		-2,197,500.00	-28,017,500.00
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				6,424,403.08						
2. 本期使用				-6,424,403.08						
(七) 其他										
四、本期期末余额	258,200,000.00	602,113,871.26			66,077,665.81		572,081,136.46	28,892.72	118,920,416.10	1,617,421,982.35

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：成艺

8、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

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	258,200,000.00	596,168,872.05			66,077,665.81		482,188,992.27	1,402,635,530.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	258,200,000.00	596,168,872.05			66,077,665.81		482,188,992.27	1,402,635,530.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							30,276,715.86	30,276,715.86
（一）净利润							43,186,715.86	43,186,715.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,186,715.86	43,186,715.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-12,910,000.00	-12,910,000.00
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							-12,910,000.00	-12,910,000.00
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	258,200,000.00	596,168,872.05			66,077,665.81		512,465,708.13	1,432,912,245.99

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 益合计
一、上年年末余额	258,200,000.00	596,872,972.05			56,351,133.02		420,470,197.12	1,331,894,302.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	258,200,000.00	596,872,972.05			56,351,133.02		420,470,197.12	1,331,894,302.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-704,100.00			9,726,532.79		61,718,795.15	70,741,227.94
(一) 净利润							97,265,327.94	97,265,327.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							97,265,327.94	97,265,327.94

							.94	.94
(三) 所有者投入和减少资本		-704,100.00						-704,100.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-704,100.00						-704,100.00
3. 其他								
(四) 利润分配					9,726,532.79		-35,546,532.79	-25,820,000.00
1. 提取盈余公积					9,726,532.79		-9,726,532.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,820,000.00	-25,820,000.00
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								3,889,539.39
2. 本期使用								-3,889,539.39
(七) 其他								
四、本期期末余额	258,200,000.00	596,168,872.05			66,077,665.81		482,188,992.27	1,402,635,530.13

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：成艺

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,以截止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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]770号文核准,本公司于2008年6月25日通过公开发行人民币普通股(A股)的方式发行2,770万股,每股发行价格10.46元,增加注册资本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%。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）905号文核准，本公司于2009年9月23日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，增加注册资本1,840万元，变更后的注册资本为12,910万元。

经公司2012年5月9日股东大会决议通过，公司以2011年12月31日深圳证券交易所收市后的总股本12,910万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本12,910万股，转增股本后公司总股本变更为25,820万股。变更后的注册资本为25,820万元。

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、压力容器、金属包装容器、机械、冶金设备、金属结构件制造与销售；金属包装容器、压力容器设计（按特种设备设计许可证核准经营范围经营）。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。

本公司的控股股东及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

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。

境外子公司以其注册地（或经营所在地）流通的法定货币为记账本位币。

本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

8、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。

9、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。

10、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、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计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	销售货款
组合 2	其他方法	合并范围内单位销售货款
组合 3	账龄分析法	其他款项
组合 4	其他方法	合并范围内单位往来款

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。

12、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

计价方法：加权平均法、个别计价法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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:

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认

的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

15、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	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.5
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	4	5.00%	23.75
其他设备	3	5.00%	31.67

(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

16、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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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	预计受益期限
软件	3年	预计可使用期限

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

21、长期待摊费用

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

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
公路平交道口费用	直线法	10年
租入固定资产改良支出	直线法	5年

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型确定，详见附注七、股份支付。在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见附注七、股份支付。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则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) 本公司销售商品收入确认的具体判断标准：①合同约定由公司负责送货且无需现场安装的，以产品已经发出并送达客户指定地点，经客户签收确认后确认收入的实现；②合同约定由客户自提且无需安装的，以客户自提货物时并在提货单上签收确认后确认收入的实现；③现场制作的产品，以产品完工经客户验收合格并在交接单上签收确认后确认收入的实现；④合同约定需要由公司现场安装的产品，以产品完成安装并经客户验收合格，并在交接单上签收确认后确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益能够流入公司。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量的总体原则

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。

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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入的具体特性：

- ①收入的金额能够可靠地计量；

- ②相关的经济利益能够流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量；
- ⑤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。

(4) 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

27、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) 会计政策

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。

28、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。

29、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

(3) 售后租回的会计处理

30、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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

35、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%
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%、8.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：境外子公司Raschka Holding AG及其子公司Raschka Engineering AG适用瑞士当地所得税8.5%。

2、税收优惠及批文

1、本公司（母公司）：

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

（1）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。

（2）张家港格林沙洲锅炉有限公司

于2012年10月23日经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

（3）杭州海陆重工有限公司

于2013年12月30日经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业（有效期3年），享受自认定年度起三年减按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

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	一级控股子公司	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	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	54,190,181.19		
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	一级控股子公司	张家港	制造业	4,500,000	船用锅炉、压力容器、工业锅炉、机	2,410,000.00		53.56%	53.56%	是	25,961,559.49		

					械设备、金属结构件制造、加工								
张家港格林沙洲锅炉有限公司	二级控股子公司	张家港	制造业	10,000,000	设计生产锅炉, 销售自产产品及提供对自产产品的售后服务	5,920,000.00		59.20%	59.20%	是		18,337,977.10	
张家港海陆锅炉研究所有限公司	一级全资子公司	张家港	咨询设计	500,000	锅炉技术的研究、开发、转让	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
沙洲动力设备(上海)有限公司	二级控股孙公司	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	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					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	二级控股孙公司	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			100.00%	100.00%	是			
张家港海陆重型装备运输有限公司	一级控股子公司	张家港	运输业	500,000	普通货运、大型物件运输	275,000.00		55.00%	55.00%	是	562,424.64		
上海海陆天新热能技术有限公司	一级控股子公司	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	2,550,000.00		51.00%	51.00%	是	3,894,703.14		

