



苏州海陆重工股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 258,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	44
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	138

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 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

公司不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	海陆重工	股票代码	002255
变更后的股票简称（如有）	无		
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	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		
注册地址	张家港市东南大道 1 号（张家港经济技术开发区）		
注册地址的邮政编码	215618		
办公地址	张家港市东南大道 1 号（张家港经济技术开发区）		
办公地址的邮政编码	215618		
公司网址	http://www.hailu-boiler.cn		
电子信箱	stock@hailu-boiler.cn		

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 1 号（张家港经济技术开发区）	张家港市东南大道 1 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	江苏省张家港市东南大道 1 号（张家港经济技术开发区）公司证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 01 月 18 日	苏州市张家港工商 行政管理局	3205821104995	320582718543100	71854310-0
报告期末注册	2014 年 05 月 09 日	苏州市张家港工商 行政管理局	320500000043614	320582718543100	71854310-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	潘永祥、孙广友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,404,153,163.12	1,481,028,649.92	-5.19%	1,402,749,727.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,503,347.88	102,593,677.36	-38.10%	151,449,727.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,827,679.62	92,048,791.24	-39.35%	142,607,519.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,009,305.61	-6,690,517.81	25.13%	3,321,390.77
基本每股收益（元/股）	0.246	0.397	-38.04%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.246	0.397	-38.04%	0.59
加权平均净资产收益率	4.28%	7.04%	-2.76%	11.91%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,235,304,961.81	2,867,797,031.65	12.81%	2,527,552,611.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,548,336,598.25	1,498,501,566.25	3.33%	1,422,397,507.92

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	130,437.52	200,678.95	444,663.83	
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）	12,798,721.24	13,128,000.00	10,402,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,702,934.20	1,025,739.63	384,128.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,366,962.96	-812,397.06	-308,411.78	
减：所得税影响额	1,569,895.63	2,020,239.18	1,711,758.93	
少数股东权益影响额（税后）	1,019,566.11	976,896.22	369,113.59	
合计	7,675,668.26	10,544,886.12	8,842,208.31	--

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

2014年，国内经济增速持续下行，整体投资增速趋缓，行业内竞争加剧，使公司在经济运行中仍面临一些不稳定的因素。受下游行业不景气的影响，公司新签订单量和接单毛利都有一定比例下滑。部分项目进度低于预期，部分客户延期交货，部分子公司遭遇行业困境，面对诸多不利局面，公司尽力化解外部不利因素，努力生产经营，共实现营业总收入140,415.32万元，比上年同期减少5.19%；实现营业利润7,232.27万元，比上年同期减少32.13%；实现利润总额8,032.52万元，比上年同期减少32.28%；实现归属于上市公司股东的净利润6,350.33万元，比上年同期减少38.10%。

本报告期内，公司2009年非公开发行股份募集资金建设的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业已全面竣工投产，随着2015年国内核电建设重启，公司的核电业务板块也将随之迎来一个快速发展的机遇期。

报告期内，控股子公司广州拉斯卡工程咨询有限公司与东北制药集团股份有限公司签署了《东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目污染治理工程-焚烧车间EPC总承包合同》，公司加快向高端医药与环保工程总承包领域布局的步伐。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014年（万元）	2013年（万元）	本年比上年增减（%）
营业总收入	140,415.32	148,102.86	-5.19%
营业总成本	133,353.34	137,548.94	-3.05%
销售费用	1,814.05	2,285.87	-20.64%
管理费用	16,670.39	17,059.53	-2.28%
财务费用	425.73	567.63	-25.00%
研发投入	6,400.08	4,867.95	31.47%
经营活动产生的现金流量净额	-500.93	-669.05	25.13%

公司回顾总结前期披露的发展战略和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，继续保持市场领先地位；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定盈利、扩大市场、自主承接订单为主要工作，都取得了一定的成效。控股子公司广州拉斯卡工程咨询有限公司获得东北制药集团股份有限公司异地改造建设项目污染治理工程-焚烧车间EPC总承包合同，公司向高端环保工程总承包领域发展。

公司制定的2014年度经营目标和任务为：在2013年的基础上，努力实现销售收入和净利润增长20%-35%。

报告期内实现营业总收入140,415.32万元，同比下降5.19%；实现归属于母公司的净利润6,350.33万元，同比减少38.10%，未达到公司年初制定的经营目标，主要因为部分产品延期交货，部分子公司遭遇行业困境，在手订单项目进展低于预期。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2014年（元）	2013年（元）	本年比上年增减（%）
营业总收入	1,404,153,163.12	1,481,028,649.92	-5.19%
营业总成本	1,333,533,408.94	1,375,489,375.17	-3.05%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司通过“以销定产”方式组织产品生产和销售。即根据客户订单进行定量生产，根据生产任务的需要进行采购，产品直接销售给预订的客户。

报告期初，公司在手订单约为20.86亿元，报告期内新签订单约为9.3亿元，截至报告期末已完成47.08%。

截止报告期末，公司在手订单约为15.96亿元（以母公司口径统计）。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	289,049,181.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.59%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	69,899,675.22	4.98%
2	第二名	67,025,916.22	4.77%
3	第三名	54,816,044.43	3.90%
4	第四名	50,299,145.30	3.58%
5	第五名	47,008,400.00	3.35%
合计	--	289,049,181.17	20.59%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	主营业务成本	1,064,349,535.16	94.47%	1,051,639,873.17	91.46%	3.01%
商业	主营业务成本	4,963,685.29	0.44%	41,974,461.73	3.65%	-3.21%
服务业	主营业务成本	28,524,157.06	2.53%	21,417,596.29	1.86%	0.67%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锅炉及相关配套产品	主营业务成本	758,146,463.21	67.29%	766,688,788.27	66.68%	0.61%
压力容器产品	主营业务成本	291,741,434.30	25.90%	283,125,311.92	24.62%	1.28%
核电产品	主营业务成本	14,461,637.65	1.28%	1,825,772.98	0.16%	1.12%
运输	主营业务成本	6,800,757.98	0.60%			0.60%
设备销售	主营业务成本	4,963,685.29	0.44%	41,974,461.73	3.65%	-3.21%
工程服务	主营业务成本	21,723,399.08	1.93%	21,417,596.29	1.86%	0.07%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	263,279,143.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.37%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	138,823,204.72	12.32%
2	第二名	43,850,634.45	3.89%
3	第三名	27,614,024.63	2.45%
4	第四名	27,347,783.44	2.43%
5	第五名	25,643,496.47	2.28%
合计	--	263,279,143.71	23.37%

4、费用

项目	2014年（元）	2013年（元）	同比增减（%）
销售费用	18,140,497.16	22,858,692.54	-20.64%
管理费用	166,703,891.58	170,595,327.67	-2.28%
财务费用	4,257,257.12	5,676,287.67	-25.00%
所得税费用	14,673,089.47	15,270,401.24	-3.91%

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
研发支出（万元）	6,400.08	4,867.95	31.47
占期末净资产比例（%）	3.83	3.25	0.58
占营业总收入比例（%）	4.56	3.29	1.27

本年度研发支出同比增加31.47%，公司通过加强自主开发，不断创新产品，提高公司核心竞争力。

2014年，公司取得了四项发明专利，分别是：核电吊篮上出水口的开孔方法、核电吊篮上出水口管嘴的焊接方法、将定位块安装在换热管上的工装、用于余热锅炉中换热管与管板焊接的工装；取得了九项实用新型专利，分别是：一种氧气转炉下料口装置、一种余热锅炉、一种余热锅炉汽水分离装置、废热锅炉蒸发段过渡结构、锅炉导向装置、喷水减温器喉口结构、水套炉、用煤直接还原法炼铁的余热回收系统、锅炉底部结构。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,194,621,282.13	895,928,325.96	33.34%
经营活动现金流出小计	1,199,630,587.74	902,618,843.77	32.91%
经营活动产生的现金流量净额	-5,009,305.61	-6,690,517.81	25.13%
投资活动现金流入小计	116,150,686.30	124,148,519.55	-6.44%
投资活动现金流出小计	231,667,693.72	181,518,010.45	27.63%
投资活动产生的现金流量净额	-115,517,007.42	-57,369,490.90	-101.36%
筹资活动现金流入小计	72,560,000.00	86,733,165.14	-16.34%
筹资活动现金流出小计	89,639,550.60	118,841,030.70	-24.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,079,550.60	-32,107,865.56	46.81%
现金及现金等价物净增加额	-138,823,732.30	-96,147,143.40	-44.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加168.12万元，主要系本期支付的各项税费减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少5,814.75万元，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增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加1,502.83万元，主要系本期收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	1,325,769,179.46	1,064,349,535.16	19.72%	-2.38%	1.21%	-2.84
商业	10,245,095.90	4,963,685.29	51.55%	-83.57%	-88.17%	18.87
服务业	24,674,369.56	28,524,157.06	-15.60%	43.42%	33.18%	8.89
分产品						
锅炉及相关配套 产品	976,053,718.02	758,146,463.21	22.33%	-4.26%	-1.11%	-2.46
压力容器产品	327,621,671.70	291,741,434.30	10.95%	-2.37%	3.04%	-4.68
核电产品	22,093,789.74	14,461,637.65	34.54%	637.51%	692.08%	-4.51
运输	5,246,738.74	6,800,757.98	-29.62%	100.00%	100.00%	-29.62
设备销售	10,245,095.90	4,963,685.29	51.55%	-83.57%	-88.17%	18.87
工程服务	19,427,630.82	21,723,399.08	-11.82%	12.92%	1.42%	12.67
分地区						
境内销售	1,319,009,845.60	1,064,645,545.11	19.28%	-5.77%	-2.45%	-2.75
境外销售	41,678,799.32	33,191,832.40	20.36%	10.26%	40.16%	-16.99

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	116,668,162.09	3.61%	275,701,951.28	9.61%	-6.00%	无
应收账款	755,258,692.67	23.34%	767,743,363.27	26.77%	-3.43%	无
存货	1,002,697,809.83	30.99%	643,073,374.88	22.42%	8.57%	无
固定资产	539,047,917.24	16.66%	550,641,531.07	19.20%	-2.54%	无
在建工程	110,886,734.27	3.43%	54,134,376.53	1.89%	1.54%	无

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	35,000,000.00	1.08%	63,263,665.14	2.21%	-1.13%	无
长期借款	28,000,000.00	0.87%			0.87%	无

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、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可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，民用核安全设备制造许可证（2、3级），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。报告期内公司在自主知识产权建设方面共获得有效发明专利 4 项，有效实用新型专利 9 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，公司是干熄焦锅炉国家标准的起草、制定单位之一。在转炉余热锅炉和有色冶炼余热锅炉等领域，公司也始终保持市场领导地位。

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。公司近年来在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超限设备配套制造。公司还承接了KBI汽化炉等技术水平国际领先，制造工艺难度较高的压力容器制造项目。

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，替代了一直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，募投项目核承压设备制造技改项目全面落成投产，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。

六、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,250,000.00	50,286,500.00	-89.56%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
新疆新投能源装备股份有限公司	新型能源设备、煤化工装备、化工机械、节能环保设备、特种压力容器、LNG 撬装加气站、LNG 车用气瓶等设计、制造、销售、服务	4.99%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(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		4,498.69																					
已累计投入募集资金总额		47,562.54																					
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年度之前已使用43,063.85万元，2014年度使用4,498.69万元，2014年末专户余额为0万元。</p> <p>(二) 募集资金管理情况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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司制定的《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，本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》；本公司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，2014年度在正常履行中。</p> <p>(三) 本期募集资金专户使用金额及当前余额（单位：人民币元）</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">项目名称</th> <th style="text-align: center;">大型及特种材质压力容器制造技术改造项目</th> <th style="text-align: center;">核承压设备制造技术改造项目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期初余额</td> <td style="text-align: right;">6,812,019.70</td> <td style="text-align: right;">37,476,132.25</td> </tr> <tr> <td>本期置换先期投入项目金额</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>本期直接投入募集资金项目</td> <td style="text-align: right;">6,814,637.15</td> <td style="text-align: right;">38,172,306.03</td> </tr> <tr> <td>本期暂时补充流动资金</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>本期转存定期存款</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>本期各项手续费支出</td> <td style="text-align: right;">10.18</td> <td style="text-align: right;">817.31</td> </tr> </tbody> </table>			项目名称	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	期初余额	6,812,019.70	37,476,132.25	本期置换先期投入项目金额	0	0	本期直接投入募集资金项目	6,814,637.15	38,172,306.03	本期暂时补充流动资金	0	0	本期转存定期存款	0	0	本期各项手续费支出	10.18	817.31
项目名称	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																					
期初余额	6,812,019.70	37,476,132.25																					
本期置换先期投入项目金额	0	0																					
本期直接投入募集资金项目	6,814,637.15	38,172,306.03																					
本期暂时补充流动资金	0	0																					
本期转存定期存款	0	0																					
本期各项手续费支出	10.18	817.31																					

本期利息收入净额	2,627.63	696,991.09
合计	0	0
(四) 报告期末专户存储情况专户银行名称 银行账号 期末余额(元)		
交通银行股份有限公司张家港支行	387670660018160095223	0
中信银行股份有限公司张家港支行	7323910182600039602	0
合计		0

