

张家港化工机械股份有限公司

ZHANGJIAGANG CHEMICAL MACHINERY CO., LTD.



2011 年半年度财务报告（更新）

（未经审计）

股票简称：张化机

股票代码：002564

二〇一一年八月十九日

目 录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 财务报表..... | 03 |
| 第二节 财务报表附注..... | 15 |

第一节 财务报表

合并资产负债表

编制日期：2011年6月30日

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末 | 期初 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五 1 | 653,384,716.71 | 364,535,219.78 |
| 交易性金融资产 | | | - |
| 应收票据 | 五 2 | 42,301,508.73 | 27,978,907.50 |
| 应收账款 | 五 3 | 510,370,968.58 | 410,257,060.30 |
| 预付款项 | 五 5 | 166,830,981.32 | 73,028,467.52 |
| 应收利息 | | | - |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | 五 4 | 45,940,960.10 | 27,410,950.53 |
| 存货 | 五 6 | 762,369,249.03 | 540,180,458.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - |
| 其他流动资产 | | | - |
| 流动资产合计 | | 2,181,198,384.47 | 1,443,391,063.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | - |
| 持有至到期投资 | | | - |
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | | | - |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | 五 7 | 614,502,061.52 | 291,734,416.81 |
| 在建工程 | 五 8 | 546,351,059.91 | 715,303,875.96 |
| 工程物资 | 五 9 | 5,432,509.67 | 2,493,845.25 |
| 固定资产清理 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 无形资产 | 五 10 | 216,614,591.38 | 218,821,038.53 |
| 开发支出 | | | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | | | - |
| 递延所得税资产 | 五 11 | 11,298,997.59 | 11,298,997.59 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 1,394,199,220.07 | 1,239,652,174.14 |
| 资产总计 | | 3,575,397,604.54 | 2,683,043,237.96 |

合并资产负债表(续)

编制日期：2011年6月30日

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末 | 期初 |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五 13 | 624,000,000.00 | 474,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | - |
| 应付票据 | 五 14 | 90,761,000.00 | 220,942,600.00 |
| 应付账款 | 五 15 | 337,388,983.94 | 360,320,974.38 |
| 预收款项 | 五 16 | 528,229,023.20 | 374,198,720.72 |
| 应付职工薪酬 | 五 17 | 26,856,083.37 | 21,998,921.32 |
| 应交税费 | 五 18 | -43,243,564.51 | 16,976,953.57 |
| 应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | | - |
| 其他应付款 | 五 19 | 39,641,494.18 | 31,375,227.85 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五 20 | | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | - |
| 流动负债合计 | | 1,603,633,020.18 | 1,549,813,397.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五 21 | | 530,000,000.00 |
| 应付债券 | | | - |
| 长期应付款 | | | - |
| 专项应付款 | | | - |
| 预计负债 | | | - |
| 递延所得税负债 | | | - |
| 其他非流动负债 | 五 22 | 21,530,000.00 | 21,530,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 21,530,000.00 | 551,530,000.00 |
| 负债合计 | | 1,625,163,020.18 | 2,101,343,397.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五 23 | 303,856,000.00 | 141,910,000.00 |
| 资本公积 | 五 24 | 1,390,161,478.29 | 214,917,388.29 |
| 减：库存股 | | | - |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | 五 25 | 24,711,572.15 | 24,711,572.15 |
| 未分配利润 | 五 26 | 228,389,875.46 | 200,160,879.68 |
| 外币报表折算差额 | | | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,947,118,925.90 | 581,699,840.12 |
| 少数股东权益 | | 3,115,658.46 | - |
| 所有者权益合计 | | 1,950,234,584.36 | 581,699,840.12 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,575,397,604.54 | 2,683,043,237.96 |

母公司资产负债表

编制日期：2011年6月30日

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末 | 期初 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 282,426,146.09 | 227,462,107.74 |
| 交易性金融资产 | | | - |
| 应收票据 | | 41,201,508.73 | 27,978,907.50 |
| 应收账款 | 十三 1 | 510,005,868.58 | 410,257,060.30 |
| 预付款项 | | 119,042,977.01 | 36,639,329.86 |
| 应收利息 | | | - |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | 十三 2 | 589,852,361.95 | 176,691,068.97 |
| 存货 | | 761,649,080.15 | 540,180,458.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | - |
| 其他流动资产 | | | - |
| 流动资产合计 | | 2,304,177,942.51 | 1,419,208,932.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | - |
| 持有至到期投资 | | | - |
| 长期应收款 | | | - |
| 长期股权投资 | 十三 3 | 904,466,000.00 | 146,080,000.00 |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | | 272,598,003.61 | 282,078,648.37 |
| 在建工程 | | | 49,238.92 |
| 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 | | 44,690,637.39 | 45,115,155.16 |
| 开发支出 | | | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | | | - |
| 递延所得税资产 | | 9,077,921.26 | 9,077,921.26 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 1,230,832,562.26 | 482,400,963.71 |
| 资产总计 | | 3,535,010,504.77 | 1,901,609,896.27 |

母公司资产负债表（续）

编制日期：2011年6月30日

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末 | 期初 |
|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 624,000,000.00 | 474,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | - |
| 应付票据 | | 77,220,000.00 | 137,250,000.00 |
| 应付账款 | | 226,616,398.56 | 248,301,992.24 |
| 预收款项 | | 527,129,023.20 | 374,198,720.72 |
| 应付职工薪酬 | | 26,560,567.47 | 20,207,747.32 |
| 应交税费 | | -3,126,278.48 | 29,350,464.55 |
| 应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | | - |
| 其他应付款 | | 102,180,922.05 | 30,948,581.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | - |
| 其他流动负债 | | | - |
| 流动负债合计 | | 1,580,580,632.80 | 1,314,257,505.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | - |
| 应付债券 | | | - |
| 长期应付款 | | | - |
| 专项应付款 | | | - |
| 预计负债 | | | - |
| 递延所得税负债 | | | - |
| 其他非流动负债 | | | - |
| 非流动负债合计 | | | - |
| 负债合计 | | 1,580,580,632.80 | 1,314,257,505.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 303,856,000.00 | 141,910,000.00 |
| 资本公积 | | 1,390,161,478.29 | 214,917,388.29 |
| 减：库存股 | | | - |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | | 24,711,572.15 | 24,711,572.15 |
| 一般风险准备 | | | - |
| 未分配利润 | | 235,700,821.53 | 205,813,429.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,954,429,871.97 | 587,352,390.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,535,010,504.77 | 1,901,609,896.27 |

合并利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 506,408,278.27 | 405,222,909.64 |
| 其中：营业收入 | 五 27 | 506,408,278.27 | 405,222,909.64 |
| 二、营业总成本 | | 455,540,582.27 | 371,838,099.60 |
| 其中：营业成本 | 五 27 | 386,553,196.22 | 316,111,214.91 |
| 营业税金及附加 | 五 28 | 1,373,450.83 | 1,584,564.00 |
| 销售费用 | 五 29 | 14,255,301.11 | 11,740,042.44 |
| 管理费用 | 五 30 | 39,990,805.39 | 27,377,752.62 |
| 财务费用 | 五 31 | 13,367,828.72 | 13,324,723.97 |
| 资产减值损失 | 五 32 | | 1,699,801.66 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 50,867,696.00 | 33,384,810.04 |
| 加：营业外收入 | 五 33 | 5,590,513.75 | 13,866,541.69 |
| 减：营业外支出 | 五 34 | 502,645.13 | 1,109,299.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 81,184.94 | 536,347.68 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 55,955,564.62 | 46,142,051.85 |
| 减：所得税费用 | 五 35 | 8,773,910.38 | 7,139,381.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,181,654.24 | 39,002,670.29 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 47,219,995.78 | 39,002,670.29 |
| 少数股东损益 | | -38,341.54 | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 五 36 | 0.17 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 五 36 | 0.17 | 0.15 |
| 七、其他综合收益 | 五 37 | | |
| 八、综合收益总额 | | 47,181,654.24 | 39,002,670.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 47,219,995.78 | 39,002,670.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -38,341.54 | - |

母公司利润表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三 4 | 506,018,389.38 | 405,222,909.64 |
| 减：营业成本 | 十三 4 | 386,354,520.66 | 316,111,214.91 |
| 营业税金及附加 | | 1,362,293.18 | 1,584,564.00 |
| 销售费用 | | 14,255,301.11 | 11,740,042.44 |
| 管理费用 | | 36,163,660.68 | 25,896,927.46 |
| 财务费用 | | 15,302,080.45 | 13,324,723.97 |
| 资产减值损失 | | | 1,699,801.66 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 52,580,533.30 | 34,865,635.20 |
| 加：营业外收入 | | 5,566,413.75 | 13,839,541.69 |
| 减：营业外支出 | | 494,645.13 | 1,109,299.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 81,184.94 | 536,347.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 57,652,301.92 | 47,595,877.01 |
| 减：所得税费用 | | 8,773,910.38 | 7,139,381.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,878,391.54 | 40,456,495.45 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.17 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.17 | 0.16 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 48,878,391.54 | 40,456,495.45 |

合并现金流量表

编制年度：2011年1-6月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 633,755,275.18 | 504,348,042.71 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五 38 | 112,255,051.74 | 161,359,605.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 746,010,326.92 | 665,707,647.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 792,931,741.17 | 483,276,400.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 57,030,147.15 | 40,584,646.99 |
| 支付的各项税费 | | 53,085,871.39 | 60,194,464.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五 38 | 118,604,621.13 | 101,419,447.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,021,652,380.84 | 685,474,959.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -275,642,053.92 | -19,767,311.44 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 376,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五 38 | 79,492,600.00 | 90,604,275.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | 79,868,600.00 | 90,604,275.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 284,273,761.68 | 250,573,059.22 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五 38 | 13,541,000.00 | 90,410,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 297,814,761.68 | 340,983,059.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -217,946,161.68 | -250,378,783.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,347,444,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,154,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 519,000,000.00 | 649,920,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五 38 | | 2,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,866,444,000.00 | 652,520,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 949,000,000.00 | 397,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 45,116,223.94 | 26,963,140.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五 38 | 2,358,345.32 | 2,887,578.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 996,474,569.26 | 427,770,719.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 869,969,430.74 | 224,749,280.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五 39 | 376,381,215.14 | -45,396,814.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 186,939,580.52 | 389,749,092.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五 39 | 563,320,795.66 | 344,352,277.79 |

母公司现金流量表

编制年度：2011 年 1-6 月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|-------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 633,633,305.18 | 504,348,042.71 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 110,361,027.50 | 161,072,830.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 743,994,332.68 | 665,420,872.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 792,481,100.09 | 483,276,400.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 56,831,963.65 | 40,502,435.99 |
| 支付的各项税费 | | 52,134,626.66 | 59,938,117.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 118,112,480.03 | 101,292,502.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,019,560,170.43 | 685,009,456.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -275,565,837.75 | -19,588,584.17 |
| 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 | | | 1,814,760.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 376,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 8,338,275.23 |
| 投资活动现金流入小计 | | 376,000.00 | 10,153,035.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,064,713.01 | 20,715,503.64 |
| 投资支付的现金 | | 758,386,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 329,354,670.94 | 68,643,797.75 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,107,805,383.95 | 89,359,301.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,107,429,383.95 | -79,206,266.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,344,290,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 519,000,000.00 | 379,920,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,863,290,000.00 | 382,520,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 369,000,000.00 | 247,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,607,839.25 | 23,129,540.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,342,782.49 | 2,428,715.37 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 407,950,621.74 | 273,478,255.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,455,339,378.26 | 109,041,744.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 十三 5 | 72,344,156.56 | 10,246,893.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 133,559,068.48 | 185,173,350.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十三 5 | 205,903,225.04 | 195,420,244.55 |

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | | 200,160,879.68 | - | - | 581,699,840.12 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | | 200,160,879.68 | - | - | 581,699,840.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 161,946,000.00 | 1,175,244,090.00 | - | - | | | 28,228,995.78 | - | 3,115,658.46 | 1,368,534,744.24 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | | | 47,219,995.78 | - | -38,341.54 | 47,181,654.24 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | | | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | | | 47,219,995.78 | - | -38,341.54 | 47,181,654.24 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 48,000,000.00 | 1,289,190,090.00 | - | - | - | - | - | - | 3,154,000.00 | 1,340,344,090.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 48,000,000.00 | 1,289,190,090.00 | - | - | - | - | - | - | 3,154,000.00 | 1,340,344,090.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -18,991,000.00 | - | - | -18,991,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -18,991,000.00 | - | - | -18,991,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 113,946,000.00 | -113,946,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 113,946,000.00 | -113,946,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 303,856,000.00 | 1,390,161,478.29 | | | 24,711,572.15 | | 228,389,875.46 | - | 3,115,658.46 | 1,950,234,584.36 |