					发；电力专业建设工程设计及施工；节能设备、环保设备、电力设备、金属材料、化工产品、化工产品及原料、机械设备、机电产品的销售；锅炉及辅助设备的研发和销售；从事货物及技术的进出口业务								
张家港海陆热能设备有限公司	三级控股子公司	张家港	制造业	3,000,000	电器控制箱、燃烧器、锅炉制造、加工、销售及技术服务。	1,800,000.00		60.00%	60.00%	是		1,440,195.77	
张家港海陆聚力重型	一级控股子公司	张家港	制造业	8000	特种设备、金属包装	8,000.00	1,568.00	98.00%	100.00%	是			

<p>装备制造有限公司</p>					<p>容器、机械、冶金设备、金属结构件的制造与销售（锅炉、压力容器等需要资质审批的按相关规定办理手续后经营）；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（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）实业投资及技术咨询（涉及专项审</p>								
-----------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

					批的， 凭许可证经营)								
张家港润通海洋工程科技有限公司	二级控股子公司	张家港	制造业	2000	许可经营项目：无 一般经营项目：海洋工程、海洋平台设备、船用设备的技术研发、设计、制造、销售、电子产品、起重设备、自动化机械设备的购销，自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）（涉及专项	1,200.00			60.00%	是	7,846,406.96		

					审批的、凭许可证经营)等								
杭州海陆重工有限公司	协议控股公司	杭州	技术开发咨询	11,500,000		4,950,000.00		43.04%	56.91%	是		12,686,347.64	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

杭州海陆重工有限公司（以下简称“杭州海陆”）设立于2010年10月12日，注册资本与实收资本为1150万元，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%，同时对杭州海陆的日常经营决策实施控制。因此自协议签订之日起，本公司对杭州海陆进行合并会计报表处理。

张家港海陆聚力重型装备制造有限公司（以下简称“海陆聚力”）设立于2012年12月28日，系由本公司与本公司全资子公司张家港海陆研究所有限公司共同出资设立的有限公司，注册资本为8000万元，实收资本为1600万元，本公司出资1568万元，占实收资本的98%。本公司通过控制全资子公司出资比例，表决权比例合计为100%

张家港格林沙洲锅炉有限公司、沙洲动力设备（上海）有限公司、沙洲动力设备（香港）有限公司，3家二级子公司由本公司一级控股子公司张家港海陆沙洲锅炉有限公司分别持有其59.2%、100%、100%的股权。

张家港润通海洋工程科技有限公司，由本公司一级控股子公司张家港海陆聚力重型装备有限公司持有其60%股权。

张家港海陆热能设备有限公司，由本公司二级控股子公司张家港格林沙洲锅炉有限公司持有其60%股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
Raschka Holding AG	一级控 股子公 司	瑞士	股权投 资	瑞郎 110	包括对 瑞士境 内外企 业的股 权投 资、长 期管理 以及销 售或投 资等方 面，尤 其在工 程、技 术领域 以及此 类技术 的许可 方面。	2,628.6 5		51.00%	51.00%	是	-721,36 0.91		

					公司允许购买、抵押、销售和管理国内外不动产等。								
Raschka Engineering AG	二级全资子公司	瑞士	工程服务	瑞郎 200	致力于提供工业设备制造和资本货物采购方面全方位的工程和咨询服务。可以在瑞士境内外设立分支机构和分公司，购买其他瑞士境内外企业的股份，兼并或建立企业，购买、出租或出售房地产，获取并应用工业所有权以及专业技术知识。				100.00%	是			

<p>广州拉斯卡工程咨询有限公司</p>	<p>三级全资子公司</p>	<p>广州</p>	<p>工程咨询服务</p>	<p>美元 200</p>	<p>提供工程项目（含工业焚烧炉）的工程总承包服务、广利、咨询及相关技术服务（涉及国家专项管理的按国家专项规定办理）；为工业项目及工厂提供设备维修、维护及工艺优化服务；设计、加工、组装机电组合件；销售本企业产品并提供相关技术咨询服务（工程造价咨询除外）（经营范围涉及法</p>				<p>100.00%</p>	<p>是</p>			
----------------------	----------------	-----------	---------------	-------------------	--	--	--	--	----------------	----------	--	--	--

					律法规禁止经营的不得经营，涉及许可证经营的凭许可证经营)。								
--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1、Raschka Holding AG（以下简称“RH公司”）于2013年1月10日成立于瑞士巴塞尔，系由Felix Bernhard Wyss出资设立的有限公司。2013年4月12日，本公司与Felix Bernhard Wyss签署《收购股权意向书》，公司出资400万瑞士法郎（折合人民币2,628.65万元）向Felix Bernhard Wyss收购其所持有的RH公司51%的股权。此项收购于2013年7月12日完成，同日RH公司向本公司签发了本公司出资56.1万瑞士法郎（持有51%出资）的持股证书。

注2、Raschka Engineering AG（以下简称“RE公司”）为RH公司于2013年4月通过MBO收购形成的全资子公司；广州拉斯卡工程咨询有限公司为RE公司投资设立的全资子公司。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	合并中确认的高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	项目	金额	项目	金额
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:	--	--	287,881.48	--	--	300,032.37
人民币	--	--	258,983.07	--	--	221,611.65
JPY	137,600.00	0.0578	7,949.15	137,600.00	0.0578	7,949.15
USD				2,670.00	6.0969	16,034.85
EUR	1,760.00	8.4189	14,817.26	3,609.69	8.4189	30,389.62
SGD	1,207.00	4.7845	5,774.89	1,207.00	4.7845	5,774.89
瑞郎				2,622.80	6.8336	17,923.17
港币	446.00	0.8007	357.11	466.00	0.7826	349.04
银行存款:	--	--	177,988,330.73	--	--	175,729,425.13
人民币	--	--	155,247,477.12	--	--	152,657,558.69
USD	677,711.79	6.1528	4,169,825.13	156,948.21	6.0969	956,900.04
EUR				2,157,629.50	8.4189	18,164,866.99
瑞郎	2,662,971.19	6.9738	18,571,028.48	578,040.77	6.8336	3,950,099.41
其他货币资金:	--	--	75,311,895.46	--	--	99,672,493.78
人民币	--	--	75,311,895.46	--	--	99,672,493.78
合计	--	--	253,588,107.67	--	--	275,701,951.28