(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	681.46	31,586.44	140.90%	2012年11月30日	-795.78	是	否
核承压设备制造技术改造项目	否	12,472.9	12,472.9	3,817.23	15,976.10	128.09%	2013年06月30日	1,909.81	是	否
承诺投资项目小计	--	34,890.5	34,890.5	4,498.69	47,562.54	--	--	1,114.03	--	--
超募资金投向										
合计	--	34,890.5	34,890.5	4,498.69	47,562.54	--	--	1,114.03	--	--
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

注：表中“报告期内实现的效益”以当年新增销售收入填列；本报告期压力容器业务中宁煤二期、山西潞安项目尚未确认销售；实际投入使用募集资金金额包含利息收入。

公司在《非公开发行股票预案》中披露“募集资金投向”：大型及特种材质压力容器制造技术改造项目拟投资总额 29,729.20 万元，募集资金拟投入额 22,417.60 万元，核承压设备制造技术改造项目拟投资总额 15,053.60 万元，募集资金拟投入额 12,472.90 万元。本次拟募集资金数额最多不超过 4.5 亿元，募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。若实际募集资金净额超过上述项目拟投入募集资金总额，超过部分将用于补充公司流动资金。本次募集资金净额 44,943.20 万元，其中募集资金承诺投资项目总额 34,890.50 万元，剩余部分及利息收入已全部用于两个项目的配套流动资金。

(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、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	141,362,800.85	71,778,940.32	99,025,084.26	-4,286,632.13	-4,907,151.04
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	3,802,103.66	3,667,844.08	1,570,000.00	48,805.41	44,735.69
江阴海陆冶	子公司	制造业	冶金设备机械、锅	10000000	277,765,190.84	142,557,509.85	200,707,274.58	16,256,214.52	13,331,287.56

金设备制造有限公司			炉配件、弯管、金属结构件的制造、加工						
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	2,902,359.75	1,475,845.23	7,888,018.02	670,484.07	679,948.66
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、化工产品及其原料、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。	5000000	44,560,281.27	5,648,371.21	48,081,016.84	1,397,270.98	1,093,100.85
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	73,361,666.37	24,306,304.29	100,318,444.85	6,039,850.26	5,894,314.86
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	80000000	38,665,785.06	16,020,886.20	0.00	103,376.82	70,939.90

			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、销售和管理国内外不动产等。	瑞郎 110 万	89,653,769.41	22,062,929.06	29,672,726.72	-6,790,941.34	-6,748,976.30

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、主要产品余热锅炉所处行业情况

节能环保已被列为七大战略性新兴产业的首位，余热锅炉行业为国民经济相关行业提供节能装备，是各行业实现节能减排目标的源头和保障。余热锅炉生产企业，尤其是具备独立研发、设计和生产能力的骨干企业，在余热锅炉产品的细分领域各具竞争优势。

我国《工业节能“十二五”规划》将余热余压回收利用和节能产业培育列入九大重点节能工程，要求提升企业能源利用效率，促进节能技术和节能管理水平再上新台阶。我国工业企业能源消耗量大，高耗能高污染行业增长过快，节能减排工作面临的形势相当严峻，可回收的余热资源较为丰富，尤其在电力、钢铁、有色金属、焦化、建材、煤炭、轻工等行业中余热资源利用的提升空间非常大。

报告期内，余热锅炉产品所处的行业未发生重大变化，国家出台的相关政策，将高效节能技术和装备、高效节能产品、节能服务产业、先进环保技术和装备、环保产品和环保服务六大领域列为重点支持对象，在财政、税收和金融等方面提供政策支持。同时，“十二五”期间，国家为节能减排制定了众多约束性指标。这将为余热发电行业带来更大的发展机遇和空间，促使余热锅炉制造企业及时调整产品结构，开发出技术更先进、参数更高、容量更大、能适应新的市场需求的余热锅炉产品。

面对余热利用行业的发展趋势，公司将充分发挥现有的技术、规模、市场地位等优势，凭借在余热锅炉领域的技术和规模领先的竞争优势，进一步加强细分领域的技术革新，重点布局高、尖、精产品，拓宽上下游，开发新产品，实现盈利能力稳步增长。

2、主要产品大型及特种材质压力容器所处行业情况

压力容器尤其是大型及特种材质压力容器是现代化工装置的核心设备，是国家鼓励自主生产的核心设备。随着我国国民经济持续高速发展，将进一步促进石油化工、化肥行业及煤化工行业的快速发展和产品结构向大型化、高效化、国产化发展。

由于我国石油依赖度不断上升，新型煤化工如煤气化、煤制烯烃和煤制油作为新型清洁能源的战略优势愈显，促进市场压力容器需求量上升。

报告期内，受益于行业的持续增长，公司订单充足，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产能逐步释放，同时，国家行业政策紧缩，市场竞争加剧，导致产品的毛利率出现小幅下滑，面对这一趋势，公司加强部分技术工人资质培训，进一步优化产品结构、强化生产管理。

3、主要产品核承压设备所处行业情况

核电将由于自身所具备的可以克服地域、气候等障碍，并能高质量、稳定地提供基本负荷等特点成为一种安全可靠清洁能源，在能源结构调整中被寄予厚望。

2013年9月，国务院发布《大气污染防治行动计划》，强调加快清洁能源替代利用。根据《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》（以下简称《计划》），到2020年，核电装机容量达到5800万千瓦，在建容量达到3000万千瓦以上。截至2014年，中国核电在运装机容量约2000万千瓦，在建约2800万千瓦，较《计划》目标存在较大空间。随着我国核电项目正式重启，2015年或将迎来核电项目的密集批复期，核电装备产业也将进入快速发展阶段。同时，核电还是我国“走出去”战略中出海的排头兵项目之一，公司将积极配合国家战略，开拓海外核电市场。

报告期内，公司再融资项目核承压设备制造技术改造项目投产，自主承接的核电产品订单也为公司由单一加工制造商向自主承揽业务的模式转变，从而提供了良好的业绩保障。

（二）公司的发展战略

2015年，公司将抓住发展机遇，布局战略调整，加快核电发展，调整余热锅炉、压力容器产品结构，着重于布局高端产品。公司将进一步强化管理，提高生产效率，并通过积极开发新的客户及产品，借助并购等资本手段，加强管理与成本控制，优化资源配置，实现公司可持续增长。

（三）2015年度经营计划

公司2015年度经营目标和任务为：努力实现销售收入和净利润增长20%-30%。

（四）存在的风险及应对措施

1、宏观经济风险

面对错综复杂的经济形势，各行业的市场需求仍存在较多的不确定因素，国内经济增速放缓，必然影响到公司的生产和销售。

公司将加快新产品的研发，进一步开拓新市场，同时积极跟踪项目进展，控制生产进度，控制风险。

2、市场竞争风险

我国余热锅炉行业市场竞争充分，锅炉行业整体产能扩大，公司可能面临由于市场竞争带来的市场占有率或毛利率下降的风险。

公司将加大自主创新力度，提升公司产品市场竞争力。同时提升产品与服务的质量，提高品牌影响力，确保公司在工业余热锅炉领域中的地位。

3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料包括钢板、合金钢、钢管、锻件等。由于产品生产周期较长，生产用主要原材料价格在生产期间可能发生较大变化。

公司将随时跟踪原材料价格波动情况，在合适价位进行原材料采购。

4、应收账款发生呆账的风险

随着公司业务规模的扩张，销售收入增加，公司应收账款余额增长较快。公司客户以大中型企业为主，资金实力雄厚，信誉良好，发生呆账风险较低。但公司产品以销定产，公司履行合同采取分期付款的方式。在应收款回收的过程中，有可能由于交货延迟、客户资金安排等问题影响应收账款的回收，产生呆账风险。

(五) 资金需求及筹措

公司非公开发行股票募投项目建设完成，未来将充分利用现有的融资平台，通过合理的财务管理和资金管理，在公司现有的产品和生产规模上，相关流动资金周转通过自有资金和银行贷款等方式解决。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

(2) 本公司执行上述企业会计准则的主要影响

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资，由长期股权投资项目调整列报至可供出售金融资产项目；将本公司在合并报表产生的外币报表折算差额，由外币报表折算差额项目调整列报至其他综合收益项目；将本公司收到的与资产相关的政府补助由其他非流动负债项目调整列报至递延收益项目。以上项目均进行了追溯调整，影响上期金额（或年初余额）情况如下：

会计政策变更的内容和原因	报表项目名称	上期金额（或年初余额）	调整后上期金额（或年初余额）
对被投资单位不具有控制、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权益性投资的列报调整	长期股权投资	21,839,477.79	
	可供出售金融资产		21,839,477.79
外币报折算差额列报调整	外币报表折算差额	28,892.72	
	其他综合收益		28,892.72
与资产相关的政府补助列报调整	其他非流动负债	24,455,500.00	
	递延收益		24,455,500.00

上述列报项目的调整，对本公司本期（或期末）的资产总额、净资产、营业收入和净利润均无影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司以2012年12月31日总股本258,200,000股为基数，每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计分配现金股利人民币25,820,000元（含税）；公司2012年度不以资本公积金转增股本。

2、2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司以2013年12月31日总股本258,200,000股为基数，每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计分配现金股利人民币12,910,000元（含税）；公司2013年度不以资本公积金转增股本。

3、2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案

以2014年12月31日深圳证券交易所收市后的总股本258,200,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计12,910,000元。同时以2014年12月31日的总股本258,200,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本258,200,000股，转增股本后公司总股本变更为516,400,000股。本议案尚需提交2014年度股东大会审议通过后执行。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	12,910,000.00	63,503,347.88	20.33%	0.00	0.00%
2013年	12,910,000.00	102,593,677.36	12.58%	0.00	0.00%
2012年	25,820,000.00	151,449,727.71	17.05%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	258,200,000
现金分红总额 (元) (含税)	12,910,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 258,200,000 股为基数, 拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元 (含税), 共计 12,910,000 元。同时以 2014 年 12 月 31 日的总股本 258,200,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 258,200,000 股, 转增股本后公司总股本变更为 516,400,000 股。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司一直以来严格依法经营, 遵规守纪, 注重企业社会价值的实现。报告期内, 公司加大研发投入, 坚持“科技领航、业界先锋”理念, 积极注重学习和借鉴国际先进的质量管理理念, 坚持采用国际先进的管理标准和管理方法, 不断加强质量安全管理。在“以人为本”的核心价值观指引下, 公司不断改善员工的工作环境、工作条件, 注重员工权益和职业安全保护。在促生产同时不忘治理环境, 严格执行环保标准, 构建和谐劳动关系, 自觉积极承担社会责任, 按照有关规定认真做好循环经济、环境保护和节能降耗的工作。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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。

2014年08月27日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	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09月25日	公司会议室	实地调研	机构	义乌市高创投资管理有限公司、华泰证券	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、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

2011年6月12日,公司2011年第一次临时董事会会议审议通过了《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)》及其摘要等议案,并报中国证监会备案审查。详见2011年6月14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。

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

2011年11月4日,公司2011年第二次临时董事会会议审议通过了《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》及其摘要等议案。详见2011年11月5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。

2011年11月21日,公司以现场投票、网络投票与独立董事公开征集委托投票相结合的方式召开了2011年第二次临时股东大会,会议以特别决议审议通过了《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》及其摘要等议案。详见2011年11月22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。

2011年11月21日,公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于确定公司首期股票期权激励计划首次授权日的议案》,确定本次激励计划的股票期权首次授权日为2011年11月22日,行权价格为30.44元。详见2011年11月23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。

2011年12月13日,经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司完成了首期股票期权激励计划首次授予登记工作,期权简称:海陆JCL1,期权代码:037563。

2012年6月,原激励对象袁小其因个人原因在期权授予之后行权之前离职,根据《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》,其已不具备激励对象资格,所涉股票期权将注销。根据公司2011年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,公司于2012年6月20日召开第二届董事会第十七次会议,审议通过《关于公司调整股票期权激励计划行权数量和行权价格的议案》,将首次授予激励对象调整为49人,首次授予的股票期权数量调整为682万份,首次授予激励对象期权行权价格调整为15.17元。预留部分股票期权数量调整为72万份,预留激励对象为9人。详见2012年6月21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。

2012年10月31日,公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》,确定本次预留股票期权授权日为2012年10月31日,行权价格为14.36元。详见2012年11月2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。

2012年12月3日,经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司完成了预留股票期权激励计划的股票期权授予登记工作,期权简称:海陆JCL2,期权代码:037606。

2013年6月3日,公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司调整股票期权激励计划相关事项的议案》。由于原激励对象李焕萍因个人原因在期权授予之后行权之前离职,根据《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》,其已不具备激励对象资格,其所涉股票期权12万份将注销。调整后首次期权授予的激励对象人数减少至48人,首次授予的股票期权数量调整为670万份,预留股票期权72万份未变。根据公司2012年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,公司首期股票期权激励计划首次授予激励对象股票期权行权价格调整为15.07元,预留激励对象股票期权行权价格调整为14.26元。详见2013年6月4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。

2013年6月3日,公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司<首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版>首次授予第一个行权期可行权的议案》,根据公司《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》和《首期股票期权激励计划实施考核办法(2011年)修正版》的考核结果,公司董事会认为首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件满足,同意以定向发行公司股票的方式给予48名激励对象第一个行权期可行权股票期权共201万股。详见2013年6月4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。

