

证券代码: 002564

证券简称: 张化机

公告编号: 2014-084

张家港化工机械股份有限公司

ZHANGJIAGANG CHEMICAL MACHINERY CO., LTD.



2014 年半年度财务报告

股票简称: 张化机

股票代码: 002564

二〇一四年八月二十日

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,130,902,346.37	599,026,475.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,991,600.00	113,055,999.00
应收账款	1,786,332,699.38	1,397,575,911.89
预付款项	127,230,264.30	160,241,136.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,871,662.10	47,457,717.13
买入返售金融资产		
存货	1,345,191,411.42	1,281,150,444.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,475,519,983.57	3,598,507,684.15
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	159,691,100.00	159,691,100.00
长期股权投资	15,303,600.00	
投资性房地产		
固定资产	1,880,812,427.40	1,892,658,518.39

在建工程	12,196,072.76	25,344,634.91
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	315,663,672.64	263,315,866.39
开发支出		
商誉	12,264,304.22	12,264,304.22
长期待摊费用	325,316.42	715,936.06
递延所得税资产	35,503,900.63	32,177,366.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,431,760,394.07	2,386,167,726.15
资产总计	6,907,280,377.64	5,984,675,410.30
流动负债：		
短期借款	1,419,000,000.00	1,101,260,010.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	213,680,000.00	174,714,000.00
应付账款	530,808,976.78	519,337,371.82
预收款项	471,006,887.11	444,701,181.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,542,751.71	60,839,213.17
应交税费	20,764,965.03	17,135,134.05
应付利息	13,178,888.80	35,252,777.71
应付股利		
其他应付款	49,660,138.21	68,384,469.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	497,676,666.67	
流动负债合计	3,259,319,274.31	2,421,624,157.49
非流动负债：		
长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	695,735,518.61	695,098,946.19
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	26,837,166.67	23,411,166.67
非流动负债合计	725,572,685.28	721,510,112.86
负债合计	3,984,891,959.59	3,143,134,270.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	739,712,000.00	369,856,000.00
资本公积	1,527,148,678.29	1,896,987,478.29
减：库存股		
专项储备	4,273,061.14	3,355,746.87
盈余公积	65,891,602.96	65,891,602.96
一般风险准备		
未分配利润	525,036,242.71	497,155,418.39
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,862,061,585.10	2,833,246,246.51
少数股东权益	60,326,832.95	8,294,893.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,922,388,418.05	2,841,541,139.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,907,280,377.64	5,984,675,410.30

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

2、母公司资产负债表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	888,704,647.94	440,057,802.60
交易性金融资产		
应收票据	22,000,000.00	108,827,999.00
应收账款	1,770,411,577.57	1,385,328,112.84
预付款项	106,859,087.40	140,948,694.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	265,821,994.43	218,828,300.19
存货	1,272,638,251.40	1,248,126,063.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,326,435,558.74	3,542,116,972.63
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	159,691,100.00	159,691,100.00
长期股权投资	839,708,200.00	738,104,600.00
投资性房地产		

固定资产	1,141,130,057.92	1,159,700,724.63
在建工程	5,497,194.93	11,880,772.00
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	221,978,877.51	224,560,876.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,145,438.48	23,081,580.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,394,150,868.84	2,317,019,654.18
资产总计	6,720,586,427.58	5,859,136,626.81
流动负债：		
短期借款	1,269,000,000.00	1,041,260,010.00
交易性金融负债		
应付票据	193,680,000.00	153,800,000.00
应付账款	471,476,554.41	381,937,617.54
预收款项	467,033,710.19	438,650,386.77
应付职工薪酬	28,868,699.57	43,519,244.40
应交税费	40,049,219.10	36,592,389.43
应付利息	13,178,888.80	35,252,777.71
应付股利		
其他应付款	102,906,562.00	143,610,229.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	497,676,666.67	
流动负债合计	3,083,870,300.74	2,274,622,655.24
非流动负债：		
长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	695,735,518.61	695,098,946.19
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	21,837,166.67	23,288,666.67
非流动负债合计	720,572,685.28	721,387,612.86
负债合计	3,804,442,986.02	2,996,010,268.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	739,712,000.00	369,856,000.00
资本公积	1,522,506,131.41	1,892,362,131.41
减：库存股		
专项储备	2,408,316.86	1,882,397.12

盈余公积	65,891,602.96	65,891,602.96
一般风险准备		
未分配利润	585,625,390.33	533,134,227.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,916,143,441.56	2,863,126,358.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,720,586,427.58	5,859,136,626.81