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	45305000	40649000
信用证保证金	51154.99	882050.771
银行保函保证金	5792436.20	2078138.80
合计	51148591.19	43609189.51

截至 2014 年6月30日, 其他货币资金中人民币5792436.20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。

截止2014年6月30日, 本公司存放于境外的货币资金为人民币18571028.48元。

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

(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) 套期工具及对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	169,249,498.41	145,179,697.61
合计	169,249,498.41	145,179,697.61

(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
天津市皆诚镀锌卷板有限公司	2014年01月22日	2014年07月22日	10,000,000.00	银行承兑汇票
浙江协和薄钢科技有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	10,000,000.00	银行承兑汇票
湖南银庄商业贸易投资有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	10,000,000.00	银行承兑汇票
中宁县锦宁铝镁新材料有限公司	2014年01月17日	2014年07月17日	10,000,000.00	银行承兑汇票
中宁县锦宁铝镁新材料有限公司	2014年01月17日	2014年07月17日	10,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	50,000,000.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
宁波亚洲浆纸业有限公司	2014年01月20日	2014年07月20日	10,000,000.00	银行承兑汇票
宁波亚洲浆纸业有限公司	2014年01月20日	2014年07月20日	8,000,000.00	银行承兑汇票
浙江物产金属集团有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	6,600,000.00	银行承兑汇票
东岭铝业股份有限公司	2014年01月09日	2014年07月09日	5,000,000.00	银行承兑汇票

甘肃东兴铝业有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	34,600,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	824,653,859.11	100.00%	70,878,496.87	8.60%	838,771,860.14	100.00%	71,028,496.87	8.47%
组合小计	824,653,859.11	100.00%	70,878,496.87	8.60%	838,771,860.14	100.00%	71,028,496.87	8.47%
合计	824,653,859.11	--	70,878,496.87	--	838,771,860.14	--	71,028,496.87	--

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，按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	666,332,329.82	80.80%	30,387,020.41	607,740,408.24	72.46%	30,387,020.41
1 年以内小计	666,332,329.82	80.80%	30,387,020.41	607,740,408.24	72.46%	30,387,020.41
1 至 2 年	117,652,984.31	14.27%	17,654,064.41	176,540,644.10	21.05%	17,654,064.41
2 至 3 年	20,593,023.94	2.50%	5,194,167.30	25,970,836.48	3.10%	5,194,167.30
3 至 4 年	9,802,927.74	1.19%	8,433,996.40	16,867,992.77	2.01%	8,433,996.40
4 至 5 年	3,102,334.22	0.38%	2,142,730.21	4,585,460.41	0.55%	2,292,730.21
5 年以上	7,170,259.08	0.87%	7,066,518.14	7,066,518.14	0.84%	7,066,518.14
合计	824,653,859.11	--	70,878,496.87	838,771,860.14	--	71,028,496.87

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
------	--------	----	----	------------

(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
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	非关联客户	44,701,042.00	5.42%
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	非关联客户	36,210,000.00	4.39%
新疆梅花氨基酸有限责任公司	非关联客户	26,447,342.47	3.21%
华陆工程科技有限责任公司	非关联客户	23,047,000.00	2.79%
张家港扬子江石化有限公司	非关联客户	20,325,741.09	2.46%
合计	--	150,731,125.56	18.27%

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	

负债：

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他款项	35,678,557.93	100.00%	4,084,616.37	11.43%	35,895,586.99	100.00%	4,084,616.37	11.38%
组合小计	35,678,557.93	100.00%	4,084,616.37	11.43%	35,895,586.99	100.00%	4,084,616.37	11.38%
合计	35,678,557.93	--	4,084,616.37	--	35,895,586.99	--	4,084,616.37	--

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	26,186,803.14	73.45%	1,217,852.00	24,357,040.00	67.86%	1,217,852.00
1 年以内小计	26,186,803.14	73.45%	1,217,852.00	24,357,040.00	67.86%	1,217,852.00
1 至 2 年	7,568,854.79	21.17%	611,817.51	6,118,175.05	17.04%	611,817.51
2 至 3 年	696,400.00	1.95%	490,307.82	2,451,539.10	6.83%	490,307.82
3 至 4 年	346,000.00	0.97%	739,993.80	1,479,987.60	4.12%	739,993.80
4 至 5 年	257,600.00	0.72%	464,200.00	928,400.00	2.59%	464,200.00
5 年以上	622,900.00	1.74%	560,445.24	560,445.24	1.56%	560,445.24
合计	35,678,557.93	--	4,084,616.37	35,895,586.99	--	4,084,616.37

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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

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	非关联客户	2,045,000.00		5.72%
山东省鲁成招标有限公司海南分公司	非关联客户	1,550,000.00		4.34%
国核工程有限公司	非关联客户	1,511,000.00		4.23%
河北海伟交通设施集团有限公司	非关联客户	1,500,000.00		4.20%

北京国电诚信招标代理有限公司	非关联客户	740,900.00		2.07%
合计	--	7,346,900.00	--	20.56%

(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	10,054.24	0.03%
合计	--	10,054.24	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

(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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	184,472,645.44	80.56%	125,425,413.09	86.27%
1至2年	42,293,584.81	18.47%	12,984,208.12	8.93%
2至3年	1,572,563.67	0.69%	6,060,092.20	4.17%