2013年11月25日,公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期对应股票期权注销的议案》。截止2013年11月22日,公司首次授予股票期权第一个行权期有效期届满。由于激励对象在首次授予股票期权的第一个行权期有效期内未行权,根据《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》的相关规定,同意公司注销首次授予股票期权第一个行权期所涉及的期权份额201万份(占全部48名激励对象已获授股票期权数量的30%)。注销后,首次已授予股票期权数量调整为469万份。详见2013年11月26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。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司于2013年12月6日完成首期股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期对应股票期权注销事宜。详见2013年12月10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年7月10日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司调整股票期权激励计划相关事项的议案》。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)修正版》,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。对公司《首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版》授予期权价格进行如下调整:1、首次授予股票期权行权价格调整为15.02元;2、预留股票期权行权价格调整为14.21元。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年7月10日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司<首期股票期权激励计划(2011年)(草案)修正版>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》。公司首期股票期权激励计划首次授予的第二个行权期、预留授予的第一个行权期行权条件满足,公司首次授予的47名激励对象,自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权192万份股票期权。预留期权授予的9名激励对象,自预留期权授权日后且自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权36万份股票期权,合计56名激励对象在本行权期共可行权228万份股票期权,由公司统一安排行权。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。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广州拉斯卡工程咨询有限公司	东北制药集团股份有限公司	2014年10月	无	无	无	无	无	3,914	否	无	正常履行中

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、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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。
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	91.95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘永祥、孙广友
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%				-2,415,532	-2,415,532	56,758,046	21.98%
3、其他内资持股	59,173,578	22.92%				-2,415,532	-2,415,532	56,758,046	21.98%
境内自然人持股	59,173,578	22.92%				-2,415,532	-2,415,532	56,758,046	21.98%
二、无限售条件股份	199,026,422	77.08%				2,415,532	2,415,532	201,441,954	78.02%
1、人民币普通股	199,026,422	77.08%				2,415,532	2,415,532	201,441,954	78.02%
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

上表中“其他”所涉股份包括：

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

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	31,581	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	31,013	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		48,113,924	16,037,976		
张家港海高投资有限公司	境内非国有法人	2.91%	7,515,000		0	7,515,000		
张家港海瞻投资有限公司	境内非国有法人	1.38%	3,570,000		0	3,570,000		
陈吉强	境内自然人	1.35%	3,475,440	-634,300	3,082,304	393,136		
朱建忠	境内自然人	1.04%	2,697,747	-365,917	2,297,747	400,000		
宋巨能	境内自然人	0.83%	2,150,800		0	2,150,800		
闵平强	境内自然人	0.69%	1,785,044		0	1,785,044		
潘建华	境内自然人	0.64%	1,652,742	-200,000	1,389,556	263,186		
程建明	境内自然人	0.61%	1,569,340		0	1,569,340		
瞿永康	境内自然人	0.60%	1,559,714		0	1,559,714		
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	7,515,000	人民币普通股	7,515,000
张家港海瞻投资有限公司	3,570,000	人民币普通股	3,570,000
宋巨能	2,150,800	人民币普通股	2,150,800
程建明	1,569,340	人民币普通股	1,569,340
瞿永康	1,559,714	人民币普通股	1,559,714
章瑗	1,488,487	人民币普通股	1,488,487
姚志明	1,420,056	人民币普通股	1,420,056
叶锋	1,351,491	人民币普通股	1,351,491
彭裕锋	1,336,942	人民币普通股	1,336,942
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐元生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐元生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	苏州海陆重工股份有限公司董事长、总经理	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况

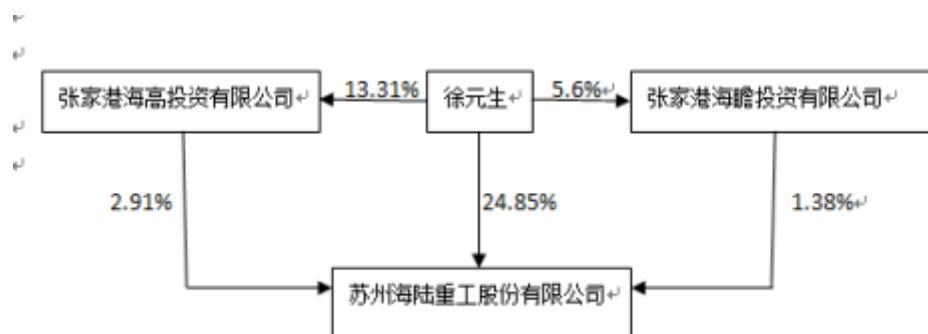
无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

 适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

 适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

 适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
徐元生	董事长、总经理	现任	男	61	2013年04月29日	2016年04月28日	64,151,900	0	0	64,151,900
陈吉强	董事、副总经理	现任	男	47	2013年04月29日	2016年04月28日	4,109,740	0	634,300	3,475,440
潘建华	董事、副总经理	现任	男	52	2013年04月29日	2016年04月28日	1,852,742	0	200,000	1,652,742
朱建忠	董事、副总经理、财务负责人	现任	男	50	2013年04月29日	2016年04月28日	3,063,664	0	365,917	2,697,747
韩新儿	董事	现任	男	54	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
徐冉	董事	现任	男	33	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
张洪发	独立董事	离任	男	51	2013年04月29日	2014年12月01日	0	0	0	0
张彩虹	独立董事	现任	女	50	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
顾建平	独立董事	现任	男	49	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
周中胜	独立董事	现任	男	37	2014年12月01日	2016年04月28日	0	0	0	0
闵平强	监事	离任	男	52	2013年04月29日	2014年04月18日	2,185,044	0	400,000	1,785,044
陈华	监事	现任	女	43	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
王平	监事	现任	男	46	2013年04月29日	2016年04月28日	313,992	0	0	313,992
钱飞舟	监事	现任	男	47	2014年04月18日	2016年04月28日	330,000	0	0	330,000
张卫兵	副总经理	现任	男	46	2013年04月29日	2016年04月28日	378,666	0	0	378,666

潘庭海	副总经理	现任	男	55	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
周华	副总经理	现任	男	50	2013年04月29日	2016年04月28日	0	0	0	0
张郭一	董事会秘书、副总经理	现任	女	32	2013年04月29日	2016年04月28日	20,000	0	0	20,000
张林	副总经理	离任	男	50	2013年04月29日	2014年02月21日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	76,405,748	0	1,600,217	74,805,531

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

- (1) 徐元生：公司董事长兼总经理。
- (2) 陈吉强：公司董事、副总经理。
- (3) 潘建华：曾任公司董事会秘书。现任公司董事、副总经理。
- (4) 朱建忠：公司董事、财务负责人、副总经理。
- (5) 韩新儿：曾任杭州炜业锅炉容器工程有限公司总经理、湖州炜业锅炉制造有限公司常务副总经理，现任杭州海陆重工有限公司法人代表、总经理，公司董事。
- (6) 徐冉：公司采购部部长、锅炉事业部总经理、总经理助理、董事。
- (7) 张彩虹：北京林业大学教授。任公司独立董事。
- (8) 顾建平：苏州大学苏南发展研究院副院长。任公司独立董事。
- (9) 周中胜：苏州大学东吴商学院会计系教授、硕士研究生导师，兼任江苏国泰和春兴精工独立董事。任公司独立董事。
- (10) 陈华：公司经营计划处科员。任公司监事。
- (11) 王平：曾任公司经销部经理。现任公司锅炉销售部部长，公司监事。
- (12) 钱飞舟：公司副总工程师、公司设计工艺处处长。任公司监事会主席。
- (13) 张卫兵：曾任公司董事、副总经理。现任公司副总经理。
- (14) 潘庭海：曾任南通中集罐式储运设备有限公司经理、总经理助理兼压力容器生产部经理、压力容器事业部副总经理。现任公司副总经理。
- (15) 周华：曾任南通中集罐式储运设备有限公司副经理、经理、总经理助理、营销中心副总、事业部副总。现任公司副总经理。
- (16) 张郭一：曾任公司证券事务代表。现任公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张彩虹	北京林业大学	教授	1987年09月01日		是

顾建平	苏州大学苏南发展研究院	副院长	2009年04月10日		是
韩新儿	杭州海陆重工有限公司	总经理	2010年10月01日		是
周中胜	苏州大学东吴商学院	教授、研究生导师	2014年07月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
徐元生	董事长、总经理	男	61	现任	56.1	0	56.1
陈吉强	董事、副总经理	男	47	现任	50	0	50
潘建华	董事、副总经理	男	52	现任	45	0	45
朱建忠	董事、副总经理、 财务总监	男	50	现任	39.3	0	39.3
韩新儿	董事	男	54	现任	0	0	0
徐冉	董事	男	33	现任	22.3	0	22.3
张洪发	独立董事	男	51	离任	2.9	0	2.9
张彩虹	独立董事	女	50	现任	5.5	0	5.5
顾建平	独立董事	男	49	现任	5.5	0	5.5
周中胜	独立董事	男	36	现任	0.46	0	0.46
闵平强	监事	男	52	离任	0	0	0
陈华	监事	女	43	现任	11	0	11
王平	监事	男	46	现任	28.49	0	28.49
钱飞舟	监事	男	48	现任	23.5	0	23.5
张卫兵	副总经理	男	46	现任	33.7	0	33.7
潘庭海	副总经理	男	55	现任	33	0	33
周华	副总经理	男	50	现任	78.9	0	78.9
张郭一	董事会秘书、副总 经理	女	32	现任	23.4	0	23.4
张林	副总经理	男	50	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	459.05	0	459.05

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张林	副总经理	离任	2014年02月21日	解聘
闵平强	监事	离任	2014年04月19日	离任
钱飞舟	监事	被选举	2014年04月19日	被选举
张洪发	独立董事	离任	2014年12月01日	离任
周中胜	独立董事	被选举	2014年12月01日	被选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

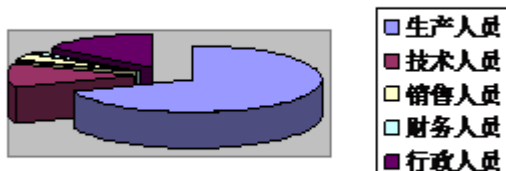
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

（一）截止报告期末，公司在职员工为1948人。

1、专业构成的情况

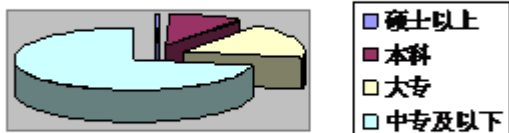
专业构成	专业构成的人数
生产人员	1311
技术人员	218
销售人员	79
财务人员	16
行政人员	324



2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士以上	9
本科	195

大专	383
中专及以下	1361



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

(三) 公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

2012年，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、江苏证监局等相关规定要求，结合公司自身的实际情况，公司及时修订了《内幕信息知情人登记及报备制度》，2014年公司修订了《公司章程》。

目前，股东大会或董事会审议通过的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

1	投资者关系管理制度	2008-08-05	巨潮资讯网
2	重大交易决策制度		
3	股东大会累积投票制实施细则		
4	对外担保管理办法		
5	董事会秘书制度		
6	募集资金管理办法		
7	董事会议事规则		
8	监事会议事规则		
9	股东大会会议事规则		
10	控股股东、实际控制人行为规范		
11	重大信息内部报告制度		
12	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及变动管理办法		
13	信息披露管理制度		
14	独立董事年报工作制度	2008-11-14	
15	董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序		
16	独立董事工作制度		
17	关联交易决策制度		
18	总经理工作细则		
19	信息披露管理制度		
20	内部问责制度	2009-03-18	
21	高级管理人员薪酬与考核管理办法		
22	对外投资管理制度	2010-04-17	
23	定期报告信息披露重大差错责任追究制度	2010-09-16	
24	外部信息报送和使用管理制度		
25	年度业绩激励基金实施办法		

26	首期股票期权激励计划实施考核办法	2011-11-05	
27	首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版		
28	内幕信息知情人登记及报备制度	2012-04-18	
29	公司章程	2014-04-19	

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司已于 2011 年度完成了治理专项活动的整改落实工作。本报告期内，公司根据相关要求，继续严格落实各项内部控制规则，经公司自查，未发现需要进一步整改的问题，截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会和深圳证券交易所发布有关公司治理的规范性法规不存在差异。

2、为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，根据有关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司于 2012 年 4 月 16 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记及报备制度〉的议案》。公司建立健全了信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。公司制定了《内幕信息知情人登记及报备制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》，积极做好内幕信息保密和管理工作。定期报告发布前均依照上述制度进行内幕信息知情人的登记报送，保障了信息披露的合法、合规。重大事项期间，严格执行信息外报流程的审批程序，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，签署承诺书，严格控制和防范未披露信息外泄。

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	1、关于公司 2013	审议通过全部议案	2014 年 04 月 19 日	《证券时报》、《证券

会		<p>年度董事会工作报告的议案；2、关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案；3、关于公司 2013 年度财务决算报告的议案；4、关于公司 2014 年度财务预算报告的议案；5、关于公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案；6、公司 2013 年度内部控制自我评价报告的议案；7、关于公司除独立董事外的其他董事 2013 年度薪酬的议案；8、关于公司职工代表监事 2013 年度薪酬的议案；9、关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案；10、关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年外部审计机构的议案；11、关于修订公司章程的议案；12、关于向银行申请综合授信额度的议案；13、关于选举钱飞舟为公司非职工代表监事候选人的议案。</p>			<p>日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）</p>
---	--	--	--	--	-------------------------------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 01 日	1、关于为控股子公司向银行贷款提供担保的议案；2、关于提名周中胜先生为公司第三届董事	审议通过全部议案	2014 年 12 月 02 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		会独立董事的议案。			
--	--	-----------	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张洪发	6	6	0	0	0	否
张彩虹	6	6	0	0	0	否
顾建平	6	6	0	0	0	否
周中胜(新上任)	0	0	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对2013年度关联方资金占用和对外担保、2013年度内部控制自我评价报告、除独立董事外的其他董事2013年度薪酬、2013年度公司高级管理人员薪酬、2013年度募集资金存放和使用情况、续聘会计师事务所、2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案、调整股票期权激励计划相关事项、《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》首次授予第二个行权期、预留授予第一个行权期可行权、2014年半年度关联方资金占用和对外担保、2014年半年度募集资金存放和使用情况、提名第三届董事会独立董事事项发表了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