合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 10,721,550.33 | - | 91,508,652.55 | - | - | 459,057,591.17 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 10,721,550.33 | - | 91,508,652.55 | - | - | 459,057,591.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | 108,652,227.13 | - | - | 122,642,248.95 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 136,833,248.95 | - | - | 136,833,248.95 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 136,833,248.95 | - | - | 136,833,248.95 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | -28,181,021.82 | - | - | -14,191,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | -13,990,021.82 | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -14,191,000.00 | - | - | -14,191,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | - | 200,160,879.68 | - | - | 581,699,840.12 |

母公司所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | - | 205,813,429.99 | - | - | 587,352,390.43 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | - | 205,813,429.99 | - | - | 587,352,390.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 161,946,000.00 | 1,175,244,090.00 | - | - | - | - | 29,887,391.54 | - | - | 1,367,077,481.54 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 48,878,391.54 | - | - | 48,878,391.54 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 48,878,391.54 | - | - | 48,878,391.54 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 48,000,000.00 | 1,289,190,090.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,337,190,090.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 48,000,000.00 | 1,289,190,090.00 | - | - | - | - | - | - | - | 1,337,190,090.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -18,991,000.00 | - | - | -18,991,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -18,991,000.00 | - | - | -18,991,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 113,946,000.00 | -113,946,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 113,946,000.00 | -113,946,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 303,856,000.00 | 1,390,161,478.29 | - | - | 24,711,572.15 | - | 235,700,821.53 | - | - | 1,954,429,871.97 |

母公司所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 10,721,550.33 | - | 94,094,233.63 | 461,643,172.25 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 10,721,550.33 | - | 94,094,233.63 | 461,643,172.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | 111,719,196.36 | 125,709,218.18 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 139,900,218.18 | 139,900,218.18 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 139,900,218.18 | 139,900,218.18 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | -28,181,021.82 | -14,191,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 13,990,021.82 | - | -13,990,021.82 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | -14,191,000.00 | -14,191,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 141,910,000.00 | 214,917,388.29 | - | - | 24,711,572.15 | - | 205,813,429.99 | 587,352,390.43 |

第二节财务报表附注

2011 年上半年度

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址：张家港市金港镇后塍澄杨路

注册资本：303,856,000.00 元

企业法人营业执照注册号：320582000038079

企业法定代表人：陈玉忠

2、历史沿革

张家港化工机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为张家港市化工机械厂（以下简称“化机厂”）。1998 年 3 月 18 日根据江苏省张家港市经济委员会张经生（1998）第 16 号文《关于同意建办和更改企业名称的批复》的批复，同意陈玉忠等四百位股东共同组建股份合作制企业“张家港市化工机械厂”。化机厂设立时注册资本为 338.60 万元，业经张家港市审计事务所审验，并出具张审所验股字（1998）第 073 号验资报告。

2000 年 11 月 12 日，经张家港市工商行政管理局（私企）名称预核[2000]第 2405 号“企业名称预先核准通知书”核准，化机厂名称变更为“张家港市化工机械有限公司”（以下简称“化机有限”）。同日，根据化机厂股东会决议，卢正法、程永庆等 368 位股东将其所占化机厂的出资额合计 271.90 万元分别转让予陈玉忠等化机厂另外 19 位原股东以及自然人李进、王秋玉。本次股权转让业经张家港华景会计师事务所审验，并出具张华会验字（2001）第 080 号验资报告，本次股权转让后化机有限的注册资本仍为 338.60 万元。化机有限股东减至 35 位自然人股东，其中：陈玉忠的出资金额从 7 万元增加到 232.60 万元，出资比例从 2.07% 增加到 68.69%。

2001 年 6 月 15 日，根据化机有限股东会决议，化机有限增加注册资本 500 万元，其中：陈玉忠增加出资 430 万元，张剑新等 7 人各增加出资 10 万元。本次增资均以货币资金投入并经张家港华景会计师事务所审验，出具张华会验字（2001）第 343 号验资报告，变更后的注册资本为 838.60 万元，其中：陈玉忠的出资金额从 232.60 万元增加到 662.60 万元，出资比例从 68.69% 增加到 79.01%。

2003 年 1 月 9 日，根据化机有限股东会决议，吕玉仁、张剑新等股东将其持有公司的股权进行转让，具体转让情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 出让人 | 出让出资额 | 出让股权比例 | 受让人 |
|-----|------------|--------|-----|
| 吕玉仁 | 100,000.00 | 1.19% | 吕镇江 |
| 张剑新 | 200,000.00 | 2.38% | 吕镇江 |
| 朱岳兴 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 肖天宝 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 赵梅琴 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 朱仁华 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 王国忠 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 丁品三 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 丁 敏 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 朱建新 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 刘永岗 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 钱春凯 | 20,000.00 | 0.24% | 李进 |
| 陈 兴 | 20,000.00 | 0.24% | 秦忠贤 |
| 陈明兴 | 20,000.00 | 0.24% | 秦忠贤 |
| 王建兴 | 20,000.00 | 0.24% | 秦忠贤 |
| 徐 勤 | 20,000.00 | 0.24% | 秦忠贤 |
| 李雪琼 | 20,000.00 | 0.24% | 秦忠贤 |
| 陈 军 | 10,000.00 | 0.12% | 秦忠贤 |
| 陈 刚 | 10,000.00 | 0.12% | 秦忠贤 |
| 钱春凯 | 100,000.00 | 1.19% | 秦忠贤 |
| 陈洪生 | 10,000.00 | 0.12% | 陆建洪 |
| 钱 伟 | 10,000.00 | 0.12% | 陆建洪 |
| 印国才 | 10,000.00 | 0.12% | 袁龙华 |
| 谢国平 | 10,000.00 | 0.12% | 袁龙华 |
| 缪丽忠 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |

| 出让人 | 出让出资额 | 出让股权比例 | 受让人 |
|-----|------------|--------|-----|
| 黄新华 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |
| 路亚娟 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |
| 王秋玉 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |
| 郑爱军 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |
| 陈立新 | 10,000.00 | 0.12% | 陈玉忠 |
| 合 计 | 820,000.00 | 9.80% | |

上述股权转让后，股东数由 35 个减为 6 个，股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|------|--------------|---------|
| 陈玉忠 | 6,686,000.00 | 79.74% |
| 吕镇江 | 500,000.00 | 5.96% |
| 李 进 | 400,000.00 | 4.77% |
| 秦忠贤 | 400,000.00 | 4.77% |
| 袁龙华 | 200,000.00 | 2.38% |
| 陆建洪 | 200,000.00 | 2.38% |
| 合 计 | 8,386,000.00 | 100.00% |

2003 年 4 月 20 日，根据化机有限股东会决议，陈玉忠等股东将其所持公司股权进行转让，具体转让情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 出让人 | 出让出资额 | 出让股权比例 | 受让人 |
|-----|--------------|--------|--------------|
| 陈玉忠 | 2,935,100.00 | 35.00% | 北京国利能源投资有限公司 |
| 吕镇江 | 200,000.00 | 2.38% | 陈玉忠 |
| 李进 | 100,000.00 | 1.19% | 陈玉忠 |
| 秦忠贤 | 200,000.00 | 2.38% | 陈玉忠 |
| 袁龙华 | 100,000.00 | 1.19% | 陈玉忠 |
| 陆建洪 | 100,000.00 | 1.19% | 陈玉忠 |
| 合 计 | 3,635,100.00 | 43.33% | |

上述股权转让后，公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|--------------|--------------|---------|
| 陈玉忠 | 4,450,900.00 | 53.08% |
| 北京国利能源投资有限公司 | 2,935,100.00 | 35.00% |
| 吕镇江 | 300,000.00 | 3.58% |
| 李进 | 300,000.00 | 3.58% |
| 秦忠贤 | 200,000.00 | 2.38% |
| 袁龙华 | 100,000.00 | 1.19% |
| 陆建洪 | 100,000.00 | 1.19% |
| 合 计 | 8,386,000.00 | 100.00% |

2004年1月，根据股权转让协议规定，北京国利能源投资有限公司、李进等股东将其所持公司股权转让，具体转让情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 出让人 | 出让出资额 | 出让股权比例 | 受让人 |
|--------------|--------------|--------|-----|
| 陈玉忠 | 1,257,900.00 | 15.00% | 程惠峰 |
| 北京国利能源投资有限公司 | 2,096,500.00 | 25.00% | 杨培兴 |
| 北京国利能源投资有限公司 | 838,600.00 | 10.00% | 程惠峰 |
| 吕镇江 | 300,000.00 | 3.58% | 陈玉忠 |
| 李进 | 300,000.00 | 3.58% | 陈玉忠 |
| 秦忠贤 | 200,000.00 | 2.38% | 陈玉忠 |
| 袁龙华 | 100,000.00 | 1.19% | 陈玉忠 |
| 陆建洪 | 100,000.00 | 1.19% | 陈玉忠 |
| 合 计 | 5,193,000.00 | 61.92% | |

2004年1月10日，根据化机有限股东会决议，新增注册资本361.40万元，其中：程惠峰增资90.35万元，杨培兴增资90.35万元，陈玉忠增资180.70万元，本次增资均为货币资金投入且业经张家港华景会计师事务所审验，并出具张华会验字（2004）第118号验资报告，变更后的注册资本为1200万元。本次增资后公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|------|---------------|---------|
| 陈玉忠 | 6,000,000.00 | 50.00% |
| 程惠峰 | 3,000,000.00 | 25.00% |
| 杨培兴 | 3,000,000.00 | 25.00% |
| 合 计 | 12,000,000.00 | 100.00% |

2006年12月1日，根据化机有限股东会决议，程惠峰和杨培兴将各自其所持有的公司股权转让予陈玉忠，转让后陈玉忠占有公司100.00%股权，公司变更成一人有限公司。

2008年7月18日，根据化机有限股东会决议，陈玉忠将其所持有公司出资额中的84万元转让予钱凤珠。转让后公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|------|---------------|---------|
| 陈玉忠 | 11,160,000.00 | 93.00% |
| 钱凤珠 | 840,000.00 | 7.00% |
| 合 计 | 12,000,000.00 | 100.00% |

2008年11月3日，根据化机有限临时股东会决议和《股权转让协议》，钱凤珠将所持公司出资额中的60万元（占注册资本的5%）转让予张家港市金茂创业投资有限公司。转让后公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|----------------|---------------|---------|
| 陈玉忠 | 11,160,000.00 | 93.00% |
| 钱凤珠 | 240,000.00 | 2.00% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 600,000.00 | 5.00% |
| 合 计 | 12,000,000.00 | 100.00% |

2008年11月5日，经化机有限临时股东会决议通过，同意公司注册资本由1200万元增加至5158万元，以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字【2008】916号《审计报告》审计确认的截

止 2008 年 7 月 31 日公司未分配利润 111,132,922.57 元中的 3958 万元折为注册资本 3958 万元作为公司的新增注册资本，新增注册资本由公司现有股东按原持股比例持有。本次增资业经张家港华景会计师事务所审验，并出具张华会验字（2008）第 339 号验资报告。本次增资后股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|----------------|---------------|---------|
| 陈玉忠 | 47,969,400.00 | 93.00% |
| 钱凤珠 | 1,031,600.00 | 2.00% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 2,579,000.00 | 5.00% |
| 合 计 | 51,580,000.00 | 100.00% |

2009 年 4 月 15 日，经化机有限临时股东会决议通过，同意公司股东陈玉忠将其所持有公司 3.51% 的股权即所拥有的公司注册资本中的 181 万元转让给常武明等 20 位自然人，股权转让后公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|----------------|---------------|--------|
| 陈玉忠 | 46,159,400.00 | 89.49% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 2,579,000.00 | 5.00% |
| 钱凤珠 | 1,031,600.00 | 2.00% |
| 张 欣 | 400,000.00 | 0.78% |
| 刘祥芳 | 300,000.00 | 0.58% |
| 卢正滔 | 150,000.00 | 0.29% |
| 赵士鹏 | 150,000.00 | 0.29% |
| 常武明 | 120,000.00 | 0.23% |
| 陈 军 | 120,000.00 | 0.23% |
| 王 胜 | 50,000.00 | 0.10% |
| 赵梅琴 | 50,000.00 | 0.10% |
| 郑爱军 | 50,000.00 | 0.10% |
| 陈玉峰 | 50,000.00 | 0.10% |

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|------|---------------|---------|
| 钱红华 | 50,000.00 | 0.10% |
| 高玉标 | 50,000.00 | 0.10% |
| 钱凤娟 | 50,000.00 | 0.10% |
| 张 剑 | 40,000.00 | 0.08% |
| 谢益民 | 40,000.00 | 0.08% |
| 陆建洪 | 40,000.00 | 0.08% |
| 王 贤 | 40,000.00 | 0.08% |
| 徐 勤 | 20,000.00 | 0.04% |
| 刘金艳 | 20,000.00 | 0.04% |
| 褚 伟 | 20,000.00 | 0.04% |
| 合 计 | 51,580,000.00 | 100.00% |