3 年以上	651,789.51	0.28%	924,470.65	0.64%
合计	228,990,583.43	--	145,394,184.06	--

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
大连金州重型机器有限公司	非关联供应商	25,957,697.59	2013 年	货物未到结算
江苏新世纪江南环保股份有限公司	非关联供应商	13,670,000.00	2013 年	货物未到结算
舞阳钢铁有限责任公司	非关联供应商	13,600,027.97	2014 年	货物未到结算
天津辰创环境工程科技有限责任公司	非关联供应商	9,000,000.00	2014 年	货物未到结算
浙江泰朗钢管有限公司	非关联供应商	6,371,052.80	2014 年	货物未到结算
合计	--	68,598,778.36	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中关联方欠款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应付账款总额的比例(%)
张家港海陆钢结构有限公司	受实际控制人影响	60000	0.03%
合计		60000	0.03%

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	230,118,020.29	250,353.09	229,867,667.20	141,484,453.35	250,353.09	141,234,100.26
在产品	626,225,667.91		626,225,667.91	328,274,288.51		328,274,288.51
库存商品	59,386,068.45	1,520,933.92	57,865,134.53	174,674,900.69	1,520,933.92	173,153,966.77
工程成本	18,372,523.15		18,372,523.15	177,534.50		177,534.50
低值易耗品	750,493.85		750,493.85			
委托加工物资	2,074,017.11		2,074,017.11	233,484.84		233,484.84
合计	936,926,790.76	1,771,287.01	935,155,503.75	644,844,661.89	1,771,287.01	643,073,374.88

(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	250,353.09				250,353.09
库存商品	1,520,933.92				1,520,933.92
合计	1,771,287.01				1,771,287.01

(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

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	0.00	9,000,000.00
合计		9,000,000.00

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

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

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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

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

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

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	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
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	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	6,339,477.79	6,339,477.79		6,339,477.79	3.00%	3.00%				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	20.00%	20.00%				
武汉为盛海陆重工有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	20.00%	20.00%				
江苏能华微电子科技有限公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	20.00%	20.00%				
合计	--	21,839,477.79	9,839,477.79	12,000,000.00	21,839,477.79	--	--	--			

(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

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	748,140,946.68	22,367,846.17		1,358,000.00	769,150,792.85
其中：房屋及建筑物	411,121,115.30	2,300,420.00		0.00	413,421,535.30
机器设备	298,966,099.87	14,301,040.34		0.00	313,267,140.21
运输工具	22,427,952.83	1,497,445.76		1,358,000.00	22,567,398.59
电子设备	8,775,379.93	4,237,348.62			13,012,728.55
其他设备	6,850,398.75	31,591.45			6,881,990.20
--	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：	197,499,415.61		26,526,476.92	505,012.49	223,520,880.04

其中：房屋及建筑物	59,803,776.19		10,064,247.17		69,868,023.36
机器设备	113,960,031.04		13,694,705.85		127,654,736.89
运输工具	12,861,659.75		1,415,879.35	505,012.49	13,772,526.61
电子设备	6,452,405.43		966,367.58		7,418,773.01
其他设备	4,421,543.20		385,276.97		4,806,820.17
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	550,641,531.07		--		545,629,912.81
其中：房屋及建筑物	351,317,339.11		--		343,553,511.94
机器设备	185,006,068.83		--		185,612,403.32
运输工具	9,566,293.08		--		8,794,871.98
电子设备	2,322,974.50		--		5,593,955.54
其他设备	2,428,855.55		--		2,075,170.03
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	550,641,531.07		--		545,629,912.81
其中：房屋及建筑物	351,317,339.11		--		343,553,511.94
机器设备	185,006,068.83		--		185,612,403.32
运输工具	9,566,293.08		--		8,794,871.98
电子设备	2,322,974.50		--		5,593,955.54
其他设备	2,428,855.55		--		2,075,170.03

本期折旧额 26,526,476.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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) 在建工程情况

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
加热炉	960,000.00		960,000.00			
新厂项目	673,012.40		673,012.40	673,012.40		673,012.40
业务用房及研发楼	75,213,168.87		75,213,168.87	50,061,364.13		50,061,364.13
设备安装工程				3,400,000.00		3,400,000.00
合计	76,846,181.27		76,846,181.27	54,134,376.53		54,134,376.53

(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
业务用房、研发楼及装配车间	360,000,000.00	50,061,364.13	25,151,804.74				项目建设中				自筹	75,213,168.87
合计	360,000,000.00	50,061,364.13	25,151,804.74			--	--			--	--	75,213,168.87

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

(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

2014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
----	-----	------	------	-----

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

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

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

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	196,729,905.73			196,729,905.73
土地使用权	192,716,314.43			192,716,314.43
专有技术	2,365,233.60			2,365,233.60
软件	1,648,357.70			1,648,357.70
二、累计摊销合计	20,263,437.46	2,137,426.60		22,400,864.06
土地使用权	18,251,149.39	1,924,689.66		20,175,839.05
专有技术	1,202,502.98	96,426.52		1,298,929.50
软件	809,785.09	116,310.42		926,095.51
三、无形资产账面净值合计	176,466,468.27	-2,137,426.60		174,329,041.67
土地使用权	174,465,165.04			172,540,475.38
专有技术	1,162,730.62			1,066,304.10
软件	838,572.61			722,262.19
土地使用权				
专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	176,466,468.27	-2,137,426.60		174,329,041.67
土地使用权	174,465,165.04			172,540,475.38
专有技术	1,162,730.62			1,066,304.10
软件	838,572.61			722,262.19

本期摊销额 2,137,426.60 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	

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

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
Raschka Holding AG	26,854,437.95			26,854,437.95	
合计	26,854,437.95			26,854,437.95	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试的方法基于确认交易价格的收益预测数据。

本期未发生改变收益预测假设条件的情形，经测试商誉未发生减值。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
公路平交道口	240,406.10		19,232.52		221,173.58	
租入固定资产改良支出	669,715.78		87,049.45		582,666.33	
学费		560,000.00	93,333.32		466,666.68	
合计	910,121.88	560,000.00	199,615.29		1,270,506.59	--