2014年度，战略委员会共召开了两次会议，讨论审议了2014年公司发展战略、2014年公司经营目标、为控股子公司向

银行贷款提供担保的事项。

2、董事会审计委员会

(1) 召开例会情况

2014年度, 审计委员会共召开了五次会议, 讨论审议了公司2013年第四季度内部审计报告、公司董事会审计委员会2013年度工作报告和2014年度工作计划、关于公司2013年度财务决算报告、关于公司2014年度财务预算报告、关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案、公司2013年度内部控制自我评价报告、公司2013年年度报告及其摘要、公司董事会关于募集资金2013年度存放与使用情况的专项报告、公司2013年审计报告、续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年外部审计机构、立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事2013年度公司审计工作的总结报告、2014年第一季度内部审计报告、关于公司2014年半年度内部审计报告、关于公司2014年第三季度内部审计报告的事项。

(2) 公司年度财务报告审计情况

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

本审计委员会认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报, 仔细的审核了公司2014年的年度报告, 检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序, 并与公司的外部审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)的审计人员进行了充分的交流。本委员会认为: 公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程, 公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实, 公司内部审计制度已得到有效实施, 内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具的审计意见是客观的, 真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 下年度续聘会计师事务所情况

鉴于立信会计师事务所(特殊普通合伙)在2014年度财务报告审计过程中认真履行各项职责, 坚持以公允、客观的态度独立审计, 体现了良好的职业道德和操守, 具备较高的专业水平, 为保证公司审计业务的连续性, 建议聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年年度财务报告的审计机构。

3、董事会薪酬与考核委员会

2014年, 薪酬与考核委员会共召开了两次会议, 审议通过了关于公司除独立董事外的其他董事2013年度薪酬的议案、关于2013年度公司高级管理人员薪酬的议案、关于公司职工代表监事2013年度薪酬的议案、关于公司高级管理人员2013年度绩效考核和评价意见、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)修正版》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。

4、提名委员会

2014年, 提名委员会共召开了两次, 讨论审议了关于选举钱飞舟为公司非职工代表监事候选人、关于对提名周中胜为公司第三届董事会独立董事审查认为合格的议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(1) 业务独立情况

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

(2) 人员独立情况

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

(3) 资产独立情况

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

(4) 机构独立情况

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

(5) 财务独立情况

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《内部控制评价指引》、等相关法律、法规和章程制度的要求，结合公司自身实际情况，公司制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的健全的、合理的内部控制体系。

公司内部控制遵循健全性、独立性、相互制约、成本效益等原则，建立了一个决策科学、运营规范、管理高效和持续、稳定、健康发展的股份制业务经营实体。

报告期内，公司内控制度执行良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度的规范。

（一）内部环境

1、法人治理结构建设

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规章制度，形成了股东会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理层为架构的决策、经营管理及监督体系，建立了完善的公司法人治理结构。明确了决策、执行、监督的职责权限，形成规范、科学、有效的职责分工和制衡机制，保证公司规范运作、健康发展。

2、三会运作情况

公司股东大会为公司最高权力机构，行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权；董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。目前公司董事会设9名董事，其中独立董事3名；监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理层依法履行职责。目前公司监事会由3名监事组成，设监事会主席1名；经理层主持企业的生产经营管理工作。“三会一层”各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。各专门委员会成员3名，除战略委员会外，各专业委员会的主任委员均由独立董事担任。其中，审计委员会至少有一名独立董事为专业会计人士。

3、组织架构

公司按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了市场部、财务部、人力资源部、制造部、证券投资部、公司办、技术研发中心等符合公司需要的组织结构，并制定了各部门的相应岗位职责，各部门各司其责、相互监督、相互制约、协调运作。

4、人力资源与企业文化

公司已建立《人力资源规章制度》、《劳动合同制实施办法》、《中层干部管理制度》、《人力资源聘用制度》、《考勤管理制度》、《高级管理人员薪酬与考核管理办法》、《科技创新管理制度》、《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正案》等一系列人力资源管理制度和流程指引，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系，确保经理层和全体员工能够有效履行职责。公司切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。公司在制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策的同时，积极营造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，提升全员素质，实现自身价值。

（二）风险识别与评估

本公司制定了《苏州海陆重工股份有限公司对外投资管理制度》控制对外投资风险，虽然没有设置专门的风险管理部门对风险进行管理，但公司内部控制的制订以审慎经营、防范和化解风险为出发点，在实际执行过程中已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效地识别、计量、评估与监控，自觉遵守国家有关法律法规，严格制定销售、采购、生产、人力资源、存货、固定资产、筹资、投资等各项业务的管理规章、操作流程和

岗位手册，并针对各个风险控制点设置必要的控制程序。

（三）公司主要内部控制制度

1、公司治理

公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，形成了股东会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的经理层为架构的决策、经营管理及监督体系。并按照中国证监会2001年8月16日颁布的证监发【2001】102号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了《独立董事工作制度》，并聘任了三位独立董事，形成了完善的公司法人治理结构，并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责；授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。公司治理状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

2、产品销售与货款回收

本公司已制定了包括《销售计划管理制度》、《经营销售信息管理》、《营销合同的管理》、《货物发运及售后服务制度》、《外贸营销业务管理制度》、《经营销售队伍管理制度》等一系列产品销售与货款回收的管理制度，对接收客户订单、批准赊销、编制发货通知单、发运商品、开具销售发票、记录销售收入和应收帐款、收回货款等全过程的控制；本公司所建立的针对产品销售与货款回收方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以合理的价格和费用推销企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、信用调查、包装运输、售后服务等销售活动，并在提高销售效率的同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，产品销售与货款回收所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

3、物料采购及付款

本公司制定了《物料采购管理制度》、《招标管理办法》、《库存量管理制度》、《材料管理通则》、《仓库管理制度》等一系列物料采购及付款管理制度，建立了对制订采购计划、签订采购合同或发出采购通知单、货物验收入库、货款结算和记帐等全过程的控制；本公司所建立的库存量管理制度确保了公司库存保持在一个合适及安全的水平，《物料采购管理制度》及相应的《招标管理办法》的执行保证了所订购的物料符合订购单所定规格以及减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生，同时确保所有收到的物料及相关信息均经处理并且及时供生产、仓储及其他相关部门使用；在保证物料采购有序进行的情况下，财务部门负责核对供应商发票和采购通知单、收料单，核实品种、数量、价格后及时准确做好会计记录。本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人员均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行。

4、生产管理

本公司制定了《生产管理制度》、《生产外协管理制度》等生产人员工作守则和考核规定，以及《设备管理制度》、《安全生产管理制度》、《质量管理组织及职责》、《质量管理制度》、《质量检验与控制》等一系列涉及生产流程、安全生产和质量管理的管理制度；生产管理制度的制定确保了本公司能够按照既定生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全及有效率的情况下进行，同时生产的产品符合相关质量控制标准。

本报告期内，公司生产人员能够严格按照以上制度规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。

5、人事管理

本公司制定了《人力资源规章制度》、《劳动合同制实施办法》、《人力资源聘用制度》、《员工礼仪守则》、《人力资源教育培训管理制度》、《薪资福利管理制度》、《人事档案管理制度》等一系列人力资源、薪酬及员工福利管理制度，对人事资料、人力资源规划、招聘、训练、考核、晋升、薪酬表编制、薪酬发放等流程进行了明确规定；人力资源教育培训管理制度及薪酬福利管理制度能够保证人力资源的稳定和整个系统的正常运转及员工对公司的满意度，也保证离职率的降低，使人力资源部门合理实现人力资源风险的监控；制定了《首期股票期权激励计划（2011年）（草案）修正版》，加强了对公司中高级管理人员、核心技术人员的激励，有效地调动高管人员、核心技术人员的积极性、主动性和创造性，提高企业经营管理水平，促进企业效益的增长。

本报告期内，公司人力资源部均能按照以上制度的规定进行人事、薪酬管理，有关控制措施能被有效地执行。

6、固定资产管理

本公司建立了《财产管理制度》，包括《固定资产管理制度》、《公司财物盘点管理制度》，以及《车辆管理制度》等资产管理制度，明确了固定资产、在建工程 and 无形资产的购置和建造、验收、工程付款、维护、报废或减损、处置、盘点和记录等控制流程，通过预算控制、授权控制和执行等控制措施确保固定资产记录的正确、完整和安全性，保证固定资产的正常运行和有效率。

本报告期内，固定资产管理各环节的控制措施均得到有效地执行。

7、货币资金管理

本公司制定了《资金管理制度》，公司的货币资金管理工作，包括货币资金管理职责分工、支票及现金管理、费用签批和资金使用、应收货款管理程序均严格按照该制度执行。本公司制定了《出差及差旅费报支规定》等规定，对公司的费用预算、授权审批，借支与报销程序等进行了明确规定。

本报告期内，公司财务部在办理货币资金收付时，均遵守了上述规章制度。

8、筹资与投资管理

本公司制定的《财务管理制度》、《投资管理暂行办法》对筹资与投资所涉及的主要业务的控制活动如筹资活动实行职务分离控制筹资、授权审批控制、筹资收入款项的控制、还本付息、支付股利等付出款项的控制、实物保管的控制、会计记录的控制等保证公司所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，确保了正常的资金周转、降低资金成本、减少筹资风险；对投资业务的控制活动如投资的职责分工、投资资产的保护、正确对投资业务进行会计核算、证券记名登记制度、定期盘点投资资产确保公司能够建立行之有效的投资决策与运行机制，定期对各投资项目进行审计和风险评价，提出改正建议，调整投资决策，降低投资风险。

9、对外担保管理

本公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律、法规、规章制度等有关规定，在《公司章程》、《对外担保管理办法》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。在确定审批权限时，公司执行《股票上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。

本公司规定在对外担保过程中，需对被担保人的经营和信誉情况进行调查；董事会认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、行业前景和信用情况，审慎依法作出决定；公司独立董事在董事会审议对外担保事项时发表独立意见。

本报告期内，公司担保活动符合法律、法规及公司相关管理制度。

10、关联交易管理

本公司建立了《关联交易决策制度》，对关联方关系、关联交易的内容、关联交易的决策程序等进行了明确规定，确保了关联交易在“遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准”的条件下进行，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性，保护公司及中小股东的利益。

11、募集资金使用管理

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

12、研究开发管理

本公司建立了《产品研发管理制度》、《压力容器设计管理制度》和《工艺管理制度》、《技术文件管理制度》等一套涉及公司研究开发的管理制度，保证新产品、新技术的开发能够在最低成本的前提下满足客户的要求，持续保持公司在市场中的长期竞争能力。

本报告期内，研发的各项控制环节均得到有效地执行。

13、信息披露管理

本公司制定了《信息披露管理制度》，对公司信息披露的内容及披露标准作了详细规定。同时制定《重大信息内部报告制度》对公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序进行了规定。公司信息披露工作由董事会统一领导和管理。由董事

长担任信息披露工作的第一责任人、董事会秘书是信息披露的主要责任人，负责管理公司信息披露事务；证券事务代表协助董事会秘书工作。证券投资部是公司信息披露事务的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，统一负责公司的信息披露事务。本公司建立的信息沟通和反馈渠道较为有效，该信息披露内部控制具有一定的完整性、合理性及有效性。

本报告期内，公司未出现应披露而未及时披露的情况，公司年度财务报告未被出具非标准无保留意见，信息披露制度能有效执行。

（四）信息沟通及反馈

本公司制定了《办公事务管理制度》、《会议管理制度》、《档案图书管理制度》、《重大信息内部报告制度》等一系列涉及内部信息沟通及反馈的制度流程，制度规定了专门部门负责公司信息、文书的搜集及处理，保证了信息及文书得到系统和统一的管理，同时保证业务信息和重要的风险信息的安全和保密；此外，公司建立总经理办公会议和部门主管例会制度，通过例会在高层及部门主管内传达内部业务及外部监管部门的规定及信息，同时部门主管可按照指示及时向部门员工传达重要事项。

在对外信息沟通方面，制定了《投资者关系管理办法》、《苏州海陆重工股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》、《苏州海陆重工股份有限公司定期报告信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了本公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深了投资者对公司的了解，落实了追究责任制度，进一步完善了公司的法人治理结构，推动了公司健康快速地发展。已颁布的制度流程基本上能够保证本公司及时、真实和完整地传达内外部信息给管理层以及与外界保持联系。

在信息化建设方面，在报告期内，本公司ERP信息管理系统已开始投入使用，由公司信息管理部门负责对ERP信息管理系统进行维护工作。公司系统设计与实际业务操作人员相互独立，计算机系统的日常维护和管理人员独立于会计、销售、采购、生产等部门。严格制定电子信息系统的安全和保密标准，保证电子信息数据的安全、真实和完整，并能及时、准确地传递到会计等各职能部门。