2009年4月18日，经化机有限临时股东会决议通过，同意公司注册资本由5158万元增加至5578万元，新增注册资本420万元由公司新股东国信弘盛投资有限公司以4620万元的价格认购，其中420万元作为注册资本，溢价部分4200万元作为资本公积。本次增资业经张家港华景会计师事务所审验，并出具张华会验字（2009）第094号验资报告。本次增资后公司股东和股权结构如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|----------------|---------------|--------|
| 陈玉忠 | 46,159,400.00 | 82.75% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 2,579,000.00 | 4.62% |
| 钱凤珠 | 1,031,600.00 | 1.85% |
| 张 欣 | 400,000.00 | 0.72% |
| 刘祥芳 | 300,000.00 | 0.54% |
| 卢正滔 | 150,000.00 | 0.27% |
| 赵士鹏 | 150,000.00 | 0.27% |
| 常武明 | 120,000.00 | 0.22% |

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例 |
|------------|---------------|---------|
| 陈 军 | 120,000.00 | 0.22% |
| 王 胜 | 50,000.00 | 0.09% |
| 赵梅琴 | 50,000.00 | 0.09% |
| 郑爱军 | 50,000.00 | 0.09% |
| 陈玉峰 | 50,000.00 | 0.09% |
| 钱红华 | 50,000.00 | 0.09% |
| 高玉标 | 50,000.00 | 0.09% |
| 钱凤娟 | 50,000.00 | 0.09% |
| 张 剑 | 40,000.00 | 0.07% |
| 谢益民 | 40,000.00 | 0.07% |
| 陆建洪 | 40,000.00 | 0.07% |
| 王 贤 | 40,000.00 | 0.07% |
| 徐 勤 | 20,000.00 | 0.04% |
| 刘金艳 | 20,000.00 | 0.04% |
| 褚 伟 | 20,000.00 | 0.04% |
| 国信弘盛投资有限公司 | 4,200,000.00 | 7.53% |
| 合 计 | 55,780,000.00 | 100.00% |

2009年5月25日，经化机有限股东会决议，一致同意由陈玉忠、国信弘盛投资有限公司、张家港市金茂创业投资有限公司以及常武明等21名自然人为共同发起人，以整体变更的方式共同发起设立张家港化工机械股份有限公司。根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2009]1076号审计报告，公司截止2009年4月30日的净资产为236,322,388.29元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，按照1:0.5078的折股比例，折合12000万股，每股面值人民币1元，折合股本人民币12000万元，余额116,322,388.29元计入股份公司资本公积金。

2009年6月20日，发起人召开创立大会，并签署《张家港化工机械股份有限公司（筹）发起人协议书》，以账面净资产折股方式整体变更为股份有限公司。股份公司注册资本12000万元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字（2009）第55号《验资报告》。张家港化工机械股份有限公司于2009年7月28日在江苏省苏州市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为张家港化工机械股份有限公司，并领取了新的营业执照。

变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|----------------|----------------|-----------|
| 陈玉忠 | 99,303,600.00 | 82.7530% |
| 国信弘盛投资有限公司 | 9,035,400.00 | 7.5295% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 5,548,200.00 | 4.6235% |
| 钱凤珠 | 2,219,280.00 | 1.8494% |
| 张 欣 | 860,520.00 | 0.7171% |
| 刘祥芳 | 645,360.00 | 0.5378% |
| 卢正滔 | 322,680.00 | 0.2689% |
| 赵士鹏 | 322,680.00 | 0.2689% |
| 常武明 | 258,120.00 | 0.2151% |
| 陈 军 | 258,120.00 | 0.2151% |
| 王 胜 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 赵梅琴 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 郑爱军 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 陈玉峰 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 钱红华 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 高玉标 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 钱凤娟 | 107,520.00 | 0.0896% |
| 张 剑 | 86,040.00 | 0.0717% |
| 谢益民 | 86,040.00 | 0.0717% |
| 陆建洪 | 86,040.00 | 0.0717% |
| 王 贤 | 86,040.00 | 0.0717% |
| 徐 勤 | 43,080.00 | 0.0359% |
| 刘金艳 | 43,080.00 | 0.0359% |
| 褚 伟 | 43,080.00 | 0.0359% |
| 合 计 | 120,000,000.00 | 100.0000% |

2009年8月15日，经公司临时股东大会决议，一致同意增加注册资本21,910,000.00元，变更后的注册资本为141,910,000.00元。新增注册资本由苏州美林集团有限公司、苏州汾湖创业投资股份有限公司、苏州国润创业投资发展有限公司、成都共赢投资有限公司、杭州恒祥投资有限公司、上海磐石投资有限公司六位新股东认缴。本次增资业经深圳鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字（2009）第94号《验资报告》。本公司于2009年9月7日在江苏省苏州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本次增资后公司股东、持股数量及持股比例如下：

单位：元 币种：人民币

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|----------------|---------------|---------|
| 陈玉忠 | 99,303,600.00 | 9.9765% |
| 国信弘盛投资有限公司 | 9,035,400.00 | 6.3670% |
| 苏州美林集团有限公司 | 6,360,000.00 | 4.4817% |
| 张家港市金茂创业投资有限公司 | 5,548,200.00 | 3.9097% |
| 苏州汾湖创业投资股份有限公司 | 4,730,000.00 | 3.3331% |
| 苏州国润创业投资发展有限公司 | 4,280,000.00 | 3.0160% |
| 成都共赢投资有限公司 | 2,910,000.00 | 2.0506% |
| 钱凤珠 | 2,219,280.00 | 1.5639% |
| 杭州恒祥投资有限公司 | 2,130,000.00 | 1.5010% |
| 上海磐石投资有限公司 | 1,500,000.00 | 1.0570% |
| 张欣 | 860,520.00 | 0.6064% |
| 刘祥芳 | 645,360.00 | 0.4548% |
| 卢正滔 | 322,680.00 | 0.2274% |
| 赵士鹏 | 322,680.00 | 0.2274% |
| 常武明 | 258,120.00 | 0.1819% |
| 陈军 | 258,120.00 | 0.1819% |
| 王胜 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 赵梅琴 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 郑爱军 | 107,520.00 | 0.0758% |

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|------|----------------|-----------|
| 陈玉峰 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 钱红华 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 高玉标 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 钱凤娟 | 107,520.00 | 0.0758% |
| 张 剑 | 86,040.00 | 0.0606% |
| 谢益民 | 86,040.00 | 0.0606% |
| 陆建洪 | 86,040.00 | 0.0606% |
| 王 贤 | 86,040.00 | 0.0606% |
| 徐 勤 | 43,080.00 | 0.0304% |
| 刘金艳 | 43,080.00 | 0.0304% |
| 褚 伟 | 43,080.00 | 0.0304% |
| 合 计 | 141,910,000.00 | 100.0000% |

2011年2月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]255号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股4,800万股，每股面值1元，增加注册资本人民币48,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币189,910,000.00元，本次增资业经深圳鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字（2011）第0074号《验资报告》。

根据公司2010年度股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东每10股转增6股，合计转增股份113,946,000股，每股面值1元，合计转增股本113,946,000.00元，转增基准日期为2011年5月18日，变更后注册资本为人民币303,856,000.00元，本次增资业经深圳鹏城会计师事务所有限公司审验，并出具深鹏所验字（2011）第0164号《验资报告》。

3、公司的行业性质和经营范围

（1）本公司所属行业：专用设备制造业。

（2）本公司经营范围：许可经营项目：设计制造：A1级高压容器、A2级第三类低、中压容器；制造：A级锅炉部件（限汽包）。一般经营项目：石油、化工、医学、纺织、化纤、食品机械制造维修；机械配件购销；槽罐车安装销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(3) 本公司提供的主要产品：换热器、分离器、反应釜、储罐、塔器、过滤器、蒸发器等。

4、母公司以及集团最终母公司的名称

无

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2011年8月18日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况，以及2011年1至6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以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

(1) 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形

成母子公司关系的，由母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前本公司相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生当日月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

（2）金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、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。

（3）金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

（4）金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

（5）金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；对单项金额不重大的应收款项，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。具体的确认标准、计提方法见附注二.10；

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款单项金额在 100 万或以上的款项 其他应收款单项金额在 50 万或以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|------------------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 以账龄为信用风险特征进行组合。应收账款单项金额在 100 万或以上的款项、其他应收款单项金额在 50 万或以上的款项且单独进行减值测试未发生减值的应收款项 |

| | |
|---------------------------------|--|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 以账龄为信用风险特征进行组合，应收账款单项金额在 100 万以下且账龄在 24 个月以上的款项,其他应收款单项金额在 50 万以下且账龄在 12 个月以上的款项 |
| 其他不重大的应收款项 | 以账龄为信用风险特征进行组合，应收账款单项金额在 100 万以下且账龄在 24 个月以内的款项,其他应收款单项金额在 50 万以下且账龄在 12 个月以内的款项 |

按组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|---------------------------------|-------|
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 账龄分析法 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 账龄分析法 |
| 其他不重大的应收款项确认 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3.00% | 3.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 方法说明 |
|-----------------------------|------------------------------|
| 应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

11、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、半成品、在产品、产成品、周转材料等六大类。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值来确定。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外, 其它方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

a、以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 如非货币性资产交换具有商业实质, 换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本; 如非货币资产交易不具有商业实质, 换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资, 其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价, 追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 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, 本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。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的投资成本; 长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

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各项可辨认资产等的公允价值为

基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制依据：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、重大影响依据：

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议或意见，可以对被投资单位施加重大影响。

c、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d、向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力并负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时要考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果

存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

(2) 投资性房地产的初始计量：按照取得时的成本进行初始计量；

(3) 投资性房地产的后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量；与投资性房地产有关的后续支出，如果其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入投资性房地产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

(4) 投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

投资性房地产减值准备按固定资产资产减值规定处理，见附注二.14。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 5 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金

额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

（1）在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程的和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

（2）在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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) 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指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。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价。开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产装修费在两次大修期与合同租赁期两者中较短的期间内平均摊销；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体收入确认时点为：

A、在合同约定公司负责送货且无需现场安装情况下，以产品已经发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时确认收入的实现；

B、需要现场安装的产品，以产品发往客户现场并安装调试合格，经客户验收合格时确认收入的实现；

C、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时确认收入的实现；

D、在合同约定客户自提且无需安装情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费

用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、 该项交易不是企业合并；
- b、 交易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）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、 商誉的初始确认；
- B、 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、 该项交易不是企业合并；
- b、 交易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）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- b、 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期内主要会计政策未发生变更。

（2）会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本公司报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本公司报告期末发生采用未来适用法的重大前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

| 税项 | 计税依据 | 基本税率 |
|---------|--------------------------|---------------|
| 增值税 | 产品销售收入 | 17.00% |
| 营业税 | 提供劳务、销售不动产、转让无形资产、提供技术培训 | 5.00%、3.00% |
| 城建税 | 应交增值税、营业税等流转税 | 5.00% |
| 教育费附加 | 应交增值税、营业税等流转税 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 应交增值税、营业税等流转税 | 1.00%、2.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、25.00% |

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司执行 15%的企业所得税税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司纳入合并范围内的子公司执行的基本税率为 25%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司 2008 年度获江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR200832000745，发证日期为 2008 年 10 月 21 日，认定有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司 2008 至 2010 年度执行 15%的企业所得税税率。2011 年已提交高新技术企业复审资料，目前正在复审中，2011 年上半年度企业所得税按主管税务部门要求继续减按高新技术企业 15%所得税率预缴。

(2) 根据 2010 年 1 月 28 日张家港市金港镇人民政府的《关于协调解决锦隆化机上缴款减免的请示》的批复，张家港市金港镇人民政府同意减免本公司原子公司张家港锦隆化工机械厂应缴纳的统筹金 1,865,676.53 元。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（含孙公司）

| 子公司全称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|--------------|---------|--------|----------|---|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 张家港市化工机械研究所(有限公司) | 有限公司(法人独资)私营 | 张家港市 | 服务业 | 50万元 | 化工机械、印染机械、食品机械、造纸机械研究、开发、服务 | 50万元 | --- | 100% | 100% | 是 | --- | --- | --- |
| 张家港锦隆大型设备制造有限公司 | 有限公司(法人独资)私营 | 张家港市 | 制造兼服务业 | 18,058万元 | 冶金、石油、化工、核能、电力、矿山、船舶等化工设备、炼油设备、压力容器设备制造、销售、安装(涉及行政许可项目的,取得许可后方可经营)、锻造、热处理、机械加工、装配、维修、自营和代理各类商品及技术的进出口业务 | 18,058万元 | --- | 100% | 100% | 是 | --- | --- | --- |
| 张家港锦隆重件码头有限公司 | 有限公司(法人独资)私营 | 张家港市 | 服务业 | 15,000万元 | 码头和其他港口设施经营、在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营 | 15,000万元 | --- | 100% | 100% | 是 | --- | --- | --- |
| 张家港临江重工封头制造有限公司 | 有限公司(法人独资)私营 | 张家港市 | 制造兼服务业 | 3,177万元 | 封头、法兰、管件、压型件、钢材、锻件、钢结构件、机械设备、五金加工、销售。 | 3,177万元 | --- | 100% | 100% | 是 | --- | --- | --- |
| 张化机伊犁重型装备制造有限公司 | 有限责任公司 | 新疆察布察尔县 | 制造兼服务业 | 15,770万元 | 石油、化工、电力、冶金、矿山等压力容器设备制造、销售、安装;医学、纺织、化张、食品机械制造、安装、维修;机械配件购销;槽罐车安装、销售;封头的制造与销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(专项审批)。 | 3,154万元 | --- | 90% | 90% | 是 | 3,115,658.46 | --- | --- |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2、报告期内，本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、报告期内，合并范围发生变更的说明。