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备	11,756,294.09	11,756,294.09
合并抵销产生的未实现销售毛利	147,982.35	147,982.35
股权激励费用时间性差异	1,843,200.00	1,843,200.00
小计	13,747,476.44	13,747,476.44
递延所得税负债：		
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	133,865.82	133,865.82
小计	133,865.82	133,865.82

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,747,476.44		13,747,476.44	
递延所得税负债	133,865.82		133,865.82	

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	75,113,113.24			150,000.00	74,963,113.24
二、存货跌价准备	1,771,287.01				1,771,287.01
合计	76,884,400.25			150,000.00	76,734,400.25

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
预付设备款项	6,122,386.21	5,299,600.00
合计	6,122,386.21	5,299,600.00

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	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	30,263,665.14
信用借款	10,000,000.00	
合计	63,000,000.00	63,263,665.14

短期借款分类的说明

(2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
银行承兑汇票	246,680,520.00	150,432,164.40
合计	246,680,520.00	150,432,164.40

下一会计期间将到期的金额 246,680,520.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购买商品、设备及接受劳务	364,661,927.79	434,859,263.93
合计	364,661,927.79	434,859,263.93

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销货款	793,628,997.20	452,693,221.83
合计	793,628,997.20	452,693,221.83

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结算原因
东莞市中科煤气化有限公司	44,962,016.50	合同未履行完毕
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	24,050,000.00	合同未履行完毕
江苏中兴化工设备有限公司	3,615,100.00	合同未履行完毕
FURNACE FABRICA (INDIA) LIMTED	2,976,209.24	合同未履行完毕
合计	75,603,325.74	--

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	37,903,951.22	79,380,057.40	88,458,864.82	28,825,143.80
二、职工福利费	740,012.86	4,626,136.45	3,762,024.44	1,604,124.87
三、社会保险费	200,527.54	10,709,797.12	10,443,531.63	466,793.03
四、住房公积金	353,785.70	4,477,578.00	4,461,450.00	369,913.70
六、其他	4,174,907.49	513,095.34	655,216.13	4,032,786.70
合计	43,373,184.81	99,706,664.31	107,781,087.02	35,298,762.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,983,914.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	-11,665,147.54	15,415,011.85
企业所得税	7,956,517.92	8,183,538.81
个人所得税	213,340.80	328,411.52
城市维护建设税	192,657.47	481,711.82

房产税	95,530.59	605,290.33
教育费附加	46,753.92	357,032.16
土地使用税	589,794.30	1,058,539.79
印花税	70,806.58	57,670.91
河道管理费		
水利基金	16,825.64	9,627.69
其他		85,351.66
合计	-2,482,920.32	26,582,186.54

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
短期借款应付利息	141,748.33	121,600.56
非金融机构借款利息	1,266,666.66	955,015.50
合计	1,408,414.99	1,076,616.06

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	280,625.00	280,625.00	
合计	280,625.00	280,625.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	55,939,504.21	52,136,584.44
合计	55,939,504.21	52,136,584.44

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(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	5,520,757.19	原企业改制留存	

(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	5,520,757.19	原企业改制留存	未支付完毕
张家港元亨机械设备有限公司	25,000,000.00	企业间借款	年利率4%
江苏兴港建设集团有限公司	2,000,000.00	工程保证金	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

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
创富融资租赁（上海）有限公司		857,766.49		1,088,171.33
合计		857,766.49		1,088,171.33

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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
----	-----	------	------	-----	------

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-政府补助	23,368,416.65	24,455,500.00
合计	23,368,416.65	24,455,500.00

其他非流动负债说明

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、第三代核电级容器研发和产业化项目专项补贴资金。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	258,200,000.00						258,200,000.00

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

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）	578,528,802.29			578,528,802.29
其他资本公积	11,297,068.97			11,297,068.97
股份支付	12,288,000.00			12,288,000.00
合计	602,113,871.26			602,113,871.26

资本公积说明

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	66,077,665.81			66,077,665.81
合计	66,077,665.81			66,077,665.81

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	572,081,136.46	--
调整后年初未分配利润	572,081,136.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,417,569.75	--
对所有者（或股东）的分配	12,910,000.00	
期末未分配利润	605,588,706.21	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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、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	644,193,640.68	642,663,169.27
其他业务收入	17,084,059.07	16,614,673.40
营业成本	506,343,856.26	481,496,340.45

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
工业	627,788,048.72	487,677,871.17	637,328,920.64	464,157,061.28
运输业	1,463,675.68	806,067.30	5,334,248.63	4,733,160.34
服务业	14,941,916.28	7,857,365.65		
合计	644,193,640.68	496,341,304.12	642,663,169.27	468,890,221.62

(3) 主营业务（分产品）

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	424,252,687.60	324,868,338.81	460,129,316.54	325,607,322.80
核电产品	9,696,353.85	6,238,074.50	1,970,085.47	1,171,734.52
容器产品	193,839,007.27	156,571,457.86	175,229,518.63	137,378,003.96
运输收入	1,463,675.68	806,067.30	5,334,248.63	4,733,160.34
工程服务	14,941,916.28	7,857,365.65		
合计	644,193,640.68	496,341,304.12	642,663,169.27	468,890,221.62

(4) 主营业务（分地区）

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	624,851,494.47	482,939,150.35	623,593,724.31	451,717,615.57
境外销售	19,342,146.21	13,402,153.77	19,069,444.96	17,172,606.05
合计	644,193,640.68	496,341,304.12	642,663,169.27	468,890,221.62

(5) 公司来自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	67,025,916.24	10.14%
第二名	25,102,564.11	3.80%
第三名	23,192,112.81	3.51%
第四名	20,658,218.70	3.12%
第五名	18,461,538.46	2.79%
合计	154,440,350.32	23.36%