此外，公司还通过内部文件、内部宣传栏、内部邮件、网站内容更新等手段及时、有效地传递公司制度的更新、重大业务信息和企业文化信息的发布，帮助提高公司管理效率。

（五）内部检查监督

本公司按照董事会决议要求，设立了在董事会直接领导下的审计委员会，负责按董事会要求对公司的财务、销售、物控、生产、设备、技术等经营管理及控制进行检查与评价；向董事会反映本公司内部控制的严密程度和执行情况，提供保证性服务与咨询性服务等。公司聘任专人为公司内审部负责人，负责内部检查监督工作。

公司《内部审计制度》明确规定了公司内部审计机构应该监督被审计对象的内部控制制度运行情况，检查被审计对象会计账目及相关资产及企业经营状况，监督被审计对象预决算执行和财务收支，评价重大经济活动的效益。公司内部审计机构为内审部，由董事会审计委员会领导，对公司财务收支和经济活动进行系统的内部审计监督。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司通过全面制定和严格执行各项内部控制制度，公司“三会”和高管人员的职责及制衡机制基本能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、透明，内部监督和反馈系统是健全、合理和有效的。

因此，本公司认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系已囊括公司经营及管理的各个层面和各环节，具有规范性、合法性和有效性，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，适应公司管理和发展的需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。

公司董事会认为，公司按照《内部会计控制基本规范》（财会[2008]7号），于截至2014年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及监管部门的相关规范性文件建立财务报告内部控制，报告期内，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，海陆重工公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《定期信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 112313 号
注册会计师姓名	潘永祥、孙广友

审计报告正文

苏州海陆重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州海陆重工股份有限公司（以下简称海陆重工公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海陆重工公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海陆重工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海陆重工公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,668,162.09	275,701,951.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	200,429,860.18	145,179,697.61
应收账款	755,258,692.67	767,743,363.27
预付款项	172,276,797.34	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	36,431,508.35	31,810,970.62
买入返售金融资产		
存货	1,002,697,809.83	643,073,374.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,479,300.41	9,000,000.00
流动资产合计	2,311,242,130.87	2,017,903,541.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,089,477.79	21,839,477.79
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	539,047,917.24	550,641,531.07
在建工程	110,886,734.27	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	172,261,427.22	176,466,468.27
开发支出		
商誉	26,854,437.95	26,854,437.95
长期待摊费用	885,079.90	910,121.88
递延所得税资产	14,222,727.57	13,747,476.44
其他非流动资产	32,815,029.00	5,299,600.00
非流动资产合计	924,062,830.94	849,893,489.93
资产总计	3,235,304,961.81	2,867,797,031.65
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	63,263,665.14
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,692,500.00	150,432,164.40
应付账款	551,401,460.71	434,859,263.93
预收款项	715,438,621.65	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	41,184,124.27	43,373,184.81
应交税费	26,321,533.40	26,582,186.54
应付利息	1,902,573.82	1,076,616.06
应付股利	280,625.00	280,625.00

其他应付款	46,328,328.61	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	353,026.30	
其他流动负债		
流动负债合计	1,514,902,793.76	1,224,697,512.15
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	353,051.35	1,088,171.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,846,499.96	24,455,500.00
递延所得税负债	133,865.82	133,865.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,333,417.13	25,677,537.15
负债合计	1,565,236,210.89	1,250,375,049.30
所有者权益：		
股本	258,200,000.00	258,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	602,113,871.26	602,113,871.26
减：库存股		
其他综合收益	-729,423.16	28,892.72
专项储备		
盈余公积	71,882,125.63	66,077,665.81
一般风险准备		

未分配利润	616,870,024.52	572,081,136.46
归属于母公司所有者权益合计	1,548,336,598.25	1,498,501,566.25
少数股东权益	121,732,152.67	118,920,416.10
所有者权益合计	1,670,068,750.92	1,617,421,982.35
负债和所有者权益总计	3,235,304,961.81	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,414,937.52	158,768,048.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	175,387,750.23	118,477,339.89
应收账款	572,647,510.17	595,544,525.91
预付款项	152,051,210.57	127,750,287.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,682,390.25	25,808,845.43
存货	900,768,777.01	535,161,046.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,922,952,575.75	1,561,510,092.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	27,089,477.79	21,839,477.79
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,247,856.73	67,207,856.73
投资性房地产		
固定资产	464,004,971.30	476,832,722.11
在建工程	106,782,330.34	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	134,994,807.77	137,917,651.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	201,941.06	240,406.10
递延所得税资产	9,520,780.78	10,319,428.09
其他非流动资产	6,829,640.00	5,299,600.00
非流动资产合计	818,671,805.77	769,718,506.71
资产总计	2,741,624,381.52	2,331,228,599.51
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	78,957,500.00	91,142,164.40
应付账款	466,511,726.05	338,327,941.08
预收款项	678,720,403.91	414,696,925.73
应付职工薪酬	24,742,345.61	24,958,175.72
应交税费	9,628,966.86	17,661,594.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,446,810.83	17,350,768.33
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,272,007,753.26	904,137,569.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,846,499.96	24,455,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,846,499.96	24,455,500.00
负债合计	1,293,854,253.22	928,593,069.38
所有者权益：		
股本	258,200,000.00	258,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,168,872.05	596,168,872.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,882,125.63	66,077,665.81
未分配利润	521,519,130.62	482,188,992.27
所有者权益合计	1,447,770,128.30	1,402,635,530.13
负债和所有者权益总计	2,741,624,381.52	2,331,228,599.51

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,404,153,163.12	1,481,028,649.92
其中：营业收入	1,404,153,163.12	1,481,028,649.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,333,533,408.94	1,375,489,375.17
其中：营业成本	1,126,631,605.15	1,149,813,709.16
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,057,049.11	7,401,866.76
销售费用	18,140,497.16	22,858,692.54
管理费用	166,703,891.58	170,595,327.67
财务费用	4,257,257.12	5,676,287.67
资产减值损失	13,743,108.82	19,143,491.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,702,934.20	1,025,739.63
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）	72,322,688.38	106,565,014.38
加：营业外收入	14,102,660.50	14,993,466.40
其中：非流动资产处置利得	223,448.37	360,161.27
减：营业外支出	6,100,119.18	2,949,304.80
其中：非流动资产处置损失	93,010.85	159,482.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,325,229.70	118,609,175.98
减：所得税费用	14,673,089.47	15,270,401.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,652,140.23	103,338,774.74
归属于母公司所有者的净利润	63,503,347.88	102,593,677.36
少数股东损益	2,148,792.35	745,097.38
六、其他综合收益的税后净额	-1,727,871.66	331,556.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-758,315.88	168,536.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-758,315.88	168,536.85
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-758,315.88	168,536.85
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-969,555.78	163,019.43
七、综合收益总额	63,924,268.57	103,670,331.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,745,032.00	102,762,214.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,179,236.57	908,116.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.246	0.397
（二）稀释每股收益	0.246	0.397

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐元生

主管会计工作负责人：朱建忠

会计机构负责人：成艺

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,088,843,596.37	1,131,557,438.26
减：营业成本	905,515,120.72	885,467,244.55
营业税金及附加	1,216,277.59	4,825,123.13
销售费用	9,134,413.63	12,712,011.97
管理费用	106,517,444.36	117,829,007.86
财务费用	-1,071,614.38	-2,468,721.54

资产减值损失	6,963,684.62	16,257,714.87
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）	60,815,769.83	98,032,557.42
加：营业外收入	12,377,763.74	11,720,479.05
其中：非流动资产处置利得	200,771.89	164,197.64
减：营业外支出	4,781,258.74	671,185.69
其中：非流动资产处置损失	92,200.52	108,676.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,412,274.83	109,081,850.78
减：所得税费用	10,367,676.66	11,816,522.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,044,598.17	97,265,327.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	58,044,598.17	97,265,327.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,180,601,580.08	876,595,930.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,019,702.05	19,332,395.85
经营活动现金流入小计	1,194,621,282.13	895,928,325.96
购买商品、接受劳务支付的现金	901,977,801.74	561,342,303.47
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	189,797,278.57	169,070,158.15

支付的各项税费	50,440,320.73	107,589,344.20
支付其他与经营活动有关的现金	57,415,186.70	64,617,037.95
经营活动现金流出小计	1,199,630,587.74	902,618,843.77
经营活动产生的现金流量净额	-5,009,305.61	-6,690,517.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,702,934.20	1,025,739.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	447,752.10	232,779.92
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	114,000,000.00	122,890,000.00
投资活动现金流入小计	116,150,686.30	124,148,519.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,416,883.39	58,708,379.15
投资支付的现金	5,250,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,409,631.30
支付其他与投资活动有关的现金	128,000,810.33	104,400,000.00
投资活动现金流出小计	231,667,693.72	181,518,010.45
投资活动产生的现金流量净额	-115,517,007.42	-57,369,490.90
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	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,960,000.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金	63,000,000.00	78,263,665.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,600,000.00	469,500.00
筹资活动现金流入小计	72,560,000.00	86,733,165.14
偿还债务支付的现金	63,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,761,550.60	33,871,030.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	327,500.00	2,197,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,878,000.00	5,970,000.00

筹资活动现金流出小计	89,639,550.60	118,841,030.70
筹资活动产生的现金流量净额	-17,079,550.60	-32,107,865.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,217,868.67	20,730.87
五、现金及现金等价物净增加额	-138,823,732.30	-96,147,143.40
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	93,269,029.47	232,092,761.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,033,829,292.64	767,089,245.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,786,808.55	15,481,905.08
经营活动现金流入小计	1,044,616,101.19	782,571,150.73
购买商品、接受劳务支付的现金	885,497,968.69	620,385,480.08
支付给职工以及为职工支付的现金	94,060,234.11	89,790,355.28
支付的各项税费	20,962,226.48	75,377,049.29
支付其他与经营活动有关的现金	28,708,712.56	32,876,211.54
经营活动现金流出小计	1,029,229,141.84	818,429,096.19
经营活动产生的现金流量净额	15,386,959.35	-35,857,945.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	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	447,752.10	181,779.92
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		19,490,000.00
投资活动现金流入小计	695,252.10	20,769,279.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,958,797.94	44,675,896.28
投资支付的现金	5,250,000.00	12,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,040,000.00	26,286,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	21,650,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	90,898,797.94	83,962,396.28
投资活动产生的现金流量净额	-90,203,545.84	-63,193,116.36
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	25,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,910,000.00	25,820,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,910,000.00	-25,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	70,482.16	-571,400.57
五、现金及现金等价物净增加额	-87,656,104.33	-125,442,462.39
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	52,283,804.90	139,939,909.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	258,200,000.00				602,113,871.26				66,077,665.81		572,081,136.46	118,920,416.10	1,617,393,089.63
加：会计政策变更							28,892.72						28,892.72

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	258,200,000.00				602,113,871.26		28,892.72		66,077,665.81		572,081,136.46	118,920,416.10	1,617,421,982.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-758,315.88		5,804,459.82		44,788,888.06	2,811,736.57	52,646,768.57
(一)综合收益总额							-758,315.88				63,503,347.88	1,179,236.57	63,924,268.57
(二)所有者投入和减少资本												1,960,000.00	1,960,000.00
1. 股东投入的普通股												1,960,000.00	1,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,804,459.82		-18,714,459.82	-327,500.00	-13,237,500.00
1. 提取盈余公积									5,804,459.82		-5,804,459.82		
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													
(四)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														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								5,521,061.09					5,521,061.09	
2. 本期使用								-5,521,061.09					-5,521,061.09	
(六) 其他														
四、本期期末余额	258,200,000.00				602,113,871.26			-729,423.16		71,882,125.63		616,870,024.52	121,732,152.67	1,670,068,750.92

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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			28,892.72		9,726,532.79		67,047,144.57	6,277,026.76	82,381,085.09
（一）综合收益总额					5,588.25			162,948.59				102,593,677.36	908,116.82	103,670,331.02
（二）所有者投入					-704,10			-134,05					7,566,4	6,728,2

和减少资本					0.00		5.87					09.94	54.07
1. 股东投入的普通股												8,000,000.00	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-704,100.00								-704,100.00
4. 其他							-134,055.87					-433,590.06	-567,645.93
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取									6,242,403.08				6,242,403.08
2. 本期使用									-6,242,403.08				-6,242,403.08
(六) 其他													
四、本期期末余额	258,200,000.00				602,113,871.26		28,892.72		66,077,665.81		572,081,136.46	118,920,416.10	1,617,421,982.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	258,200,000.00				596,168,872.05				66,077,665.81	482,188,992.27	1,402,635,530.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）									5,804,459.82	39,330,138.35	45,134,598.17
（一）综合收益总额										58,044,598.17	58,044,598.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,804,459.82	-18,714,459.82	-12,910,000.00
1. 提取盈余公积									5,804,459.82	-5,804,459.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,910,000.00	-12,910,000.00
3. 其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取								3,009,743.55			3,009,743.55
2. 本期使用								-3,009,743.55			-3,009,743.55
(六)其他											
四、本期期末余额	258,200,000.00				596,168,872.05				71,882,125.63	521,519,130.62	1,447,770,128.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)综合收益总额										97,265,327.94	97,265,327.94
(二)所有者投入和减少资本					-704,100.00						-704,100.00

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本					-704,100.00						-704,100.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配										-25,820,000.00	-25,820,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									3,889,539.39		3,889,539.39
2. 本期使用									-3,889,539.39		-3,889,539.39
(六) 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