(1) 2011年4月15日，本公司全资子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司出资3177万元，成立其全资子公司张家港临江重工封头制造有限公司，持有该公司100%的股权，自设立起该公司纳入合并范围。

(2) 2011年5月24日，本公司出资2838.60万元，成立控股子公司张化机伊犁重型装备制造有限公司，持有该公司90%的股权，自设立起该公司纳入合并范围。

4、报告期内，本公司发生新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体。

(1) 报告期内新纳入合并范围的主体：张家港临江重工封头制造有限公司、张化机伊犁重型装备制造有限公司。

(2) 报告期内未发生不再纳入合并范围的主体。

5、本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

6、本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

7、本公司报告期内未发生因出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、本公司报告期内未发生反向购买。

9、本公司报告期内未发生吸收合并。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|-------|------|----------------|------------|------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | --- | --- | 161,963.92 | --- | --- | 197,279.72 |
| 小计 | | | 161,963.92 | | | 197,279.72 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | --- | --- | 563,158,393.49 | --- | --- | 185,141,615.53 |
| 美元 | 61.22 | 6.57 | 402.23 | 241,696.78 | 6.62 | 1,600,685.27 |
| 欧元 | 3.92 | 9.19 | 36.02 | --- | --- | --- |
| 小计 | | | 563,158,831.74 | | | 186,742,300.80 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | --- | --- | 90,063,921.05 | --- | --- | 177,595,639.26 |
| 小计 | --- | --- | 90,063,921.05 | --- | --- | 177,595,639.26 |
| 合计 | | --- | 653,384,716.71 | | --- | 364,535,219.78 |

本公司除以下存入银行各类保证金外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|-----------|---------------|----------------|
| 保函保证金 | 37,812,786.41 | 43,477,704.62 |
| 银行承兑汇票保证金 | 52,151,000.00 | 134,017,600.00 |
| 工程开工保证金 | 100,134.64 | 100,334.64 |
| 合计 | 90,063,921.05 | 177,595,639.26 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 42,301,508.73 | 27,978,907.50 |

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无质押的应收票据。

(3) 报告期内本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额位于前五名的情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------|------------|------------|---------------|----------------|
| 杭州新中亚金属材料有限公司 | 2011.02.25 | 2011.08.25 | 10,000,000.00 | 00019283 |
| 陕西东岭物资有限责任公司 | 2011.05.12 | 2011.11.12 | 10,000,000.00 | 21085611 |
| 奉化市经纬林业有限公司 | 2011.01.27 | 2011.07.27 | 6,000,000.00 | GA/01-07626493 |
| 内蒙古伊东煤炭集团有限责任公司 | 2011.04.07 | 2011.10.07 | 5,000,000.00 | 20065205 |
| 莱州市金利物资贸易有限公司 | 2011.04.27 | 2011.10.27 | 4,000,000.00 | 20611954 |
| 合计 | | | 35,000,000.00 | |

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收票据余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|---------------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 537,257,822.56 | 96.18% | 42,988,762.21 | 8.00% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 5,738,154.80 | 1.03% | 3,850,895.90 | 67.11% |
| 其他不重大的应收款项 | 15,074,153.77 | 2.70% | 859,504.44 | 5.70% |
| 组合小计 | 558,070,131.13 | 99.91% | 47,699,162.55 | 8.55% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 522,000.00 | 0.09% | 522,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 558,592,131.13 | 100.00% | 48,221,162.55 | --- |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 438,269,144.46 | 95.59 | 42,988,762.21 | 9.81 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 4,249,648.40 | 0.93 | 3,850,895.90 | 90.62 |
| 其他不重大的应收款项 | 15,437,429.99 | 3.37 | 859,504.44 | 5.57 |
| 组合小计 | 457,956,222.85 | 99.89 | 47,699,162.55 | 10.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 522,000.00 | 0.11 | 522,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 458,478,222.85 | 100.00 | 48,221,162.55 | --- |

应收账款种类的说明：

结合公司经营规模、业务性质及客户结算状况等，以 100 万元或以上作为单项金额重大划分标准；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指期末余额在 100 万元以下且账龄在 24 个月以上的应收账款；

其他不重大应收账款是指期末余额在 100 万元以下且账龄在 24 个月以内的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | 384,390,942.40 | 68.88% | 8,163,481.85 | 272,116,061.79 | 59.42% | 8,163,481.85 |
| 1至2年 | 132,658,157.82 | 23.77% | 14,072,906.64 | 140,729,066.35 | 30.73% | 14,072,906.64 |
| 2至3年 | 35,737,687.51 | 6.40% | 19,648,320.66 | 39,296,641.31 | 8.58% | 19,648,320.66 |
| 3年以上 | 5,283,343.40 | 0.95% | 5,814,453.40 | 5,814,453.40 | 1.27% | 5,814,453.40 |
| 合计 | 558,070,131.13 | 100.00% | 47,699,162.55 | 457,956,222.85 | 100.00% | 47,699,162.55 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|------|------|
| 广州中环万代环境工程有限公司 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 合计 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100% | |

(2) 本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------------|----------------|---------------|---------|------|
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 537,257,822.56 | 42,988,762.21 | --- | --- |
| 重大但单独进行减值测试的应收账款 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 537,779,822.56 | 43,510,762.21 | --- | |

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 2-3年 | 2,659,811.40 | 46.35% | 398,752.50 | 797,505.00 | 18.77% | 398,752.50 |
| 3年以上 | 3,078,343.40 | 53.65% | 3,452,143.40 | 3,452,143.40 | 81.23% | 3,452,143.40 |
| 合计 | 5,738,154.80 | 100.00% | 3,850,895.90 | 4,249,648.40 | 100.00% | 3,850,895.90 |

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回应收款项的情况。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 截止 2011 年 06 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例 |
|-----------------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 大唐国际发电股份有限公司 | 客户 | 1,886,863.00 | 1 年以内 | 0.34% |
| | | 16,095,792.00 | 1-2 年 | 2.88% |
| | | 28,431,793.90 | 2-3 年 | 5.09% |
| 内蒙古大唐国际克什克腾旗煤制 天然气有限责任公司 | 客户 | 33,921,420.00 | 1 年以内 | 6.07% |
| 东华工程科技股份有限公司 | 客户 | 16,533,443.00 | 1 年以内 | 2.96% |
| | | 16,441,200.00 | 1-2 年 | 2.94% |
| 重庆卡贝乐化工有限责任公司 | 客户 | 31,950,000.00 | 1 年以内 | 5.72% |
| 久泰能源内蒙古有限公司 | 客户 | 30,975,000.00 | 1-2 年 | 5.55% |
| 合计 | | 176,235,511.90 | -- | 31.55% |

(9) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无应收关联方账款的情况。

(10) 本报告期无终止确认的应收款项。

(11) 本报告期未发生以应收款项为标的进行证券化的情况。

(12) 本报告期未新提坏账准备。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,232,355.65 | 9.83 | 5,232,355.65 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 38,086,205.92 | 71.53 | 1,068,205.06 | 2.80 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 1,363,217.90 | 2.56 | 801,882.85 | 58.82 |
| 其他不重大的应收款项 | 8,559,717.16 | 16.08 | 198,092.97 | 2.31 |
| 组合小计 | 48,009,140.98 | 90.17 | 2,068,180.88 | 4.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 53,241,496.63 | 100.00 | 7,300,536.53 | --- |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初 | | | |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,232,355.65 | 15.07 | 5,232,355.65 | 100.00 |

| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 21,064,058.34 | 60.68 | 1,068,205.06 | 5.07 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 1,808,677.90 | 5.21 | 801,882.85 | 44.34 |
| 其他不重大的应收款项 | 6,606,395.17 | 19.03 | 198,092.97 | 3.00 |
| 组合小计 | 29,479,131.41 | 84.93 | 2,068,180.88 | 7.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 34,711,487.06 | 100.00 | 7,300,536.53 | --- |

其他应收款种类的说明:

结合公司资产结构及债务人信用情况,以 50 万元或以上作为单项金额重大划分标准;

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指期末余额在 50 万元以下且账龄在 12 个月以上的其他应收款;

其他不重大其他应收款是指期末余额在 50 万元以下且账龄在 12 个月以内的其他应收款。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 43,567,857.66 | 90.75 | 791,672.76 | 26,369,400.66 | 89.45 | 791,672.76 |
| 1 至 2 年 | 2,048,807.00 | 4.27 | 165,295.78 | 1,675,945.21 | 5.69 | 165,295.78 |
| 2 至 3 年 | 1,809,681.32 | 3.77 | 322,573.20 | 645,146.40 | 2.19 | 322,573.20 |
| 3 年以上 | 582,795.00 | 1.21 | 788,639.14 | 788,639.14 | 2.68 | 788,639.14 |
| 合计 | 48,009,140.98 | 100.00 | 2,068,180.88 | 29,479,131.41 | 100.00 | 2,068,180.88 |

(2) 本报告期前无已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|------------------------|---------------|--------------|---------|-------------------------|
| 单项金额重大,经单独测试发生减值的应收款项 | 5,232,355.65 | 5,232,355.65 | 100.00% | 债务人正在清算,款项无法收回,全额计提坏账准备 |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 38,086,205.92 | 1,068,205.06 | --- | --- |
| 重大但单独进行减值测试的应收账款 | --- | --- | -- | --- |
| 合计 | 43,318,561.57 | 6,300,560.71 | --- | --- |

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1-2年 | 248,807.00 | 18.25% | 76,024.65 | 760,246.50 | 42.03% | 76,024.65 |
| 2-3年 | 528,615.90 | 38.78% | 322,573.20 | 645,146.40 | 35.67% | 322,573.20 |
| 3年以上 | 585,795.00 | 42.97% | 403,285.00 | 403,285.00 | 22.30% | 403,285.00 |
| 合计 | 1,363,217.90 | 100.00% | 801,882.85 | 1,808,677.90 | 100.00% | 801,882.85 |

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日,其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 截止 2011 年 6 月 30 日,其他应收款中金额较大的主要是投标保证金。

(9) 截止 2011 年 6 月 30 日,其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|------|-----------------|
| 飞腾集团股份有限公司 | 非关联方 | 418,535.42 | 1-2年 | 0.79% |
| | | 4,813,820.23 | 2-3年 | 9.04% |
| 山东金岭新材料有限公司 | 非关联方 | 3,400,000.00 | 1年以内 | 6.39% |
| 国电诚信招标有限公司 | 非关联方 | 2,706,000.00 | 1年以内 | 5.08% |
| 中国水利电力物资有限公司 | 非关联方 | 1,991,999.00 | 1年以内 | 3.74% |
| 鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 1年以内 | 3.38% |
| 合计 | | 15,130,354.65 | | 28.42% |

(10) 截止 2011 年 6 月 30 日，无应收关联方款项的情况。

(11) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(12) 本报告期未发生以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

(13) 本报告期未新提坏账准备。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | 期初 | |
|------|----------------|---------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 比例 | 账面余额 | 比例 |
| 1年以内 | 161,227,234.33 | 96.64% | 71,667,289.53 | 98.14% |
| 1-2年 | 5,549,124.50 | 3.33% | 1,361,177.99 | 1.86% |
| 2-3年 | 54,622.49 | 0.03% | --- | --- |
| 合计 | 166,830,981.32 | 100.00% | 73,028,467.52 | 100.00% |

预付款项账龄的说明：

截止 2011 年 6 月 30 日，预付款项的账龄主要在 1 年以内，账龄超过 1 年的款项主要是零星工程款。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|---------|---------------|-------|---------|
| 上海五金矿产发展有限公司 | 材料供应商 | 14,252,811.81 | 1 年以内 | 尚未供货 |
| 张家港市财政局非税收入专户 | 土地款结算中心 | 10,068,590.00 | 1 年以内 | 土地款尚未结算 |
| 天津市天大北洋化工设备有限公司 | 材料供应商 | 7,590,000.00 | 1 年以内 | 尚未供货 |
| 江苏大明金属制品有限公司 | 材料供应商 | 6,717,461.47 | 1 年以内 | 尚未供货 |
| 西部钛业有限责任公司 | 材料供应商 | 6,686,601.00 | 1 年以内 | 尚未供货 |
| 合计 | | 45,315,464.28 | | |