营业收入的说明

本期营业收入发生额较上期增加153.05万元。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	298,027.12	31,567.90	提供劳务及服务收入的 5%
城市维护建设税	1,007,861.64	2,238,294.90	应交流转税额的 5%或 7%
教育费附加	820,790.47	1,627,062.45	应交流转税额的 5%或 4%
河道管理费		660.19	
合计	2,126,679.23	3,897,585.44	--

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减少177.09万元，主要系当期应交流转税减少所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	4,107,461.50	4,242,320.80
差旅费	2,285,223.05	2,329,953.28
运输费	1,446,656.30	810,008.27
办公费	309,059.79	501,894.87
招标服务费	1,157,046.15	516,987.90
工资薪酬	392,148.94	338,070.00
其他	842,449.41	772,809.23
合计	10,540,045.14	9,512,044.35

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	32,163,534.70	14,075,800.43
股权激励费用		6,260,899.99
工资薪酬	12,143,377.70	11,667,731.14

劳动保险费	6,625,425.06	5,576,758.40
折旧	8,714,792.29	7,318,773.29
小税金	2,778,336.24	855,871.21
办公费	2,029,900.70	2,081,798.16
船检费用	1,071,468.62	0.00
其他	9,084,773.92	2,275,574.35
无形资产摊销	2,207,685.34	1,964,217.92
招待费	2,250,214.50	2,249,083.15
差旅费	1,918,080.39	1,904,422.28
公积金	1,765,525.55	1,509,984.62
修理费	2,301,344.88	842,832.27
运输费	348,871.96	1,001,011.79
福利费	535,946.33	1,477,458.20
咨询费	2,689,900.17	495,405.66
保险费	437,414.01	476,524.42
租金	1,818,194.13	922,239.12
审计费	800,327.70	768,170.25
教育经费	441,463.79	922,485.00
工会经费	14,999.99	892,078.55
诉讼费	244,988.50	47,169.81
合计	92,386,566.47	65,586,290.01

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,177,445.74	2,949,396.33
减：利息收入	-2,652,813.89	-3,242,519.64
手续费及其他	430,976.60	235,918.89
汇兑损益	-2,284,389.49	238,568.15
贴息支出	1,039,352.79	460,908.78
合计	-289,428.25	642,272.51

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、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		483.72
合计		483.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,118.26		
其中：固定资产处置利得	61,118.26	196,333.63	
政府补助	8,435,354.55	2,951,000.00	
赔款收入	66,300.00		
其他	606,898.61	2,139,635.00	

合计	9,169,671.42	5,286,968.63	
----	--------------	--------------	--

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
其他补贴	530,271.20	510,000.00	与收益相关	是
经济奖励资金	350,000.00	631,000.00	与收益相关	是
技术改造项目资金	1,760,000.00	1,810,000.00	与收益相关	是
总部经济资金	3,300,000.00		与收益相关	是
创新先锋企业	1,408,000.00		与收益相关	是
大型特种材质压力容器生产线技术改造项目	812,083.35		与资产相关	是
第三代核电级容器研发和产业化项目	275,000.00		与资产相关	是
合计	8,435,354.55	2,951,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			47,753.08
其中：固定资产处置损失	47,753.08		47,753.08
对外捐赠		203,000.00	
地方规费	87,500.00	288,678.93	
赔偿支出	25,700.00		25,700.00
其他	298,008.73	53,295.18	298,008.73
合计	458,961.81	544,974.11	371,461.81

营业外支出说明

65、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	9,256,982.69	14,592,568.08
递延所得税调整		92,238.33

合计	9,256,982.69	14,684,806.41
----	--------------	---------------

66、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 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)	0.18	0.18	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	0.15	0.15	0.31	0.31

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	46,417,569.75	84,579,051.05
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	7,261,236.69	4,014,061.45
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	39,156,333.06	80,564,989.60
年初股份总数	4	258,200,000.00	258,200,000.
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等	5		

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	258,200,000
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	258,200,000
基本每股收益 (I)	$14=1/13$	0.18	0.33
基本每股收益 (II)	$15=3/12$	0.15	0.31
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	132,204.00	
稀释每股收益 (I)	$20=(1/(16-18)*(100\%-17))/(13+19)$	0.18	0.33
稀释每股收益 (II)	$21=(3+(16-18)*(100\%-17))/(12+9)$	0.15	0.31

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	448,347.69	
小计	448,347.69	
合计	448,347.69	

其他综合收益说明

68、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	2,107,687.39
收到政府补贴的现金	7,348,271.20
收到招、投标保证金的现金	10,513,796.60
退回保函保证金收到的现金	15,097,452.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,010,668.60
合计	37,077,876.49

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
管理费用支付的现金	46,946,441.80
营业费用支付的现金	10,540,045.14
财务费用支付的现金	401,224.08
招、投标保证金支付的现金	11,610,639.00
存入保函保证金支付的现金	44,504,244.74
支付的其他与经营活动有关的现金	5,788,064.21
合计	119,790,658.97

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
理财产品到期收到的现金	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

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
----	----

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
归还非金融机构款项支付的现金	3,930,000.00
合计	3,930,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	49,623,707.82	88,200,014.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,289,536.57	24,236,466.59
无形资产摊销	2,201,291.77	1,792,619.54
长期待摊费用摊销	66,884.13	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）	66,403.43	-195,963.63
财务费用（收益以“-”号填列）	2,300,816.99	3,160,187.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		841,501.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-285,264,858.37	-39,156,562.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,363,164.08	-100,874,775.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	334,221,633.09	53,403,463.94
其他	-757,375.83	
经营活动产生的现金流量净额	-4,615,124.48	31,426,183.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	202,439,516.48	248,661,459.55
减：现金的期初余额	232,092,761.77	328,239,905.17
现金及现金等价物净增加额	-29,653,245.29	-79,578,445.62