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****。本财务报表业经公司董事会于2015年4月15日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	一级控股子公司
张家港海陆锅炉研究所有限公司	一级全资子公司
江阴海陆冶金设备制造有限公司	一级控股子公司
张家港海陆重型装备运输有限公司	一级控股子公司
上海海陆天新热能技术有限公司	一级控股子公司
杭州海陆重工有限公司	一级控股子公司
张家港海陆聚力重型装备制造有限公司	一级控股子公司
Raschka Holding AG	一级控股子公司
张家港格林沙洲锅炉有限公司	二级控股子公司
沙洲动力设备（上海）有限公司	二级控股子公司
沙洲动力设备（香港）有限公司	二级控股子公司
Raschka Engineering AG	二级全资子公司
张家港润通海洋工程科技有限公司	二级控股子公司
张家港海陆热能设备有限公司	三级控股子公司
广州拉斯卡工程咨询有限公司	三级全资子公司

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）编制财务报表。同时，还参照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》披露相关信息。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在

相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将占期末应收账款总额 10%（包含）以上或单项金额在 1,000 万元（包含）以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款；占期末其他应收款总额 10%（包含）以上或单项金额在 100 万元（包含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	账龄分析法
组合 4	其他方法

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。
-------------	---

11、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

12、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司

的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应

比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

(1) 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、折旧方法固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	3	5.00%	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

15、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
工业用土地	50年	权利有效期限
专有技术	10年	预计受益期限
软件	3年	预计可使用期限

每期末了，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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

本报告期没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

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
软件服务费	直线法	3年

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

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。

21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

22、收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司销售商品收入确认的具体原则

- (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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，于所建造或购买的资产投入使用或获得有关部门验收报告时确认。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，于补助资金收到时确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿本公司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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

(2) 本公司执行上述企业会计准则的主要影响

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订），将本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资，由长期股权投资项目调整列报至可供出售金融资产项目；将本公司在合并报表产生的外币报表折算差额，由外币报表折算差额项目调整列报至其他综合收益项目；将本公司收到的与资产相关的政府补助由其他非流动负债项目调整列报至递延收益项目。以上项目均进行了追溯调整，影响上期金额（或年初余额）情况如下：

会计政策变更的内容和原因	报表项目名称	上期金额（或年初余额）	调整后上期金额（或年初余额）
对被投资单位不具有控制、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权益性投资的列报调整	长期股权投资	21,839,477.79	
	可供出售金融资产		21,839,477.79
外币报表折算差额列报调整	外币报表折算差额	28,892.72	
	其他综合收益		28,892.72
与资产相关的政府补助列报调整	其他非流动负债	24,455,500.00	
	递延收益		24,455,500.00

上述列报项目的调整，对本公司本期（或期末）的资产总额、净资产、营业收入和净利润均无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

27、其他

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

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、增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Raschka Holding AG	8.5%
Raschka Engineering AG	8.5%

2、税收优惠

1、本公司（母公司）：

本公司于2014年9月2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）江阴海陆冶金设备制造有限公司

于2014年9月2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内减按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内减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	313,745.11	300,032.37
银行存款	92,955,284.36	231,792,729.40
其他货币资金	23,399,132.62	43,609,189.51
合计	116,668,162.09	275,701,951.28
其中：存放在境外的款项总额	15,624,952.26	28,307,067.77

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到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	21,921,120.90	40,649,000.00
信用证保证金		882,050.71
履约保证金	1,478,011.72	2,078,138.80
合计	23,399,132.62	43,609,189.51

截至2014年12月31日，其他货币资金中人民币1,478,011.72元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,057,860.18	145,179,697.61
商业承兑票据	372,000.00	
合计	200,429,860.18	145,179,697.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	63,092,500.00
商业承兑票据	0.00
合计	63,092,500.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	269,322,147.15	
商业承兑票据	0.00	
合计	269,322,147.15	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	836,664,128.21	100.00%	81,405,435.54	9.73%	755,258,692.67	838,771,860.14	100.00%	71,028,496.87	8.47%	767,743,363.27
合计	836,664,128.21	100.00%	81,405,435.54	9.73%	755,258,692.67	838,771,860.14	100.00%	71,028,496.87	8.47%	767,743,363.27

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	528,829,417.06	26,441,470.86	5.00%
1 年以内小计	528,829,417.06	26,441,470.86	5.00%

1 至 2 年	205,449,969.05	20,544,996.91	10.00%
2 至 3 年	69,623,093.45	13,924,618.69	20.00%
3 至 4 年	12,829,447.20	6,414,723.62	50.00%
4 至 5 年	11,705,152.00	5,852,576.01	50.00%
5 年以上	8,227,049.45	8,227,049.45	100.00%
合计	836,664,128.21	81,405,435.54	9.73%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,376,938.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国成达工程有限公司	38,911,000.00	4.65	1,945,550.00
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	26,046,000.00	3.11	1,302,300.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	16,447,179.55	1.97	822,358.98
中冶南方工程技术有限公司	13,495,584.62	1.61	674,779.23
赤峰市德润排水有限责任公司	12,561,433.16	1.50	628,071.66

合 计	107,461,197.33	12.84	5,373,059.87
-----	----------------	-------	--------------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	104,255,278.76	60.52%	125,425,413.09	86.27%
1 至 2 年	59,418,035.39	34.49%	12,984,208.12	8.93%
2 至 3 年	2,891,064.44	1.68%	6,060,092.20	4.17%
3 年以上	5,712,418.75	3.31%	924,470.65	0.63%
合计	172,276,797.34	--	145,394,184.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
邯郸华北冶建工程设计有限公司	56,466,500.00	32.78
大连金州重型机器有限公司	25,957,697.59	15.07
天津辰创环境工程科技有限责任公司	9,000,000.00	5.22
常熟市腾鑫化纤有限公司	6,824,349.46	3.96
张家港华东锅炉有限公司	5,177,073.80	3.01
合 计	103,425,620.85	60.04

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,614,647.26	100.00%	5,183,138.91	12.46%	36,431,508.35	35,895,586.99	100.00%	4,084,616.37	11.38%	31,810,970.62
合计	41,614,647.26	100.00%	5,183,138.91	12.46%	36,431,508.35	35,895,586.99	100.00%	4,084,616.37	11.38%	31,810,970.62

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	29,646,301.42	1,482,315.06	5.00%
1年以内小计	29,646,301.42	1,482,315.06	5.00%
1至2年	4,594,194.40	459,419.44	10.00%
2至3年	3,963,429.81	792,685.97	20.00%
3至4年	1,565,218.79	782,609.40	50.00%
4至5年	358,787.60	179,393.80	50.00%
5年以上	1,486,715.24	1,486,715.24	100.00%
合计	41,614,647.26	5,183,138.91	12.46%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,098,522.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	27,746,580.32	23,933,394.93
备用金	7,770,421.55	6,702,540.11
其他往来	6,097,645.39	5,259,651.95
合计	41,614,647.26	35,895,586.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中化建国际招标有限责任公司	投标保证金	7,357,000.00	1 年以内	17.68%	367,850.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	2,725,000.00	1 年以内	6.55%	136,250.00
辽宁省石油化工规划设计院有限公司	履约保证金	2,154,150.00	1 年以内	5.18%	107,707.50
中铁九江工程有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.81%	100,000.00
中华纸业宁波项目部	投标保证金	1,179,483.02	1 年以内	2.83%	58,974.15
合计	--	15,415,633.02	--	37.05%	770,781.65

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,886,395.59	326,047.23	104,560,348.36	141,484,453.35	250,353.09	141,234,100.26
在产品	723,841,406.35		723,841,406.35	328,274,288.51		328,274,288.51
库存商品	177,392,542.99	3,638,591.01	173,753,951.98	174,674,900.69	1,520,933.92	173,153,966.77
委托加工物资	233,484.84		233,484.84	233,484.84		233,484.84
工程成本	308,618.30		308,618.30	177,534.50		177,534.50
合计	1,006,662,448.07	3,964,638.24	1,002,697,809.83	644,844,661.89	1,771,287.01	643,073,374.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	250,353.09	75,694.14				326,047.23
库存商品	1,520,933.92	2,191,953.47		74,296.38		3,638,591.01
合计	1,771,287.01	2,267,647.61		74,296.38		3,964,638.24

(1) 本期计提以分类存货的期末可变现净值低于资产负债表日市场价格的差额为依据。

(2) 本期转销为已计提跌价准备的存货实现销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

期末无用于抵押或担保的存货。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	26,000,000.00	9,000,000.00
可抵扣增值税进项税额	1,269,848.87	
预缴所得税额	209,451.54	
合计	27,479,300.41	9,000,000.00

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	27,089,477.79		27,089,477.79	21,839,477.79		21,839,477.79
按成本计量的	27,089,477.79		27,089,477.79	21,839,477.79		21,839,477.79
合计	27,089,477.79		27,089,477.79	21,839,477.79		21,839,477.79

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏能华微电子科技发展有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					20.00%	
苏州和氏设计营造股份有限公司	6,339,477.79			6,339,477.79					3.00%	
南京海陆节能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00%	
武汉为盛海陆重工有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					12.50%	
新疆新投能源装备股份有限		5,250,000.00		5,250,000.00						

公司										
									4.99%	
合计	21,839,477.79	5,250,000.00		27,089,477.79					--	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	411,121,115.30	298,966,099.87	8,775,379.93	22,427,952.83	6,850,398.75	748,140,946.68
2.本期增加金额	4,900,420.00	31,230,611.55	4,772,159.02	1,918,239.77	152,609.77	42,974,040.11
(1) 购置		31,230,611.55	4,772,159.02	1,918,239.77	152,609.77	38,073,620.11
(2) 在建工程转入	4,900,420.00					4,900,420.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		387,750.00	909,442.41	2,334,632.14		3,631,824.55
(1) 处置或报废		387,750.00	909,442.41	2,334,632.14		3,631,824.55
4.期末余额	416,021,535.30	329,808,961.42	12,638,096.54	22,011,560.46	7,003,008.52	787,483,162.24
二、累计折旧						
1.期初余额	59,803,776.19	113,960,031.04	6,452,405.43	12,861,659.75	4,421,543.20	197,499,415.61
2.本期增加金额	19,775,265.47	28,317,520.51	1,783,535.68	2,891,981.82	817,702.49	53,586,005.97
(1) 计提	19,775,265.47	28,317,520.51	1,783,535.68	2,891,981.82	817,702.49	53,586,005.97
3.本期减少金额		365,263.21	862,686.53	1,422,226.84		2,650,176.58
(1) 处置或报废		365,263.21	862,686.53	1,422,226.84		2,650,176.58
4.期末余额	79,579,041.66	141,912,288.34	7,373,254.58	14,331,414.73	5,239,245.69	248,435,245.00
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	336,442,493.64	187,896,673.08	5,264,841.96	7,680,145.73	1,763,762.83	539,047,917.24
2. 期初账面价值	351,317,339.11	185,006,068.83	2,322,974.50	9,566,293.08	2,428,855.55	550,641,531.07

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	1,007,377.38	398,753.55		608,623.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	228,334,531.05	新厂基建项目分项办理中

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星基建项目	4,104,403.93		4,104,403.93	673,012.40		673,012.40
业务用房、研发楼及装配车间基建项目	106,782,330.34		106,782,330.34	50,061,364.13		50,061,364.13
设备安装工程				3,400,000.00		3,400,000.00
合计	110,886,734.27		110,886,734.27	54,134,376.53		54,134,376.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
业务用房、研发楼及装配车间基建项目	36,000.00	50,061,364.13	56,720,966.21			106,782,330.34	2,966.00%	项目建设中				其他
合计	36,000.00	50,061,364.13	56,720,966.21			106,782,330.34	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	192,716,314.43	2,365,233.60		1,648,357.70	196,729,905.73
2.本期增加金额				380,153.03	380,153.03
(1) 购置				380,153.03	380,153.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	192,716,314.43	2,365,233.60		2,028,510.73	197,110,058.76
二、累计摊销					
1.期初余额	18,251,149.39	1,202,502.98		809,785.09	20,263,437.46
2.本期增加金额	3,849,791.57	219,730.75		515,671.76	4,585,194.08
(1) 计提	3,849,791.57	219,730.75		515,671.76	4,585,194.08

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,100,940.96	1,422,233.73		1,325,456.85	24,848,631.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	170,615,373.47	942,999.87		703,053.88	172,261,427.22
2.期初账面价值	174,465,165.04	1,162,730.62		838,572.61	176,466,468.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Raschka Holding AG	26,854,437.95					26,854,437.95
合计	26,854,437.95					26,854,437.95

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

江苏中天资产评估有限公司出具了苏中天评报字(2015)第C1010号有关本公司持有Raschka Holding AG51%股权价值评估报告，评估结果：截止2014年12月31日，本公司持有Raschka Holding AG51%股权价值为2,754万元，商誉不存在减值。

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公路平交道口	240,406.10		38,465.04		201,941.06
租入固定资产改良支出	669,715.78	110,188.00	162,770.44		617,133.34
软件服务费		86,753.75	20,748.25		66,005.50
合计	910,121.88	196,941.75	221,983.73		885,079.90