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 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 | 186,576,542.08 | 382,847.39 | 186,193,694.69 | 129,173,070.58 | 382,847.39 | 128,790,223.19 |
| 委托加工材料 | 3,186,850.59 | --- | 3,186,850.59 | 19,402,953.39 | --- | 19,402,953.39 |
| 周转材料 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 半成品 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在产品 | 561,050,129.07 | --- | 561,050,129.07 | 368,244,595.85 | --- | 368,244,595.85 |
| 产成品 | 11,938,574.68 | --- | 11,938,574.68 | 23,742,685.76 | --- | 23,742,685.76 |
| 合计 | 762,752,096.42 | 382,847.39 | 762,369,249.03 | 540,563,305.58 | 382,847.39 | 540,180,458.19 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末 |
|--------|------------|-------|------|-----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 382,847.39 | --- | --- | --- | 382,847.39 |
| 委托加工材料 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 周转材料 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 半成品 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在产品 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产成品 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 382,847.39 | --- | --- | --- | 382,847.39 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|--------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 注 1 | --- | --- |
| 委托加工材料 | 注 1 | --- | --- |
| 周转材料 | 注 1 | --- | --- |
| 半成品 | 注 1 | --- | --- |
| 在产品 | 注 1 | --- | --- |
| 产成品 | 注 1 | --- | --- |

注 1：本公司按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值，并将其与存货账面价值进行对比分析，经分析，未发现减值迹象。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 391,893,140.14 | 339,719,033.03 | 1,574,922.76 | 730,037,250.41 |
| 其中：房屋及建筑物 | 205,531,531.25 | 171,283,838.90 | --- | 376,815,370.15 |
| 机器设备 | 150,692,536.47 | 163,312,878.60 | --- | 314,005,415.07 |
| 运输设备 | 24,564,683.99 | 3,190,601.01 | 1,574,922.76 | 26,180,362.24 |
| 电子及其他设备 | 11,104,388.43 | 1,931,714.52 | --- | 13,036,102.95 |
| 二、累计折旧合计： | 100,158,723.33 | 16,003,519.44 | 627,053.88 | 115,535,188.89 |
| 其中：房屋及建筑物 | 36,895,896.63 | 5,519,997.06 | --- | 42,415,893.69 |
| 机器设备 | 51,646,988.77 | 7,226,908.00 | --- | 58,873,896.77 |
| 运输设备 | 7,787,436.53 | 2,278,683.63 | 627,053.88 | 9,439,066.28 |
| 电子及其他设备 | 3,828,401.40 | 977,930.75 | --- | 4,806,332.15 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 291,734,416.81 | | | 614,502,061.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 168,635,634.62 | | | 334,399,476.46 |
| 机器设备 | 99,045,547.70 | | | 255,131,518.30 |
| 运输设备 | 16,777,247.46 | | | 16,741,295.96 |
| 电子及其他设备 | 7,275,987.03 | | | 8,229,770.80 |
| 四、减值准备合计 | --- | | | --- |
| 其中：房屋及建筑物 | --- | | | --- |
| 机器设备 | --- | | | --- |
| 运输设备 | --- | | | --- |
| 电子及其他设备 | --- | | | --- |
| 五、固定资产账面价值合计 | 291,734,416.8 | | | 614,502,061.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 168,635,634.62 | | | 334,399,476.46 |
| 机器设备 | 99,045,547.70 | | | 255,131,518.30 |
| 运输设备 | 16,777,247.46 | | | 16,741,295.96 |
| 电子及其他设备 | 7,275,987.03 | | | 8,229,770.80 |

本期折旧额 16,003,519.44 元；

本期由在建工程转入固定资产原价为 281,590,346.94 元。

(2) 期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期内本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末本公司无持有待售的固定资产。

(6) 期末本公司未办妥产权证书的固定资产情况如下：

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办妥产权证书时间 |
|----------|----------------------------|---------------|
| 文化中心房地产证 | 2010年9月外部购入，正在申请办理房地产证过户手续 | 预计2011年12月底以前 |
| 新毛坯库房产证 | 2009年11月竣工，正在办理房产证 | 预计2011年12月底以前 |
| 新钢材库房产证 | 2009年11月竣工，正在办理房产证 | 预计2011年12月底以前 |

(7) 固定资产的说明

期末不存在固定资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程按项目列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 年产6万吨重型非标化工装备制造项目 | 368,262,635.75 | --- | 368,262,635.75 | 591,035,661.67 | --- | 591,035,661.67 |
| 张家港港区重件及件杂货码头工程 | 178,088,424.16 | --- | 178,088,424.16 | 124,218,975.37 | --- | 124,218,975.37 |
| 其他 | | --- | 0.00 | 49,238.92 | --- | 49,238.92 |
| 合计 | 546,351,059.91 | --- | 546,351,059.91 | 0.00 | --- | 715,303,875.96 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入 占预算比 例 | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息 资本化率 | 资金来源 | 期末 |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------|-------------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-------------|----------------|
| 年产 6 万吨重型非标化工装备制造 项目 | 116,008.80 万元 | 591,035,661.67 | 58,768,082.10 | 281,541,108.02 | | 85.51% | 85.51% | 38,928,900.60 | 9,606,308.24 | 6.57% | 自筹、 募集资金 | 368,262,635.75 |
| 张家港港区重件及件杂货码头工程 | 34,335.74 万元 | 124,218,975.37 | 53,869,448.79 | | | 51.93% | 51.93% | 3,981,989.38 | 1,971,695.73 | 6.50% | 自筹、 募集资金 | 178,088,424.16 |
| 其他工程 | --- | 49,238.92 | | 49,238.92 | | | | --- | --- | --- | 自筹 | --- |
| 合计 | --- | 715,303,875.96 | 112,637,530.89 | 281,590,346.94 | 0.00 | | | 42,910,889.98 | 11,578,003.97 | | | 546,351,059.91 |

(3) 在建工程减值准备

期末不存在在建工程账面价值低于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-------------------|--------|-----|
| 年产6万吨重型非标化工装备制造项目 | 85.51% | --- |
| 张家港港区重件及件杂货码头工程 | 51.93% | --- |

9、工程物资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|------|--------------|--------------|
| 基建物资 | 5,432,509.67 | 2,493,845.25 |
| 合计 | 5,432,509.67 | 2,493,845.25 |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|--------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 226,456,477.85 | 157,900.00 | --- | 226,614,377.85 |
| 土地使用权 | 226,131,577.85 | | --- | 226,131,577.85 |
| 计算机软件 | 324,900.00 | 157,900.00 | --- | 482,800.00 |
| 二、累计摊销合计 | 7,635,439.32 | 2,364,347.15 | --- | 9,999,786.47 |
| 土地使用权 | 7,411,180.13 | 2,260,351.32 | --- | 9,671,531.45 |
| 计算机软件 | 224,259.19 | 103,995.83 | --- | 328,255.02 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 218,821,038.53 | | | 216,614,591.38 |
| 土地使用权 | 218,720,397.72 | | | 216,460,046.40 |
| 计算机软件 | 100,640.81 | | | 154,544.98 |

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 四、减值准备合计 | --- | | | |
| 土地使用权 | --- | | | |
| 计算机软件 | --- | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 218,821,038.53 | | | 216,614,591.38 |
| 土地使用权 | 218,720,397.72 | | | 216,460,046.40 |
| 计算机软件 | 100,640.81 | | | 154,544.98 |

本期摊销额 2,364,347.15 元。

(2) 无形资产的说明：

无形资产主要是土地使用权。土地使用权明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 土地使用权证号 | 取得方式 | 座落地点 | 取得时间 | 支付金额 | 面积 M ² |
|------------------------|------|------------|-----------|----------------|-------------------|
| 张国用（2010）第 0340005 号 | 购买 | 金港镇长山村 | 2010-8-25 | 14,144,790.00 | 35,226.80 |
| 张国用（2010）第 0340004 号 | 购买 | 金港镇长山村 | 2010-5-10 | 24,256,700.00 | 60,101.70 |
| 张国用（2010）第 0110049 号 | 购买 | 金港镇澄杨路 | 2002-1-31 | 11,514,376.40 | 52,320.30 |
| 张国用（2010）第 0110052 号 | 购买 | 金港镇城北村 | 2005-1-31 | 3,156,744.40 | 13,333.40 |
| 张国用（2010）第 0110050 号 | 购买 | 金港镇三角滩村 | 2006-2-10 | 7,883,551.90 | 22,212.00 |
| 张国用（2010）第 0110053 号 | 购买 | 金港镇后滕健康北路 | 2009-1-16 | 480,915.20 | 4,802.90 |
| 张国用（2010）第 0110051 号 | 购买 | 金港镇三角滩村 | 2009-3-9 | 15,034,944.50 | 12,660.00 |
| 张集用（2010）第 01100005/06 | 购买 | 金港镇后滕澄杨路 | 2008-9-26 | 8,931,780.00 | 27,066.10 |
| 张国用（2010）第 0110046 号 | 购买 | 金港镇（后滕）潘港路 | 2009-1-15 | 337,603.00 | 1,094.30 |
| 张国用（2010）第 0110048 号 | 购买 | 金港镇（后滕）潘港路 | 2009-1-15 | 598,724.00 | 1,949.10 |
| 张国用（2009）第 340001 号 | 购买 | 金港镇长山村 | 2009-7-7 | 50,253,477.45 | 123,068.00 |
| 张国用（2009）第 340002 号 | 购买 | 金港镇长山村 | 2009-8-5 | 89,537,971.00 | 219,999.80 |
| 合 计 | | | | 226,131,577.85 | 573,834.40 |

(3) 报告期内本公司无开发项目支出。

(4) 期末不存在无形资产账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末 | 期初 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 8,386,700.27 | 8,386,700.27 |
| 可弥补以前年度亏损 | 800,530.32 | 800,530.32 |
| 内部交易未实现利润 | 2,111,767.00 | 2,111,767.00 |
| 合计 | 11,298,997.59 | 11,298,997.59 |
| 递延所得税负债： | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | --- | --- |
| 合计 | --- | --- |

(2) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-----------|---------------|
| 坏账准备 | 55,521,699.08 |
| 固定资产减值准备 | --- |
| 存货跌价准备 | 382,847.39 |
| 可弥补以前年度亏损 | 3,202,121.22 |
| 内部交易未实现利润 | 8,447,068.00 |
| 合计 | 67,553,735.69 |

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末 |
|------------|---------------|------|------|-----|------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他转出 | |
| 一、坏账准备 | 55,521,699.08 | --- | --- | --- | --- | 55,521,699.08 |
| 二、存货跌价准备 | 382,847.39 | --- | --- | --- | --- | 382,847.39 |
| 三、固定资产减值准备 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、长期股权减值准备 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 55,904,546.47 | --- | --- | --- | --- | 55,904,546.47 |

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 173,000,000.00 | 163,000,000.00 |
| 保证借款 | 177,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 信用借款 | --- | 60,000,000.00 |
| 质押借款 | 274,000,000.00 | 161,000,000.00 |
| 合计 | 624,000,000.00 | 474,000,000.00 |

短期借款分类的说明：短期借款以借款方式进行分类。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 90,761,000.00 | 220,942,600.00 |

下一会计期间将到期的票据金额 90,761,000.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | 期初 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 310,052,315.22 | 328,605,646.93 |
| 1-2 年 | 14,542,001.66 | 26,894,920.79 |
| 2-3 年 | 10,157,946.57 | 2,183,275.04 |
| 3 年以上 | 2,636,720.49 | 2,637,131.62 |
| 合计 | 337,388,983.94 | 360,320,974.38 |

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

超过 1 年的大额应付账款均属正常采购及工程欠款，不存在因拖欠供应商和工程承包方款项而引起法律纠纷的情况。

16、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | 期初 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 500,432,147.58 | 310,053,831.54 |
| 1-2年 | 23,207,870.00 | 57,767,243.56 |
| 2-3年 | 4,396,150.00 | 6,195,145.62 |
| 3年以上 | 192,855.62 | 182,500.00 |
| 合计 | 528,229,023.20 | 374,198,720.72 |

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 账面余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-------------------|---------------|-------|----------------|
| 大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司 | 13,239,450.00 | 1-2 年 | 合同正在履行中，尚未完工交货 |
| 内蒙古东华能源有限责任公司 | 2,600,000.00 | 1-2 年 | 合同正在履行中，尚未完工交货 |
| 中盐安徽红四方股份有限公司 | 2,587,920.00 | 1-2 年 | 合同正在履行中，尚未完工交货 |
| 河南永通镍业有限公司 | 1,799,350.00 | 1-2 年 | 合同正在履行中，尚未完工交货 |
| 四川天华富邦化工有限责任公司 | 1,554,000.00 | 1-2 年 | 合同正在履行中，尚未完工交货 |
| 合计 | 21,780,720.00 | -- | -- |