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	202,439,516.48	232,092,761.77
其中：库存现金	287,881.48	300,032.37
可随时用于支付的银行存款	177,988,330.73	175,729,425.13
可随时用于支付的其他货币资金	24,163,304.27	56,063,304.27
三、期末现金及现金等价物余额	202,439,516.48	232,092,761.77

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

3、本企业的合营和联营企业情况

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	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
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
张家港海陆钢结构有限公司	设备	合同定价	60,000.00	0.27%		

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	金额	占同类交

				易金额的比例		易金额的比例
张家港海陆重型锻压有限公司	水电费	合同定价	2,532,472.40	100.00%	486,121.60	100.00%
张家港海陆重型锻压有限公司	材料销售	合同定价			6,175.21	0.20%

(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

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	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

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

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

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	5,000,000.00	2014年01月16日	2015年01月15日	否
江苏江海机械有限公司	张家港格林沙洲锅炉有限公司	5,000,000.00	2014年03月25日	2015年03月09日	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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	张家港海陆钢结构有限公司	60,000.00		0.00	
其他应收款	张家港海陆模压有限公司	10,054.24		10,054.24	

上市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
应付账款	上海海绿经贸有限公司	1,693,768.65	352,008.05
应付账款	张家港海陆钢结构有限公司	0.00	100,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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：12,288,000.00 元本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：0 元
------------------	--

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

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

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

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：

- (1) 本公司以账面价值8500万元的未到期银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司张家港支行用于开立银行承兑汇票。
- (2) 子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司以账面价值 36,028,640.32 元的房屋建筑物及账面价值11,687,886.26 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 万元借款。
- (3) 子公司张家港格林沙洲有限公司账面价值4500万元的应收账款质押给中信银行股份有限公司张家港支行以获取500万元

的借款，借款期限为2014年1月8日至2015年1月8日。

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债					
	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	611,047,838.81	94.77%	53,245,992.52	8.71%	625,612,571.09	96.41%	53,395,992.52	8.53%
合并报表范围单位销售 款	33,729,853.89	5.23%			23,327,947.34	3.59%		
组合小计	644,777,692.70	100.00%	53,245,992.52	8.26%	648,940,518.43	100.00%	53,395,992.52	8.23%
合计	644,777,692.70	--	53,245,992.52	--	648,940,518.43	--	53,395,992.52	--

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 年以内小计	482,956,679.45	79.04%	22,187,799.44	443,755,988.84	70.93%	22,187,799.44
1 至 2 年	95,125,746.80	15.57%	14,510,622.64	145,106,226.41	23.19%	14,510,622.64
2 至 3 年	15,443,972.00	2.53%	2,984,005.02	14,920,025.11	2.38%	2,984,005.02
3 至 4 年	8,845,686.34	1.45%	6,288,184.21	12,576,368.41	2.02%	6,288,184.21
4 至 5 年	3,078,954.22	0.50%	1,678,581.11	3,657,162.22	0.59%	1,828,581.11
5 年以上	5,596,800.00	0.91%	5,596,800.10	5,596,800.10	0.89%	5,596,800.10
合计	611,047,838.81	--	53,245,992.52	625,612,571.09	--	53,395,992.52

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	销售客户	44,701,042.00	1 年以内	6.93%
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	销售客户	36,210,000.00	1 年以内	5.62%
华陆工程科技有限责任公司	销售客户	23,047,000.00	1 年以内	3.57%
张家港扬子江石化有限公司	销售客户	20,325,741.09	1 年以内	3.15%
中国石化股份有限公司石家庄炼化分公司	销售客户	19,908,250.00	1 年以内	3.09%
合计	--	144,192,033.09	--	22.36%

(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
杭州海陆重工有限公司	控股子公司	18,853,926.33	2.92%
广州拉斯卡工程咨询有限公司	控股孙公司	3,067,435.00	0.48%
上海海陆天新热能技术有限公司	控股子公司	11,808,492.56	1.83%
合计	--	33,729,853.89	5.23%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他款项	26,823,371.44	92.36%	3,112,194.72	11.60%	26,468,122.54	91.52%	3,112,194.72	11.76%
合并报表范围往来款	2,220,317.61	7.64%			2,452,917.61	8.48%		

组合小计	29,043,689.05	100.00%	3,112,194.72	10.72%	28,921,040.15	100.00%	3,112,194.72	10.76%
合计	29,043,689.05	--	3,112,194.72	--	28,921,040.15	--	3,112,194.72	--

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 年以内小计	17,620,359.06	65.69%	829,566.01	16,591,320.29	62.68%	829,566.01
1 至 2 年	7,382,112.38	27.52%	503,247.61	5,032,476.07	19.01%	503,247.61
2 至 3 年	624,400.00	2.33%	465,187.82	2,325,939.10	8.79%	465,187.82
3 至 4 年	346,000.00	1.29%	739,993.80	1,479,987.60	5.59%	739,993.80
4 至 5 年	227,600.00	0.85%	464,200.00	928,400.00	3.51%	464,200.00
5 年以上	622,900.00	2.32%	109,999.48	109,999.48	0.42%	109,999.48
合计	26,823,371.44	--	3,112,194.72	26,468,122.54	--	3,112,194.72

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
中国神华国际工程有限公司	非关联客户	2,045,000.00	1-2 年	7.04%
山东省鲁成招标有限公司海南分公司	非关联客户	1,550,000.00	1-3 年	5.34%
国核工程有限公司	非关联客户	1,511,000.00	1 年以内	5.20%
河北海伟交通设施集团有限公司	非关联客户	1,500,000.00	1 年以内	5.16%
北京国电诚信招标代理有限公司	非关联客户	740,900.00	1 年以内	2.55%
合计	--	7,346,900.00	--	25.29%