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,553,212.69	14,014,153.92	76,884,400.25	11,756,294.09
合并抵消产生的未实现销售毛利	1,390,491.00	208,573.65	986,549.00	147,982.35
股权激励费用时间性差异			12,288,000.00	1,843,200.00
合计	91,943,703.69	14,222,727.57	90,158,949.25	13,747,476.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置少数股权计入资本公积的其他综合收益中所享有的权益	11,233,565.61	133,865.82	11,233,565.61	133,865.82
合计	11,233,565.61	133,865.82	11,233,565.61	133,865.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,222,727.57		13,747,476.44
递延所得税负债		133,865.82		133,865.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买土地款项	25,765,389.00	
预付设备采购款项	7,049,640.00	5,299,600.00
合计	32,815,029.00	5,299,600.00

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,263,665.14
保证借款	35,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合计	35,000,000.00	63,263,665.14

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,692,500.00	150,432,164.40
合计	96,692,500.00	150,432,164.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款项	493,883,717.04	402,402,718.93
应付工程及设备款工程款项	57,517,743.67	32,456,545.00
合计	551,401,460.71	434,859,263.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	715,438,621.65	452,693,221.83
合计	715,438,621.65	452,693,221.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	120,364,906.19	合同未履行完毕
东莞市中科煤气化有限公司	44,962,016.50	合同未履行完毕
中天合创能源有限责任公司	36,786,000.00	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
珲春多金属有限公司	15,332,000.00	合同未履行完毕
中海石油宁波大榭石化有限公司	14,715,000.00	合同未履行完毕
中国有色金属工业华昆工程承包公司	10,110,760.00	合同未履行完毕
合计	266,320,682.69	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,223,807.22	173,781,123.74	175,929,309.54	41,075,621.42
二、离职后福利-设定提存计划	149,377.59	13,827,094.29	13,867,969.03	108,502.85
合计	43,373,184.81	187,608,218.03	189,797,278.57	41,184,124.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,876,616.82	149,667,756.77	151,365,144.59	36,179,229.00
2、职工福利费	740,012.86	7,580,225.74	7,795,484.79	524,753.81
3、社会保险费	78,484.35	6,874,578.65	6,886,756.05	66,306.95
其中：医疗保险费	67,075.35	5,475,895.01	5,483,474.76	59,495.60
工伤保险费	6,225.66	966,192.55	968,296.81	4,121.40
生育保险费	5,183.34	432,491.09	434,984.48	2,689.95
4、住房公积金	353,785.70	8,972,960.90	8,992,494.90	334,251.70
5、工会经费和职工教育经费	4,174,907.49	685,601.68	889,429.21	3,971,079.96
合计	43,223,807.22	173,781,123.74	175,929,309.54	41,075,621.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	137,541.88	12,788,073.96	12,827,933.13	97,682.71
2、失业保险费	11,835.71	1,039,020.33	1,040,035.90	10,820.14
合计	149,377.59	13,827,094.29	13,867,969.03	108,502.85

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,467,885.29	15,415,011.85
企业所得税	11,346,839.19	8,183,538.81
个人所得税	274,456.15	328,411.52
城市维护建设税	432,517.97	481,711.82
房产税	846,175.32	605,290.33
教育费附加	369,943.70	357,032.16
土地使用税	2,423,351.36	1,058,539.79
印花税	95,871.43	57,670.91

水利基金	25,015.09	9,627.69
其他	39,477.90	85,351.66
合计	26,321,533.40	26,582,186.54

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付金融机构借款利息	124,796.06	121,600.56
应付非金融机构借款利息	1,777,777.76	955,015.50
合计	1,902,573.82	1,076,616.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司个人股东	280,625.00	280,625.00
合计	280,625.00	280,625.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	26,500,000.00	25,000,000.00
其他往来款项	15,225,278.61	23,334,092.44
工程保证金	4,603,050.00	3,802,492.00
合计	46,328,328.61	52,136,584.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港元亨机械设备有限公司	25,000,000.00	借款未到期
安置费	5,501,086.19	原企业改制留存，尚未支付完毕
江苏兴港建设集团有限公司	2,000,000.00	工程未完工未返还工程保证金
合计	32,501,086.19	--

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	412,661.15	
未确认融资费用	-59,634.85	
合计	353,026.30	

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	374,498.82	1,259,456.00
减：未确认融资费用	21,447.47	171,284.67

其他说明：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,455,500.00		2,609,000.04	21,846,499.96	
合计	24,455,500.00		2,609,000.04	21,846,499.96	--

涉及政府补助的项目：

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
大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目	5,940,000.00		660,000.00		5,280,000.00	与资产相关
第三代核电级容器研发和产业化项目	18,515,500.00		1,949,000.04		16,566,499.96	与资产相关
合计	24,455,500.00		2,609,000.04		21,846,499.96	--

其他说明：

- 1、大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目于2012年末完工转固，递延收益按设备折旧年限10年进行分摊。
- 2、第三代核电级容器研发和产业化项目于2013年6月完工转固，递延收益按设备折旧年限10年进行分摊。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	578,528,802.29	12,288,000.00		590,816,802.29
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	12,288,000.00	12,288,000.00	602,113,871.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加，为截止2014年12月31日首期第二行权期228万份股票期权及预留第一行权期有效期届满，由于激励对象

在首次授予股票期权的第一个行权期有效期内未行权，该部分行权的股票期权由公司注销，不得再行权。该部分已计提的股权激励费用12,288,000.00元转为股本溢价。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,892.72	-1,727,871.66			-758,315.88	-969,555.78	-729,423.16
外币财务报表折算差额	28,892.72	-1,727,871.66			-758,315.88	-969,555.78	-729,423.16
其他综合收益合计	28,892.72	-1,727,871.66			-758,315.88	-969,555.78	-729,423.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,521,061.09	5,521,061.09	
合计		5,521,061.09	5,521,061.09	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,077,665.81	5,804,459.82		71,882,125.63
合计	66,077,665.81	5,804,459.82		71,882,125.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	572,081,136.46	505,033,991.89

调整后期初未分配利润	572,081,136.46	505,033,991.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,503,347.88	102,593,677.36
减：提取法定盈余公积	5,804,459.82	9,726,532.79
应付普通股股利	12,910,000.00	25,820,000.00
期末未分配利润	616,870,024.52	572,081,136.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,360,688,644.92	1,097,837,377.51	1,437,586,861.33	1,115,031,931.19
其他业务	43,464,518.20	28,794,227.64	43,441,788.59	34,781,777.97
合计	1,404,153,163.12	1,126,631,605.15	1,481,028,649.92	1,149,813,709.16

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	526,410.53	222,566.36
城市维护建设税	1,909,767.44	3,662,343.28
教育费附加	1,115,964.64	3,117,646.00
地方教育费附加	497,162.98	
河道管理费	7,743.52	399,311.12
合计	4,057,049.11	7,401,866.76

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	6,696,010.57	7,727,531.12

差旅费	4,022,754.41	5,122,246.36
维修费	2,382,321.26	2,721,658.00
运输费	1,510,208.32	1,797,681.34
办公费	888,592.93	1,511,780.02
招标服务费	1,275,249.13	1,594,318.61
工资薪酬	988,002.11	921,939.74
其他	377,358.43	1,461,537.35
合计	18,140,497.16	22,858,692.54

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	68,075,956.25	58,290,654.01
工资薪酬	28,268,199.80	34,618,041.11
折旧费	14,809,432.12	15,483,714.99
劳动保护费用	8,269,471.29	11,941,870.62
税费	7,477,291.95	6,040,805.76
咨询费	6,360,224.45	4,028,701.69
差旅费	6,158,735.82	4,815,196.76
招待费	5,319,462.06	8,681,575.06
办公费	4,059,914.40	5,616,799.05
无形资产摊销	3,793,618.74	4,247,303.51
船检费	2,758,890.78	4,853,353.34
租金	2,463,044.94	1,785,446.78
运输费	2,277,275.92	1,464,988.64
修理费	2,166,575.51	2,269,046.62
保险费	632,078.00	844,919.10
股权激励费用		-704,100.00
其他	3,813,719.55	6,317,010.63
合计	166,703,891.58	170,595,327.67

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,850,788.86	8,034,949.92
减：利息收入	2,546,233.41	4,708,970.12
汇兑损益	-728,476.49	724,187.64
其他	681,178.16	1,626,120.23
合计	4,257,257.12	5,676,287.67

其他说明：

40、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	11,475,461.21	18,728,573.76
二、存货跌价损失	2,267,647.61	414,917.61
合计	13,743,108.82	19,143,491.37

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,702,934.20	1,025,739.63
合计	1,702,934.20	1,025,739.63

其他说明：

42、营业外收入

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	223,448.37	360,161.27	
其中：固定资产处置利得	223,448.37	360,161.27	223,448.37
政府补助	12,798,721.24	13,128,000.00	12,798,721.24
赔款收入	299,305.56	1,093,230.00	299,305.56
其他	781,185.33	412,075.13	781,185.33

合计	14,102,660.50	14,993,466.40	14,102,660.50
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业振兴资金		3,300,000.00	与收益相关
科技研究补贴		1,000,000.00	与收益相关
企业扶持资金	1,760,000.00	1,810,000.00	与收益相关
经济奖励资金		1,640,000.00	与收益相关
人才奖励		500,000.00	与收益相关
其他地方性财政补贴	1,693,921.20	3,243,500.00	与收益相关
大型及特种材质压力容器生产线技术改造项目	660,000.00	660,000.00	与资产相关
第三代核电级容器研发和产业化项目	1,949,000.04	974,500.00	与资产相关
创新先锋企业奖励	1,358,000.00		与收益相关
2013 年总部企业奖励（不含房地产）	3,300,000.00		与收益相关
2014 年省级商务发展资金支持外贸转型升级项目	1,127,800.00		与收益相关
2014 年省级前瞻性研究专项资金	500,000.00		与收益相关
2014 年度江苏省省级工业和信息产业转型升级专项引导资金企业兼并重组项目	300,000.00		与收益相关
采购本地原材料企业奖励	150,000.00		与收益相关
合计	12,798,721.24	13,128,000.00	--

其他说明：

43、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	93,010.85	159,482.32	
其中：固定资产处置损失	93,010.85	159,482.32	93,010.85
对外捐赠	183,000.00	303,000.00	183,000.00
地方基金	559,654.48	472,120.29	

罚款及滞纳金	348,893.54		348,893.54
债务重组损失	1,278,731.57		1,278,731.57
赔款支出	3,634,477.74	1,732,335.86	3,634,477.74
其他	2,351.00	282,366.33	2,351.00
合计	6,100,119.18	2,949,304.80	5,540,464.70

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,148,734.37	16,988,258.83
递延所得税费用	-475,644.90	-1,717,857.59
合计	14,673,089.47	15,270,401.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	80,325,229.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,048,784.45
子公司适用不同税率的影响	214,867.80
调整以前期间所得税的影响	1,638,490.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,783,035.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,566.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,926,749.23
研发支出加计扣除的影响	-3,824,271.90
所得税费用	14,673,089.47

其他说明

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收到的现金	10,189,721.20	11,493,500.00
利息收入收到的现金	2,546,233.41	4,708,970.12
其他收到的现金	1,283,747.44	3,129,925.73
合计	14,019,702.05	19,332,395.85

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	本期发生额	上期发生额
销售费用支付的现金	16,952,495.05	20,137,034.54
管理费用支付的现金	38,465,673.17	40,677,037.67
财务费用支付的现金	681,178.16	1,626,120.23
其他支付的现金	1,315,840.32	2,176,845.51
合计	57,415,186.70	64,617,037.95

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	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收到的现金	111,000,000.00	103,400,000.00
收到与资产相关的政府补助		19,490,000.00
收回非金融机构的现金	3,000,000.00	
合计	114,000,000.00	122,890,000.00

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	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	128,000,000.00	101,400,000.00
支付给非金融机构的现金		3,000,000.00
其他支付的现金	810.33	
合计	128,000,810.33	104,400,000.00

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	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构的现金	7,600,000.00	318,000.00
其他收到的现金		151,500.00
合计	7,600,000.00	469,500.00

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	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构款项支付的现金	8,878,000.00	5,970,000.00
合计	8,878,000.00	5,970,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	65,652,140.23	103,338,774.74
加：资产减值准备	13,743,108.82	19,143,491.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,586,005.97	49,968,979.83
无形资产摊销	4,585,194.08	4,171,151.09
长期待摊费用摊销	221,983.73	155,970.31
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）	-130,437.52	-360,161.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		159,482.32
财务费用（收益以“-”号填列）	5,133,907.25	6,002,923.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,702,934.20	-1,025,739.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-475,251.13	-1,717,857.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-357,431,083.72	-80,665,004.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-107,763,990.61	-277,989,076.57

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	319,572,051.49	172,830,648.94
其他		-704,100.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,009,305.61	-6,690,517.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
融资租入固定资产		1,007,377.38
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	93,269,029.47	232,092,761.77
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	-138,823,732.30	-96,147,143.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,409,931.30
其中:	--
Raschka Holding AG	6,409,931.30
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	6,409,931.30

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	423,258.18
其中:	--
沙洲动力设备(上海)有限公司	423,258.18
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	423,258.18

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	93,269,029.47	232,092,761.77
其中：库存现金	313,745.11	300,032.37
可随时用于支付的银行存款	92,955,284.36	231,792,729.40
三、期末现金及现金等价物余额	93,269,029.47	232,092,761.77