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,413,624.38 | 54,702,598.81 | 51,174,982.68 | 24,941,240.51 |
| 二、职工福利费 | --- | 6,111,583.94 | 5,237,132.21 | 874,451.73 |
| 三、社会保险费 | 585,296.94 | 4,141,327.21 | 3,690,433.02 | 1,036,191.13 |
| 其中：医疗保险费 | 145,678.65 | 1,051,565.72 | 938,279.69 | 258,964.68 |

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险费 | 387,815.08 | 2,528,953.69 | 2,251,761.81 | 665,006.96 |
| 失业保险费 | 29,464.22 | 280,403.90 | 250,195.76 | 59,672.36 |
| 工伤保险费 | 7,449.94 | 140,201.95 | 125,097.88 | 22,554.01 |
| 生育保险费 | 14,889.05 | 140,201.95 | 125,097.88 | 29,993.12 |
| 大病医疗保险 | --- | --- | --- | --- |
| 四、住房公积金 | --- | 931,478.00 | 927,278.00 | 4,200.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | --- | 98,567.80 | 98,567.80 | --- |
| 六、非货币性福利 | --- | --- | --- | --- |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | --- | --- | --- | --- |
| 八、其他 | --- | --- | --- | --- |
| 其中：以现金结算的股份支付 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 21,998,921.32 | 65,985,555.76 | 61,128,393.71 | 26,856,083.37 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|---------------|----------------|---------------|
| 增值税 | -49,598,274.17 | 2,781,652.76 |
| 城建税 | --- | 781,990.61 |
| 企业所得税 | 4,623,667.93 | 10,165,189.55 |
| 房产税 | 734,985.05 | 1,092,209.09 |
| 个人所得税 | --- | 444,531.60 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | --- | 625,592.49 |
| 印花税 | 615.64 | 72,545.84 |
| 土地使用税 | 995,441.04 | 1,013,241.63 |
| 合计 | -43,243,564.51 | 16,976,953.57 |

应交税费说明：

本公司不存在各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂情况。

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | 期初 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 37,806,042.98 | 28,283,676.75 |
| 1-2年 | 1,358,847.20 | 2,661,396.90 |
| 2-3年 | 250,490.00 | 191,740.20 |
| 3年以上 | 226,114.00 | 238,414.00 |
| 合计 | 39,641,494.18 | 31,375,227.85 |

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项, 应付关联方款项的情况见附注七.6。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是外协质量保证金。

(4) 期末其他应付款中金额较大的款项主要是尚未支付的运费、及监检费, 账龄都在 1 年以内。

20、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|-------------|-----|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | --- | 50,000,000.00 |
| 合计 | --- | 50,000,000.00 |

由本公司提供担保, 本公司全资子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司于 2010 年 5 月向张家港市农村商业银行后塍支行取得借款 50,000,000.00 元, 并于 2011 年 5 月归还。

21、长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|------|-----|----------------|
| 抵押借款 | --- | 215,000,000.00 |
| 保证借款 | --- | 315,000,000.00 |
| 合计 | --- | 530,000,000.00 |

期初长期借款全部系固定资产专项借款，并已于本报告期全部归还。

22、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 21,530,000.00 | 21,530,000.00 |
| 合计 | 21,530,000.00 | 21,530,000.00 |

其他非流动负债说明：

(1) 根据江苏省发展和改革委员会下发的《省发展改革委关于张家港市化工机械有限公司6万吨重型非标化工装备制造项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》（苏发改工业发【2009】806号），同意张家港化工机械股份有限公司建设年产6万吨重型非标化工装备制造项目，项目具体承担企业为全资子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司，并安排项目重点产业振兴和技术改造专项补助资金1800万元。本公司于2009年12月30日收到该笔补助资金。

(2) 根据江苏省财政厅《关于下达第二期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知》，本公司全资子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司6万吨重型非标化工装备制造项目获得专项资金补助353万元。本公司于2010年3月29日收到该笔补助资金。

23、股本（实收资本）

单位：元 币种：人民币

| | 期初 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末 |
|----|----------------|---------------|-----|----------------|-----|-----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股本 | 141,910,000.00 | 48,000,000.00 | --- | 113,946,000.00 | --- | --- | 303,856,000.00 |
| 合计 | 141,910,000.00 | 48,000,000.00 | --- | 113,946,000.00 | --- | --- | 303,856,000.00 |

报告期内股本的增减变动详见附注一.2。

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 股本溢价(资本溢价) | 214,917,388.29 | 1,289,190,090.00 | 113,946,000.00 | 1,390,161,478.29 |
| 合计 | 214,917,388.29 | 1,289,190,090.00 | 113,946,000.00 | 1,390,161,478.29 |

资本公积说明：

2011年2月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]255号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股4,800万股，每股面值1元，每股发行价格为29.5元，募集资金总额为1,416,000,000.00元，扣除发行费用78,809,910.00元，募集资金净额人民币1,337,190,090.00元。其中新增注册资本48,000,000.00元，增加资本公积1,289,190,090.00元。

根据公司2010年度股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东每10股转增6股，合计转增股份113,946,000股，每股面值1元，合计转增股本113,946,000.00元。

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,711,572.15 | --- | --- | 24,711,572.15 |
| 合计 | 24,711,572.15 | --- | --- | 24,711,572.15 |

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 净利润 | 47,181,654.24 | 136,833,248.95 | --- |
| 减：少数股东损益 | -38,341.54 | --- | --- |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 47,219,995.78 | 136,833,248.95 | --- |
| 加：年初未分配利润 | 200,160,879.68 | 91,508,652.55 | --- |
| 减：计提法定盈余公积 | | 13,990,021.82 | 10.00% |
| 减：应付普通股股利 | 18,991,000.00 | 14,191,000.00 | --- |
| 减：转作股本的普通股股利 | | --- | --- |
| 期末未分配利润 | 228,389,875.46 | 200,160,879.68 | --- |

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (4) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

利润分配说明：

根据本公司 2011 年 5 月 7 日的股东大会决议，公司以首次公开发行股票后的总股本 189,910,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金 1.00 元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利 18,991,000.00 元，并已于 2011 年 5 月派发完毕。

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 500,655,375.70 | 401,998,882.96 |
| 其他业务收入 | 5,752,902.57 | 3,224,026.68 |
| 营业收入合计 | 506,408,278.27 | 405,222,909.64 |
| 主营业务成本 | 384,764,438.20 | 315,957,845.04 |
| 其他业务成本 | 1,788,758.02 | 153,369.87 |
| 营业成本合计 | 386,553,196.22 | 316,111,214.91 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 氧化铝、造纸行业 | 53,367,948.72 | 41,691,322.79 | 65,387,113.08 | 50,706,736.97 |
| 煤化工行业 | 171,182,696.60 | 131,852,882.78 | 122,673,247.86 | 97,884,726.54 |
| 石油化工行业 | 254,517,114.96 | 192,400,998.63 | 197,047,325.44 | 152,180,805.99 |
| 其它行业 | 21,245,470.12 | 18,620,558.44 | 16,891,196.58 | 15,185,575.54 |
| 封头加工 | 342,145.30 | 198,675.56 | | |
| 合计 | 500,655,375.70 | 384,764,438.20 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 蒸发器设备 | 53,367,948.72 | 41,691,322.79 | 65,387,113.08 | 50,706,736.97 |
| 煤化工设备 | 171,182,696.60 | 131,852,882.78 | 122,673,247.86 | 97,884,726.54 |
| 石化设备 | 254,517,114.96 | 192,400,998.63 | 197,047,325.44 | 152,180,805.99 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他设备 | 21,245,470.12 | 18,620,558.44 | 16,891,196.58 | 15,185,575.54 |
| 封头加工 | 342,145.30 | 198,675.56 | --- | --- |
| 合计 | 500,655,375.70 | 384,764,438.20 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 12,312,478.63 | 9,877,670.95 | 213,675.22 | 141,516.10 |
| 华北 | 106,374,149.59 | 81,216,425.22 | 165,845,213.65 | 125,129,940.83 |
| 华东 | 104,070,333.32 | 82,141,859.77 | 64,030,427.39 | 57,668,529.27 |
| 华南 | 90,598.29 | 100,153.82 | 6,592,906.02 | 6,857,320.48 |
| 华中 | 53,640,035.92 | 42,558,843.40 | 16,944,720.00 | 14,016,789.40 |
| 西北 | 155,436,155.97 | 117,335,278.46 | 74,312,017.59 | 55,205,059.29 |
| 西南 | 68,731,623.98 | 51,534,206.58 | 74,059,923.09 | 56,938,689.67 |
| 合计 | 500,655,375.70 | 384,764,438.20 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011年1-6月公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|----------------|--------------|
| 重庆卡贝乐化工有限责任公司 | 54,615,384.63 | 10.78% |
| 宁夏捷美丰友化工有限公司 | 45,633,589.74 | 9.01% |
| 五环科技股份有限公司 | 38,461,538.48 | 7.59% |
| 陕西奥维乾元化工有限公司 | 27,350,427.36 | 5.40% |
| 邹平高新铝电有限公司 | 26,495,726.46 | 5.23% |
| 合计 | 192,556,666.67 | 38.01% |

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 10,150.78 | --- | 附注三.1 |
| 城建税 | 681,654.14 | 877,564.55 | 附注三.1 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 681,645.91 | 706,999.45 | 附注三.1 |
| 合计 | 1,373,450.83 | 1,584,564.00 | |

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用合计 | 14,255,301.11 | 11,740,042.44 |

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 管理费用合计 | 39,990,805.39 | 27,377,752.62 |

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 17,080,456.18 | 12,147,373.23 |
| 减：利息收入 | 4,938,124.02 | 1,094,585.31 |
| 加：汇兑损失 | 66,273.73 | |
| 金融机构手续费及其他 | 1,159,222.83 | 2,271,936.05 |
| 合计 | 13,367,828.72 | 13,324,723.97 |

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------|--------------|
| 一、坏账损失 | --- | 1,699,801.66 |
| 二、存货跌价损失 | --- | --- |
| 合计 | --- | 1,699,801.66 |

33、营业外收入

(1) 营业外收入按项目分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 764,,873.75 | 116,541.55 |
| 其中：固定资产处置利得 | 764,,873.75 | 116,541.55 |
| 无形资产处置利得 | --- | --- |
| 政府补助 | 4,731,700.00 | 12,173,676.53 |
| 无需偿还的债务 | --- | 913,229.16 |
| 其他收入 | 93,940.00 | 663,094.45 |
| 合计 | 5,590,513.75 | 13,866,541.69 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 高新技术奖励 | 110,000.00 | 30,000.00 |
| 专利补助资金 | 6,500.00 | 31,500.00 |
| 统筹金减免收入 | --- | 1,865,676.53 |
| 省企业研究生工作站运行资助经费 | --- | 100,000.00 |
| 上市补贴 | 1,000,000.00 | 8,736,000.00 |
| 科技创新奖励 | 250,000.00 | 50,500.00 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 包头稀土高新技术产业开发区财政局财政扶持 | --- | 60,000.00 |
| 省级企业技术中心奖励 | 600,000.00 | --- |
| 规模企业做强做大奖励 | 1,865,200.00 | 300,000.00 |
| 技术改造专项资金 | 800,000.00 | 1,000,000.00 |
| 工程技术研究中心资助经费 | 100,000.00 | --- |
| 合计 | 4,731,700.00 | 12,173,676.53 |

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 81,184.94 | 536,347.68 |
| 其中：固定资产处置损失 | 81,184.94 | 536,347.68 |
| 无形资产处置损失 | --- | --- |
| 捐赠支出 | 180,000.00 | 288,602.20 |
| 税收滞纳金 | 43,975.32 | --- |
| 赞助费 | 98,000.00 | 168,800.00 |
| 其他支出 | 99,484.87 | 115,550.00 |
| 合计 | 502,645.13 | 1,109,299.88 |

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,773,910.38 | 7,139,381.56 |
| 递延所得税调整 | --- | --- |
| 合计 | 8,773,910.38 | 7,139,381.56 |

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益：

(1) 基本每股收益

$$\begin{aligned} &= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= 47,219,995.78 \div (141,910,000.00 + 113,946,000.00 + 48,000,000.00 \times 3 \div 6) = 0.17 \end{aligned}$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常性损益）

$$\begin{aligned} &= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= (47,219,995.78 - 5,087,868.62) \div (141,910,000.00 + 113,946,000.00 + 48,000,000.00 \times 3 \div 6) = 0.15 \end{aligned}$$