(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
张家港海陆重型装备运输 公司	控股子公司	1,491,718.00	5.14%
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	控股子公司	728,599.61	2.51%
合计	--	2,220,317.61	7.65%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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	100.00%	100.00%				
江阴海陆冶金设备制造有限公司	成本法	10,815,984.80	10,815,984.80		10,815,984.80	60.00%	60.00%				
上海海陆天新热能技术有限公司	成本法	2,550,000.00	510,000.00	2,040,000.00	2,550,000.00	51.00%	51.00%				
张家港海陆重型装备运输有限公司	成本法	275,000.00	275,000.00		275,000.00	55.00%	55.00%				
杭州海陆重工有限公司	成本法	4,950,000.00	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。			
张家港海 陆聚力重 型装备制 造有限公 司	成本法	15,680,00 0.00	15,680,00 0.00		15,680,00 0.00	98.00%	100.00%				
Raschka Holding AG	成本法	26,286,50 0.00	26,286,50 0.00		26,286,50 0.00	51.00%	51.00%				

苏州和氏设计营造股份有限公司	成本法	6,339,477.79	6,339,477.79		6,339,477.79	3.00%	3.00%				
南京海陆节能科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	20.00%	20.00%				
武汉为盛海陆重工有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	12.50%	12.50%				
江苏能华微电子科技发展有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	20.00%	20.00%				
合计	--	91,874,999.14	89,047,334.52	2,040,000.00	91,087,334.52	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	472,771,167.46	517,140,011.09
其他业务收入	13,647,813.66	15,052,547.26
合计	486,418,981.12	532,192,558.35
营业成本	386,074,230.77	392,089,935.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
工业	472,771,167.46	377,944,918.59	517,140,011.09	379,973,698.48
合计	472,771,167.46	377,944,918.59	517,140,011.09	379,973,698.48

(3) 主营业务（分产品）

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	269,235,806.34	215,135,386.23	339,940,406.99	241,423,960.00
核电产品	9,696,353.85	6,238,074.50	1,970,085.47	1,171,734.52
容器产品	193,839,007.27	156,571,457.86	175,229,518.63	137,378,003.96
合计	472,771,167.46	377,944,918.59	517,140,011.09	379,973,698.48

(4) 主营业务（分地区）

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	459,538,579.33	365,010,134.04	500,348,085.49	364,685,140.64
境外销售	13,232,588.13	12,934,784.55	16,791,925.60	15,288,557.85
合计	472,771,167.46	377,944,918.59	517,140,011.09	379,973,698.49

(5) 公司来自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	67,025,916.24	13.78%
第二名	25,102,564.11	5.16%
第三名	23,192,112.81	4.77%
第四名	20,658,218.70	4.25%
第五名	17,094,017.10	3.51%
合计	153,072,828.96	31.47%

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	247,500.00	1,097,500.00
合计	247,500.00	1,097,500.00

(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
杭州海陆重工有限公司	247,500.00	495,000.00	本年度分配股利
张家港海陆沙洲锅炉有限公司		602,500.00	
合计	247,500.00	1,097,500.00	--

(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

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	43,186,715.86	80,534,313.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,251,939.16	19,790,607.10
无形资产摊销	1,531,380.96	1,531,380.96
长期待摊费用摊销	19,232.55	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）	47,753.08	
投资损失（收益以“-”号填列）	-247,500.00	-1,097,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-275,442,834.31	-18,655,175.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,954,822.59	-67,688,109.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	359,617,392.63	10,725,127.39
经营活动产生的现金流量净额	-990,742.66	25,159,876.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	110,977,098.85	202,937,817.81
减：现金的期初余额	139,939,909.23	265,382,371.62
现金及现金等价物净增加额	-28,962,810.38	-62,444,553.81

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,365.18	
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）	8,435,354.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,989.88	
减：所得税影响额	1,322,587.24	
少数股东权益影响额（税后）	206,885.68	
合计	7,261,236.69	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,417,569.75	84,579,051.05	1,532,018,102.95	1,498,501,566.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,417,569.75	84,579,051.05	1,532,018,102.95	1,498,501,566.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	3.05%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.15	0.15

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 报告期公司资产构成数据变动分析（合并报表数）

- 1) 预付款项期末余额比期初余额增加8,359.64万元，主要系本期合同项目增加所致；
- 2) 存货期末余额比期初余额增加29,208.21万元，主要系本期合同项目增加所致；
- 3) 在建工程期末余额比期初余额增加2,271.18万元，主要系本期在建项目增加所致；
- 4) 长期待摊费用期末余额比期初余额增加36.04万元，主要系本期广州RH公司支出培训费所致；
- 5) 应付票据期末余额比期初余额增加9,624.84万元，主要系本期票据结算方式增加所致；
- 6) 预收款项期末余额比期初余额增加34,093.58万元，主要系本期合同预收账款较上期增加所致；
- 7) 应交税费期末余额比期初余额减少2,906.51万元，主要系本期利润下降所致；
- 8) 应付利息期末余额比期初余额增加33.18万元，主要系本期子公司进行短期融资所致。

2. 报告期公司利润构成数据变动分析（合并报表数）

- 1) 营业税金及附加比去年同期减少177.09万元，主要系本期利润减少所致；
- 2) 管理费用比去年同期增加2,680.03.79万元，主要系本期研发费用增加、广州RH公司并入合并报表所致；
- 3) 财务费用比去年同期减少93.17万元，主要系本期汇兑收益增加所致；
- 4) 营业外收入比去年同期增加388.27万元，主要系本期政府补助增加所致；
- 5) 所得税费用比去年同期减少542.78万元，主要系本期利润减少所致。

3. 报告期公司现金流量构成数据变动分析（合并报表数）

- 1) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少3,604.13万元，主要系本期支付的其他与经营活动有关的现金增加所致；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加6,177.31万元，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加2,370.52万元，主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2014半年度报告文本；
- (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) 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；
- (四) 其他有关资料。

苏州海陆重工股份有限公司

董事长： 徐元生

2014年8月23日