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,399,132.62	向银行开立银行承兑汇票及保函交纳的保证金
应收票据	63,092,500.00	向银行开立银行承兑汇票设置质押
固定资产	33,867,829.00	为获取借款设置抵押
无形资产	14,987,241.32	为获取借款设置抵押
合计	135,346,702.94	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,905,396.81
其中：美元	570,886.94	6.11900	3,493,257.19
欧元	1,269,232.26	7.45560	9,462,888.04
港币	1,365,544.73	0.78887	1,077,237.27
日元	137,600.01	0.05137	7,068.51
新加坡元	1,207.00	4.63960	5,600.00
瑞士法郎	296,474.98	6.27151	1,859,345.80
应收账款	--	--	4,473,843.89
其中：美元	731,139.71	6.11900	4,473,843.89

应付账款			4,924,116.28
其中：瑞士法郎	785,156.41	6.27151	4,924,116.28

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项 目	子公司类型	主要经营地	记账本位币
Raschka Holding AG	一级控股子公司	瑞士	瑞士法郎
Raschka Engineering AG	二级全资子公司	瑞士	瑞士法郎
沙洲动力设备（香港有限公司）	二级全资子公司	香港	港元

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	张家港	张家港	制造业	53.56%		
张家港海陆锅炉研究所有限公司	张家港	张家港	咨询设计	100.00%		
江阴海陆冶金设备制造有限公司	江阴	江阴	制造业	60.00%		
张家港海陆重型装备运输有限公司	张家港	张家港	运输业	55.00%		
上海海陆天新热能技术有限公司	上海	上海	设计咨询	51.00%		
杭州海陆重工有限公司	杭州	杭州	技术开发咨询	43.04%		
张家港海陆聚力重型装备制造有限公司	张家港	张家港	制造业	98.00%		
张家港格林沙洲锅炉有限公司	张家港	张家港	制造业			

沙洲动力设备（上海）有限公司	上海	上海	贸易			
沙洲动力设备（香港）有限公司	香港	香港	贸易			
张家港润通海洋工程科技有限公司	张家港	张家港	制造业			
张家港海陆热能设备有限公司	张家港	张家港	制造业			

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1、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1,150万元，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，本公司将杭州海陆纳入合并会计报表范围。

注2、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8,000万元，实收资本为1,600万元，本公司出资1,568万元，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%。

注3、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。沙洲动力设备（上海）有限公司于2014年9月完成注销手续。

注4、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。

注5、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。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

通过非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	期末实际出资额（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
Raschka Holding AG	一级控股子公司	瑞士	股权投资	瑞郎110	2,628.65	51	51	是
Raschka Engineering AG	二级全资子公司	瑞士	工程服务	瑞郎200	瑞郎200	注2	100	是
广州拉斯卡工程咨询有限公司	三级全资子公司	广州	工程咨询服务	美元200	美元200	注2	100	是

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。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于2014年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、瑞士法郎计价的货币资金、应收账款与应付账款以及境外实体Raschka Holding AG及其子公司Raschka Engineering AG外币报表折算差额。

（三）流动性风险

流动风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、银行承兑汇票、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海海绿经贸有限公司	同一实际控制人（注）
江苏江海机械有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆模压有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆重型锻压有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆环形锻件有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆工程机械制造有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆钢结构有限公司	受实际控制人影响
张家港海陆成套工程设备有限公司	受实际控制人影响

其他说明

注：实际控制人持有的上海海绿经贸有限公司股权已于2013年10月转让给孙建、郭小红，以上其他关联方单位自2013年10月起与本公司不存在关联关系。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港海陆重型锻压有限公司	房屋租赁	1,100,789.18	1,163,789.18
张家港海陆重型锻压有限公司	水电、天然气	3,519,909.90	2,934,794.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

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	2014-3-25	2015-3-9	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	张家港海陆钢结构有限公司			100,000.00	
应付账款	张家港海陆重型锻压有限公司	195,847.46		352,008.05	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

截止2014年11月21日首期第二行权期228万份股票期权及预留第一行权期有效期届满，由于激励对象在首次授予股票期权的第一个行权期有效期内未行权，该部分行权的股票期权由公司注销，不得再行权。

截止2014年12月31日，由于公司2013年度业绩考核未到可行权条件，首期第三行权期、预留授予第二行权期所涉及的期权份额共计292万份全部注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、 质押与抵押资产情况

(1) 本公司以账面价值58,957,500.00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；子公司杭州海陆重工有限公司以账面价值4,135,000.00元的未到期银行承兑汇票质押给招商银行股份有限公司杭州分行城西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33,867,829.00元的房屋及账面价值14,987,241.32元的土地使用权抵押给江苏江阴农村商业银行股份有限公司华士支行以获取2,800万元借款，借款期限为2014年9月26日至2017年10月19日。

2、开立保函情况

(1)、本公司通过银行开立的履约保函总额为37,281,701.60元，保函期间为2014年1月30日至2017年12月30日，向银行总计缴纳保证金10,011.72元。

(2)、子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司通过银行开立的履约保函总额为990,000.00元，保函期间为2014年6月10日至2015年1月10日，向银行总计缴纳保证金990,000.00元。

(3)、子公司上海海陆天新热能技术有限公司通过银行开立的履约保函总额为478,000.00元，保函期间为2014年4月25日至2015年6月30日，向银行总计缴纳保证金478,000.00元。

3、除以上事项外，截止2014年12月31日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止2014年12月31日，本公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为15,253,768.58元；已背书未到期的银行承兑汇票金额为254,068,378.57元。

(2) 本公司为子公司江阴海陆冶金设备制造有限公司向交通银行股份有限公司无锡分行获取贷款提供1200万元连带责任担保，担保期限为2014年12月19日至2015年12月12日止。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,910,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,910,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司除上述事项外无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	632,011,260.21	100.00%	59,363,750.04	9.39%	572,647,510.17	648,940,518.43	100.00%	53,395,992.52	8.23%	595,544,525.91
合计	632,011,260.21	100.00%	59,363,750.04	9.39%	572,647,510.17	648,940,518.43	100.00%	53,395,992.52	8.23%	595,544,525.91

	260.21		50.04		10.17	,518.43		2.52		5.91
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	379,456,084.60	18,972,804.23	5.00%
1 年以内小计	379,456,084.60	18,972,804.23	5.00%
1 至 2 年	154,239,515.36	15,423,951.54	10.00%
2 至 3 年	57,798,052.40	11,559,610.48	20.00%
3 至 4 年	5,876,536.85	2,938,268.43	50.00%
4 至 5 年	8,753,970.90	4,376,985.45	50.00%
5 年以上	6,092,129.91	6,092,129.91	100.00%
合计	612,216,290.02	59,363,750.04	9.70%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,967,757.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
中国成达工程有限公司	38,911,000.00	6.16	1,945,550.00
中冶焦耐(大连)工程技术有限公司	26,046,000.00	4.12	1,302,300.00
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	19,976,132.70	3.16	998,806.64
中国石化股份有限公司石家庄炼化分公司	19,908,250.00	3.15	1,990,825.00
中国五环工程有限公司	19,885,200.80	3.15	994,260.04
合计	124,726,583.50	19.74	7,231,741.68

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,790,512.07	100.00%	4,108,121.82	6.99%	54,682,390.25	28,921,040.15	100.00%	3,112,194.72	10.76%	25,808,845.43
合计	58,790,512.07	100.00%	4,108,121.82	6.99%	54,682,390.25	28,921,040.15	100.00%	3,112,194.72	10.76%	25,808,845.43

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	24,285,217.22	1,214,260.86	5.00%
1 年以内小计	24,285,217.22	1,214,260.86	5.00%
1 至 2 年	3,077,555.06	307,755.51	10.00%
2 至 3 年	3,208,163.83	641,632.77	20.00%
3 至 4 年	1,457,618.79	728,809.40	50.00%
4 至 5 年	358,787.60	179,393.80	50.00%
5 年以上	1,036,269.48	1,036,269.48	100.00%
合计	33,423,611.98	4,108,121.82	12.29%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 995,927.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	23,555,008.30	11,587,504.80
备用金	5,882,054.25	2,893,581.31
其他往来款项	29,353,449.52	14,439,954.04
合计	58,790,512.07	28,921,040.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港海陆聚力重型装备有限公司	关联往来	22,650,000.00	1 年以内	38.53%	
中化建国际招标有限责任公司	保证金	7,357,000.00	1 年以内	12.51%	367,850.00
中国神华国际工程有限公司	保证金	2,725,000.00	1 年以内	4.64%	136,250.00
中铁九江工程有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.40%	100,000.00
张家港海陆重型锻压有限公司	其他往来款	1,829,671.34	1 年以内	3.11%	91,483.57
合计	--	36,561,671.34	--	62.19%	695,583.57

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
期末无涉及政府补助的应收款项。				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	69,247,856.73		69,247,856.73	67,207,856.73		67,207,856.73
合计	69,247,856.73		69,247,856.73	67,207,856.73		67,207,856.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港海陆锅炉研究所有限公司	493,686.18			493,686.18		
上海海陆天新热能技术有限公司	510,000.00	2,040,000.00		2,550,000.00		
杭州海陆重工有限公司	4,162,335.38			4,162,335.38		
张家港海陆沙洲锅炉有限公司	8,984,350.37			8,984,350.37		
张家港海陆重型装备运输有限公司	275,000.00			275,000.00		
江阴海陆冶金设备制造有限公司	10,815,984.80			10,815,984.80		
Raschka Holding AG	26,286,500.00			26,286,500.00		
张家港海陆聚力装备有限公司	15,680,000.00			15,680,000.00		
合计	67,207,856.73	2,040,000.00		69,247,856.73		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,049,413,741.27	879,624,777.79	1,090,281,611.98	853,528,805.68
其他业务	39,429,855.10	25,890,342.93	41,275,826.28	31,938,438.87
合计	1,088,843,596.37	905,515,120.72	1,131,557,438.26	885,467,244.55

其他说明：

5、投资收益

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

6、其他

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	130,437.52	
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）	12,798,721.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,702,934.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,366,962.96	
减：所得税影响额	1,569,895.63	
少数股东权益影响额	1,019,566.11	
合计	7,675,668.26	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.246	0.246
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.216	0.216

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	357,867,220.94	275,701,951.28	116,668,162.09
应收票据	203,170,292.10	145,179,697.61	200,429,860.18
应收账款	553,144,068.44	767,743,363.27	755,258,692.67
预付款项	70,193,779.64	145,394,184.06	172,276,797.34
其他应收款	26,909,601.92	31,810,970.62	36,431,508.35
存货	537,147,829.08	643,073,374.88	1,002,697,809.83
其他流动资产	11,000,000.00	9,000,000.00	27,479,300.41
流动资产合计	1,759,432,792.12	2,017,903,541.72	2,311,242,130.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	9,839,477.79	21,839,477.79	27,089,477.79
固定资产	503,573,869.35	550,641,531.07	539,047,917.24
在建工程	63,487,134.84	54,134,376.53	110,886,734.27
无形资产	173,172,306.09	176,466,468.27	172,261,427.22
商誉		26,854,437.95	26,854,437.95

长期待摊费用	278,871.14	910,121.88	885,079.90
递延所得税资产	11,111,050.33	13,747,476.44	14,222,727.57
其他非流动资产	6,657,110.00	5,299,600.00	32,815,029.00
非流动资产合计	768,119,819.54	849,893,489.93	924,062,830.94
资产总计	2,527,552,611.66	2,867,797,031.65	3,235,304,961.81
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	63,263,665.14	35,000,000.00
应付票据	115,572,553.60	150,432,164.40	96,692,500.00
应付账款	343,904,813.14	434,859,263.93	551,401,460.71
预收款项	369,332,004.79	452,693,221.83	715,438,621.65
应付职工薪酬	24,982,343.76	43,373,184.81	41,184,124.27
应交税费	31,715,579.04	26,582,186.54	26,321,533.40
应付利息	443,992.81	1,076,616.06	1,902,573.82
应付股利	243,125.00	280,625.00	280,625.00
其他应付款	30,583,436.44	52,136,584.44	46,328,328.61
一年内到期的非流动 负债	24,000,000.00		353,026.30
流动负债合计	985,777,848.58	1,224,697,512.15	1,514,902,793.76
非流动负债：			
长期借款			28,000,000.00
长期应付款		1,088,171.33	353,051.35
递延收益	6,600,000.00	24,455,500.00	21,846,499.96
递延所得税负债	133,865.82	133,865.82	133,865.82
非流动负债合计	6,733,865.82	25,677,537.15	50,333,417.13
负债合计	992,511,714.40	1,250,375,049.30	1,565,236,210.89
所有者权益：			
股本	258,200,000.00	258,200,000.00	258,200,000.00
资本公积	602,812,383.01	602,113,871.26	602,113,871.26
其他综合收益		28,892.72	-729,423.16
盈余公积	56,351,133.02	66,077,665.81	71,882,125.63
未分配利润	505,033,991.89	572,081,136.46	616,870,024.52
归属于母公司所有者权益 合计	1,422,397,507.92	1,498,501,566.25	1,548,336,598.25
少数股东权益	112,643,389.34	118,920,416.10	121,732,152.67
所有者权益合计	1,535,040,897.26	1,617,421,982.35	1,670,068,750.92

负债和所有者权益总计	2,527,552,611.66	2,867,797,031.65	3,235,304,961.81
------------	------------------	------------------	------------------

5、其他

无。

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的2014年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五) 文件备查地点：公司证券投资部。

苏州海陆重工股份有限公司

董事长：徐元生

2015年4月18日