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

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$\begin{aligned} &= P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ &= 47,219,995.78 \div (141,910,000.00 + 113,946,000.00 + 48,000,000.00 \times 3 \div 6) = 0.17 \end{aligned}$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$\begin{aligned} &= P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ &= (47,219,995.78 - 5,087,868.62) \div (141,910,000.00 + 113,946,000.00 + 48,000,000.00 \times 3 \div 6) = 0.15 \end{aligned}$$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

本公司不存在稀释性潜在普通股。

37、其他综合收益

报告期内本公司无其他综合收益。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 收到退回的与经营活动有关的投标保证金 | 24,396,000.00 | 21,224,706.50 |
| 与经营有关的政府补助 | 4,731,700.00 | 10,308,000.00 |
| 与经营活动有关的保函保证金到期收回 | 12,277,803.20 | 13,809,928.00 |
| 与经营活动有关的承兑汇票保证金到期 | 65,325,000.00 | 114,763,724.77 |
| 银行存款利息收入 | 4,938,124.02 | 1,094,585.31 |
| 其他 | 586,424.52 | 158,660.56 |
| 合计 | 112,255,051.74 | 161,359,605.14 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 管理费用、营业费用中的付现费用 | 23,721,268.83 | 16,444,972.59 |
| 与经营活动有关的投标保证金 | 25,569,793.00 | 27,587,719.30 |
| 与经营活动有关的保函保证金 | 22,612,884.99 | 30,488,950.00 |
| 与经营活动有关的承兑汇票保证金 | 38,610,000.00 | 21,900,000.00 |
| 其他 | 8,090,674.31 | 4,997,805.93 |
| 合计 | 118,604,621.13 | 101,419,447.82 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 与投资活动有关的承兑汇票保证金到期 | 79,492,600.00 | 87,074,275.23 |
| 与资产有关的政府补助 | --- | 3,530,000.00 |
| 合计 | 79,492,600.00 | 90,604,275.23 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 支付与投资活动有关的承兑汇票保证金 | 13,541,000.00 | 90,410,000.00 |
| 合计 | 13,541,000.00 | 90,410,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------|--------------|
| 贷款保证金到期收回 | --- | 2,600,000.00 |
| 合计 | --- | 2,600,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 银行借款担保费及其他融资费用 | 2,358,345.32 | 2,887,578.83 |
| 合计 | 2,358,345.32 | 2,887,578.83 |

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 47,181,654.24 | 39,002,670.29 |
| 加：资产减值准备 | | 1,699,801.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,003,519.44 | 13,297,510.15 |
| 无形资产摊销 | 2,364,347.15 | 1,957,561.44 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -683,688.81 | 419,806.13 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 18,239,584.96 | 16,234,069.28 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -222,188,790.84 | -15,745,118.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -216,088,322.35 | 63,926,969.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 62,149,724.08 | -170,746,657.81 |
| 其他 | 17,379,918.21 | 30,186,076.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -275,642,053.92 | -19,767,311.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 563,320,795.66 | 344,352,277.79 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 186,939,580.52 | 389,749,092.49 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 376,381,215.14 | -45,396,814.70 |

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 563,320,795.66 | 186,939,580.52 |
| 其中：库存现金 | 161,963.92 | 197,279.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 563,158,831.74 | 186,742,300.80 |
| 已指定用途的其他货币资金 | --- | --- |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | --- | --- |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | --- | --- |
| 存放同业款项 | --- | --- |
| 拆放同业款项 | --- | --- |
| 二、现金等价物 | --- | --- |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | --- | --- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 563,320,795.66 | 186,939,580.52 |
| 其中：使用受限的现金及现金等价物 | --- | --- |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、资产证券化业务的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司不存在母公司，本公司的实际控制人如下：

| 实际控制人 | 与本公司关系 | 持股比例 |
|-------|-------------|----------|
| 陈玉忠 | 本公司实际控制人 | 52.2898% |
| 钱凤珠 | 本公司实际控制人之配偶 | 1.1686% |

2、本企业的子公司情况（含孙公司）

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-----------------------------|-----------|----------------------|-------------|------|---|----------|----------|-----------|------------|
| 张家港市化工机械 设备研究所（有限公 司） | 全资子 公司 | 有限公司 （法人独 资）私营 | 张家港市 | 陈玉忠 | 化工等机械研究、开 发 | 50 万元 | 100% | 100% | 25153919-0 |
| 张家港锦隆大型设 备制造有限公司 | 全资子 公司 | 有限公司 （法人独 资）私营 | 张家港市 | 陈玉忠 | 化工、石油、压力容 器设备等制造机销售 | 18058 万元 | 100% | 100% | 67896242-2 |
| 张家港锦隆重件码 头有限公司 | 全资子 公司 | 有限公司 （法人独 资）私营 | 张家港市 | 陈玉忠 | 码头和其他港口设施 经营，货物装卸、驳 运、仓储经营 | 15000 万元 | 100% | 100% | 69794589-8 |
| 张家港临江重工封 头制造有限公司 | 全资孙 公司 | 有限公司 （法人独 资）私营 | 张家港市 | 陈玉忠 | 封头、法兰、管件、 压型件、钢材、锻件、 钢结构件、机械设备、 五金加工、销售。 | 3177 万元 | 100% | 100% | 57262066-X |
| 张化机伊犁重型装 备制造有限公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 新疆察布 察尔县 | 陈玉忠 | 化工、石油、压力容 器设备等制造机销售 | 15770 万元 | 90% | 90% | 57254755-4 |

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方情况

本公司无其他关联方。

5、关联交易情况

(1) 报告期内，本公司未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况。

(2) 报告期内，本公司未发生关联托管情况。

(3) 报告期内，本公司未发生关联承包情况。

(4) 报告期内，本公司未发生关联租赁情况。

(5) 报告期内，本公司发生的关联担保事项如下：

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 担保方 | 被担保方 | 债权人 | 担保合同 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保债务 | 担保方式 | 履行期限 | 实际提款金额 | 最后还款日 | 担保是否履行完毕 |
|----|-------------------------------|---------------|--------------------|-------------------------------|-----------|------------|------------|--|--------|---------------|----------|-------|----------|
| 1 | 陈玉忠、钱凤珠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国民生银行张家港支行 | 2009年苏张个最高保字第0019号 | 8,000.00 | 2009.11.23 | 2011.11.23 | 2009年苏张借字第0025号”借款合同项下8000万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 8,000.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 2 | 陈玉忠、钱凤珠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国民生银行张家港支行 | 2010年苏张个最高保字第0001号 | 2,000.00 | 2011.01.05 | 2012.01.05 | 2011年苏张借字第0001号”借款合同项下2000万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 2,000.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 3 | 张家港锦隆大型设备制造有限公司、张家港锦隆重件码头有限公司 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国银行股份有限公司张家港支行 | 2010年苏州张家港1237950保字001号 | 8,000.00 | 2010.08.19 | 2011.09.15 | “2010年苏州张家港1237950借字001号”借款合同项下3000万元贷款本金及相关债务及5000万元保函 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 7048.36 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 4 | 陈玉忠、钱凤珠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国银行股份有限公司张家港支行 | 2010年苏州张家港1237950保字002号 | 8,000.00 | 2010.08.19 | 2011.09.15 | “2010年苏州张家港1237950借字001号”借款合同项下3000万元贷款本金及相关债务以及5000万元保函 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 7048.36 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 5 | 张家港锦隆大型设备制造有限公司、张家港锦隆重件码头有限公司 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司张家港市支行 | 最高额保证合同编号：NO32100520110006211 | 13,200.00 | 2011.05.06 | 2012.12.31 | “借款合同编号NO32010120110009525”借款合同项下2700万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 2,700.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 6 | 张家港锦隆大型设备制造有限公司、张家港锦隆重件码头有限公司 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司张家港市支行 | 最高额保证合同编号：NO32100520110006211 | 13,200.00 | 2011.05.06 | 2012.12.31 | “借款合同编号NO32010120110009760”借款合同项下3000万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 3,000.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 7 | 张家港锦隆大型设备制造有限公司、张家港锦隆重件码头有限公司 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司张家港市支行 | 最高额保证合同编号：NO32100520110006211 | 13,200.00 | 2011.05.06 | 2012.12.31 | “借款合同编号NO32010120110010790”借款合同项下6000万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 6,000.00 | 尚未归还 | 正在履行 |

| 序号 | 担保方 | 被担保方 | 债权人 | 担保合同 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保债务 | 担保方式 | 履行期限 | 实际提款金额 | 最后还款日 | 担保是否履行完毕 |
|----|---------|---------------|-----------------|------------------------|-----------|------------|------------|---|--------|---------------|----------|-------|----------|
| | 有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | 陈玉忠、钱凤珠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 华夏银行股份有限公司苏州分行 | NJ0205(高保)20100055 | 10,000.00 | 2010.06.21 | 2012.06.21 | “NJ02051011110030”;“NJ02051011110081”;“NJ02051011110108 款合同项下 5200 万贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 5,200.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 9 | 陈玉忠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中信银行股份有限公司张家港支行 | 2010 苏银最保字第 985020-1 号 | 12,000.00 | 2010.06.13 | 2011.06.13 | “2011 苏银贷字第 ZJG012 号”借款合同项下 1500 万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 1,500.00 | 尚未归还 | 正在履行 |
| 10 | 钱凤珠 | 张家港化工机械股份有限公司 | 中信银行股份有限公司张家港支行 | 2010 苏银最保字第 985020-2 号 | 12,000.00 | 2010.06.13 | 2011.06.13 | “2011 苏银贷字第 ZJG012 号”借款合同项下 1500 万元贷款本金及相关债务 | 连带责任担保 | 主债务履行日届满之日起两年 | 1,500.00 | 尚未归还 | 正在履行 |

(6) 报告期内，本公司未发生关联方资金拆借情况

(7) 报告期内，本公司未发生关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

报告期内，本公司未发生关联方应收应付款项。

八、股份支付

1、报告期内，本公司未发生股份支付总体情况。

2、报告期内，本公司未发生以权益结算的股份支付情况。

3、报告期内，本公司未发生以现金结算的股份支付情况。

4、报告期内，本公司未发生以股份支付服务的情况。

5、报告期内，本公司不存在股份支付的修改、终止情况。

九、或有事项

1、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无前期承诺履行情况。

十一、资产负债表日后事项

1、截止本报告日，本公司其他重要的资产负债表日后事项。

经公司 2011 年 7 月 7 日第一次临时股东大会审议通过，公司拟吸收合并全资子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司，并已于 7 月 19 日签订吸收合并协议。

2、本公司资产负债表日后未实施利润分配

十二、其他重要事项

1、报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。

2、报告期内，本公司未发生债务重组业务。

3、报告期内，本公司未发生企业合并业务：

4、报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

5、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

7、截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无外币金融资产和外币金融负债。

8、报告期内，本公司未实施年金计划。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 537,257,822.56 | 96.24 | 42,988,762.21 | 8.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 5,738,154.80 | 1.03 | 3,850,895.90 | 67.11 |
| 其他不重大的应收款项 | 14,709,053.77 | 2.63 | 859,504.44 | 5.84 |
| 组合小计 | 557,705,031.13 | 99.91 | 47,699,162.55 | 8.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 522,000.00 | 0.09 | 522,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 558,227,031.13 | 100.00 | 48,221,162.55 | --- |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 438,269,144.46 | 95.59 | 42,988,762.21 | 9.81 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 4,249,648.40 | 0.93 | 3,850,895.90 | 90.62 |
| 其他不重大的应收款项 | 15,437,429.99 | 3.37 | 859,504.44 | 5.57 |
| 组合小计 | 457,956,222.85 | 99.89 | 47,699,162.55 | 10.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 522,000.00 | 0.11 | 522,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 458,478,222.85 | 100.00 | 48,221,162.55 | --- |

应收账款种类的说明：

结合公司经营规模、业务性质及客户结算状况等，以 100 万元或以上作为单项金额重大划分标准；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指期末余额在 100 万元以下且账龄在 24 个月以上的应收账款；

其他不重大应收账款是指期末余额在 100 万元以下且账龄在 24 个月以内的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 384,025,842.40 | 68.86% | 8,163,481.85 | 272,116,061.79 | 59.42% | 8,163,481.85 |
| 1 至 2 年 | 132,658,157.82 | 23.79% | 14,072,906.64 | 140,729,066.35 | 30.73% | 14,072,906.64 |
| 2 至 3 年 | 35,737,687.51 | 6.41% | 19,648,320.66 | 39,296,641.31 | 8.58% | 19,648,320.66 |
| 3 年以上 | 5,283,343.40 | 0.95% | 5,814,453.40 | 5,814,453.40 | 1.27% | 5,814,453.40 |
| 合计 | 557,705,031.13 | 100.00% | 47,699,162.55 | 457,956,222.85 | 100.00% | 47,699,162.55 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|------|------|
| 广州中环万代环境工程有限公司 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 合计 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100% | |

(2) 本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------------|----------------|---------------|---------|------|
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 537,257,822.56 | 42,988,762.21 | --- | --- |
| 重大但单独进行减值测试的应收账款 | 522,000.00 | 522,000.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 537,779,822.56 | 43,510,762.21 | --- | |

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 2-3年 | 2,659,811.40 | 46.35% | 398,752.50 | 797,505.00 | 18.77% | 398,752.50 |
| 3年以上 | 3,078,343.40 | 53.65% | 3,452,143.40 | 3,452,143.40 | 81.23% | 3,452,143.40 |
| 合计 | 5,738,154.80 | 100.00% | 3,850,895.90 | 4,249,648.40 | 100.00% | 3,850,895.90 |

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回应收款项的情况。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(7) 截止 2011 年 06 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 截止 2011 年 06 月 30 日，应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|---------------|-------|------------|
| 大唐国际发电股份有限公司 | 客户 | 1,886,863.00 | 1 年以内 | 0.34% |
| | | 16,095,792.00 | 1-2 年 | 2.88% |

| | | | | |
|-------------------------|----|----------------|-------|--------|
| | | 28,431,793.90 | 2-3 年 | 5.09% |
| 内蒙古大唐国际克什克腾旗煤制天然气有限责任公司 | 客户 | 33,921,420.00 | 1 年以内 | 6.08% |
| 东华工程科技股份有限公司 | 客户 | 16,533,443.00 | 1 年以内 | 2.96% |
| | | 16,441,200.00 | 1-2 年 | 2.95% |
| 重庆卡贝乐化工有限责任公司 | 客户 | 31,950,000.00 | 1 年以内 | 5.72% |
| 久泰能源内蒙古有限公司 | 客户 | 30,975,000.00 | 1-2 年 | 5.55% |
| 合计 | | 176,235,511.90 | -- | 31.57% |

(9) 截止 2011 年 06 月 30 日，无应收关联方账款的情况。

(10) 本报告期无终止确认的应收款项。

(11) 本报告期未发生以应收款项为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,232,355.65 | 0.87 | 5,232,355.65 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 587,166,125.99 | 97.57 | 5,698,116.71 | 0.97 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 1,355,217.90 | 0.23 | 801,582.85 | 59.15 |
| 其他不重大的应收款项 | 8,016,047.53 | 1.33 | 185,329.91 | 2.31 |
| 组合小计 | 596,537,391.42 | 99.13 | 6,685,029.47 | 1.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 601,769,747.07 | 100.00 | 11,917,385.12 | --- |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,232,355.65 | 2.77 | 5,232,355.65 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 175,394,446.72 | 92.99 | 5,698,116.71 | 3.25 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项 | 1,805,677.90 | 0.96 | 801,582.85 | 44.39 |
| 其他不重大的应收款项 | 6,175,973.82 | 3.27 | 185,329.91 | 3.00 |
| 组合小计 | 183,376,098.44 | 97.23 | 6,685,029.47 | 3.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 188,608,454.09 | 100.00 | 11,917,385.12 | --- |

其他应收款种类的说明：

结合公司资产结构及债务人信用情况，以 50 万元或以上作为单项金额重大划分标准；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指期末余额在 50 万元以下且账龄在 12 个月以上的其他应收款；

其他不重大其他应收款是指期末余额在 50 万元以下且账龄在 12 个月以内的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 592,104,108.10 | 99.26 | 5,408,821.35 | 180,292,355.12 | 98.32 | 5,408,821.35 |
| 1 至 2 年 | 2,043,807.00 | 0.34 | 164,995.78 | 1,649,957.78 | 0.90 | 164,995.78 |
| 2 至 3 年 | 1,806,681.32 | 0.30 | 322,573.20 | 645,146.40 | 0.35 | 322,573.20 |
| 3 年以上 | 582,795.00 | 0.10 | 788,639.14 | 788,639.14 | 0.43 | 788,639.14 |
| 合计 | 596,537,391.42 | 100.00 | 6,685,029.47 | 183,376,098.44 | 100.00 | 6,685,029.47 |

(2) 本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|------------------------|----------------|---------------|---------|-------------------------|
| 单项金额重大,经单独测试发生减值的应收款项 | 5,232,355.65 | 5,232,355.65 | 100.00% | 债务人正在清算，款项无法收回，全额计提坏账准备 |
| 单项金额重大,经单独测试未发生减值的应收款项 | 587,166,125.99 | 5,698,116.71 | --- | --- |
| 重大但单独进行减值测试的应收账款 | --- | --- | -- | --- |
| 合计 | 592,398,481.64 | 10,930,472.36 | --- | |

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1-2年 | 243,807.00 | 17.99% | 75,724.65 | 757,246.50 | 41.94% | 75,724.65 |
| 2-3年 | 528,615.90 | 39.01% | 322,573.20 | 645,146.40 | 35.73% | 322,573.20 |
| 3年以上 | 582,795.00 | 43.00% | 403,285.00 | 403,285.00 | 22.33% | 403,285.00 |
| 合计 | 1,355,217.90 | 100.00% | 801,582.85 | 1,805,677.90 | 100.00% | 801,582.85 |

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额中金额较大的有应收子公司往来款 549,079,920.07 元、其他部分主要是投标保证金。

(8) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|--------|----------------|-------|-------------|
| 张家港锦隆大型设备制造有限公司 | 全资子公司 | 549,079,920.07 | 1 年以内 | 91.24% |
| 飞腾集团股份有限公司 | 非关联方 | 418,535.42 | 1-2 年 | 0.07% |
| | | 4,813,820.23 | 2-3 年 | 0.80% |
| 山东金岭新材料有限公司 | 非关联方 | 3,400,000.00 | 1 年以内 | 0.57% |
| 国电诚信招标有限公司 | 非关联方 | 2,706,000.00 | 1 年以内 | 0.45% |
| 鄂尔多斯市西北能源化工有限责任公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 1 年以内 | 0.30% |
| 合计 | | 562,218,275.72 | | 93.43% |

(9) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------|--------|----------------|-------------|
| 张家港锦隆大型设备制造有限公司 | 全资子公司 | 549,079,920.07 | 91.24% |
| 合计 | | 549,079,920.07 | 91.24% |

(10) 本报告期无终止确认的其他应收款项。

(11) 本报告期未发生以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初 | 增减变动 | 期末 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|------|
| 张家港市化工机械设备研究所(有限公司) | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | --- | 500,000.00 | 100.00% | 100.00% | --- | --- | --- | --- |
| 张家港锦隆大型设备制造有限公司 | 成本法 | 510,580,000.00 | 80,580,000.00 | 430,000,000.00 | 510,580,000.00 | 100.00% | 100.00% | --- | --- | --- | --- |
| 张家港锦隆重件码头有限公司 | 成本法 | 365,000,000.00 | 65,000,000.00 | 300,000,000.00 | 365,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | --- | --- | --- | --- |
| 张化机伊犁重型装备制造有限公司 | 成本法 | 28,386,000.00 | --- | 28,386,000.00 | 28,386,000.00 | 90.00% | 90.00% | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | | 904,466,000.00 | 146,080,000.00 | 758,386,000.00 | 904,466,000.00 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 500,313,230.40 | 401,998,882.96 |
| 其他业务收入 | 5,705,158.98 | 3,224,026.68 |
| 营业收入合计 | 506,018,389.38 | 405,222,909.64 |
| 主营业务成本 | 384,565,762.64 | 315,957,845.04 |
| 其他业务成本 | 1,788,758.02 | 153,369.87 |
| 营业成本合计 | 386,354,520.66 | 316,111,214.91 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 氧化铝、造纸行业 | 53,367,948.72 | 41,691,322.79 | 65,387,113.08 | 50,706,736.97 |
| 煤化工行业 | 171,182,696.60 | 131,852,882.78 | 122,673,247.86 | 97,884,726.54 |
| 石油化工行业 | 254,517,114.96 | 192,400,998.63 | 197,047,325.44 | 152,180,805.99 |
| 其它行业 | 21,245,470.12 | 18,620,558.44 | 16,891,196.58 | 15,185,575.54 |
| 合计 | 500,313,230.40 | 384,565,762.64 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 蒸发器设备 | 53,367,948.72 | 41,691,322.79 | 65,387,113.08 | 50,706,736.97 |
| 煤化工设备 | 171,182,696.60 | 131,852,882.78 | 122,673,247.86 | 97,884,726.54 |
| 石化设备 | 254,517,114.96 | 192,400,998.63 | 197,047,325.44 | 152,180,805.99 |
| 其他设备 | 21,245,470.12 | 18,620,558.44 | 16,891,196.58 | 15,185,575.54 |
| 合计 | 500,313,230.40 | 384,565,762.64 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 12,312,478.63 | 9,877,670.95 | 213,675.22 | 141,516.10 |
| 华北 | 106,374,149.59 | 81,216,425.22 | 165,845,213.65 | 125,129,940.83 |
| 华东 | 103,728,188.02 | 81,943,184.21 | 64,030,427.39 | 57,668,529.27 |
| 华南 | 90,598.29 | 100,153.82 | 6,592,906.02 | 6,857,320.48 |
| 华中 | 53,640,035.92 | 42,558,843.40 | 16,944,720.00 | 14,016,789.40 |
| 西北 | 155,436,155.97 | 117,335,278.46 | 74,312,017.59 | 55,205,059.29 |
| 西南 | 68,731,623.98 | 51,534,206.58 | 74,059,923.09 | 56,938,689.67 |
| 合计 | 500,313,230.40 | 384,565,762.64 | 401,998,882.96 | 315,957,845.04 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

2011年1-6月公司前五名客户的营业收入情况:

单位:元 币种:人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------------|----------------|--------------|
| 重庆卡贝乐化工有限责任公司 | 54,615,384.63 | 10.79% |
| 宁夏捷美丰友化工有限公司 | 45,633,589.74 | 9.02% |
| 五环科技股份有限公司 | 38,461,538.48 | 7.60% |
| 陕西奥维乾元化工有限公司 | 27,350,427.36 | 5.41% |
| 邹平高新铝电有限公司 | 26,495,726.46 | 5.24% |
| 合计 | 192,556,666.67 | 38.06% |

5、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

| 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 | 48,878,391.54 | 40,456,495.45 |
| 加: 资产减值准备 | | 1,699,801.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,304,573.84 | 13,297,510.15 |
| 无形资产摊销 | 582,417.77 | 559,646.94 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | -683,688.81 | 419,806.13 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 18,222,765.63 | 14,419,309.28 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -221,468,621.96 | -15,745,118.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -213,557,852.19 | 65,741,729.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 60,776,258.22 | -169,784,228.94 |
| 其他 | 17,379,918.21 | 29,346,464.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -275,565,837.75 | -19,588,584.17 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 205,903,225.04 | 195,420,244.55 |
| 减：现金的期初余额 | 133,559,068.48 | 185,173,350.69 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 72,344,156.56 | 10,246,893.86 |

7、报告期内，本公司未发生反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 683,688.81 | -419,806.13 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | --- | --- | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,731,700.00 | 12,173,676.53 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | --- | --- | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | --- | --- | |
| 非货币性资产交换损益 | --- | --- | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | --- | --- | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | --- | --- | |
| 债务重组损益 | --- | --- | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | --- | --- | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | --- | --- | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | --- | --- | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | --- | --- | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | --- | --- | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | --- | --- | |
| 对外委托贷款取得的损益 | --- | --- | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | --- | --- | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | --- | --- | |
| 受托经营取得的托管费收入 | --- | --- | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -327,520.19 | 1,003,371.41 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | --- | --- | |
| 所得税影响额 | --- | --- | |
| 少数股东权益影响额（税后） | --- | --- | |
| 合计 | 5,087,868.62 | 12,757,241.81 | |

(2) 母公司非经常性损益表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 683,688.81 | -419,806.13 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | --- | --- | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,731,700.00 | 12,173,676.53 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | --- | --- | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | --- | --- | |
| 非货币性资产交换损益 | --- | --- | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | --- | --- | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | --- | --- | |
| 债务重组损益 | --- | --- | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | --- | --- | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | --- | --- | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | --- | --- | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | --- | --- | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | --- | --- | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | --- | --- | |
| 对外委托贷款取得的损益 | --- | --- | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | --- | --- | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | --- | --- | |
| 受托经营取得的托管费收入 | --- | --- | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -343,620.19 | 976,371.41 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | --- | --- | |
| 所得税影响额 | | | |
| 合计 | 5,071,768.62 | 12,730,241.81 | |

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2011年1-6月:

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.72% | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.32% | 0.15 | 0.15 |

(2) 2010年1-6月:

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.23% | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.61% | 0.10 | 0.10 |

计算方法:

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 每股收益

每股收益的计算公式详见附注五.36。

张家港化工机械股份有限公司

法定代表人: 陈玉忠

二〇一一年八月十九日