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

3、合并利润表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,143,023,977.28	830,585,641.36
其中：营业收入	1,143,023,977.28	830,585,641.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,098,362,492.07	778,809,592.91
其中：营业成本	899,639,084.31	640,360,956.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,788,315.21	4,136,637.40
销售费用	15,046,505.15	14,046,173.33
管理费用	96,210,861.63	65,305,134.88
财务费用	63,689,471.11	55,836,161.31
资产减值损失	17,988,254.66	-875,470.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,467,128.77	
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）	46,128,613.98	51,776,048.45
加：营业外收入	9,448,264.83	16,976,371.35
减：营业外支出	300,742.49	261,843.51
其中：非流动资产处置损失	63,102.49	6,506.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,276,136.32	68,490,576.29

减：所得税费用	14,386,332.49	11,778,673.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,889,803.83	56,711,902.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,675,064.32	56,806,856.89
少数股东损益	-1,785,260.49	-94,954.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.09
（二）稀释每股收益	0.06	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,889,803.83	56,711,902.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,675,064.32	56,806,856.89
归属于少数股东的综合收益总额	-1,785,260.49	-94,954.27

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

4、母公司利润表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,120,161,748.45	817,540,892.55
减：营业成本	888,926,548.04	627,983,383.66
营业税金及附加	5,680,429.45	4,127,766.83
销售费用	14,821,315.59	13,848,379.65
管理费用	55,797,931.56	53,652,258.20
财务费用	60,963,310.40	55,281,656.02
资产减值损失	24,166,687.09	816,255.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,364,602.74	
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）	71,170,129.06	61,831,192.88
加：营业外收入	8,669,111.06	16,676,216.10
减：营业外支出	204,640.00	236,383.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,634,600.12	78,271,025.68
减：所得税费用	12,349,197.01	11,704,024.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,285,403.11	66,567,000.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	
（二）稀释每股收益	0.09	
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	67,285,403.11	66,567,000.85

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

5、合并现金流量表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,062,897,483.29	750,237,703.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	149,439,370.70	93,257,894.85
经营活动现金流入小计	1,212,336,853.99	843,495,598.11
购买商品、接受劳务支付的现金	888,410,063.06	673,088,878.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	159,863,943.00	108,466,198.02
支付的各项税费	82,050,473.07	81,255,718.80
支付其他与经营活动有关的现金	252,651,853.70	114,528,173.31
经营活动现金流出小计	1,382,976,332.83	977,338,968.97
经营活动产生的现金流量净额	-170,639,478.84	-133,843,370.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,467,128.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,193,554.61	350.00
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	179,000,000.00	7,878,500.00
投资活动现金流入小计	188,660,683.38	87,878,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,283,736.39	161,981,117.84

投资支付的现金	15,303,600.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,873,803.84
支付其他与投资活动有关的现金	179,000,000.00	9,075,000.00
投资活动现金流出小计	275,587,336.39	188,929,921.68
投资活动产生的现金流量净额	-86,926,653.01	-101,051,071.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		576,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	988,920,000.00	653,920,000.00
发行债券收到的现金	497,676,666.67	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,486,596,666.67	1,229,920,000.00
偿还债务支付的现金	671,180,010.00	596,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,524,633.40	97,995,439.54
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		1,578,676.95
筹资活动现金流出小计	773,704,643.40	695,574,116.49
筹资活动产生的现金流量净额	712,892,023.27	534,345,883.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	481,995.46	-150,668.56
五、现金及现金等价物净增加额	455,807,886.88	299,300,772.41
加：期初现金及现金等价物余额	478,702,403.96	389,265,161.57
六、期末现金及现金等价物余额	934,510,290.84	688,565,933.98

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

6、母公司现金流量表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,020,415,386.71	735,178,630.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	255,433,800.91	80,755,822.38
经营活动现金流入小计	1,275,849,187.62	815,934,452.43
购买商品、接受劳务支付的现金	803,860,957.61	651,402,538.12
支付给职工以及为职工支付的现金	106,468,047.83	93,635,509.77
支付的各项税费	78,365,109.63	79,487,438.63
支付其他与经营活动有关的现金	398,123,634.69	96,231,645.77
经营活动现金流出小计	1,386,817,749.76	920,757,132.29

经营活动产生的现金流量净额	-110,968,562.14	-104,822,679.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,364,602.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,067,699.94	
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	160,000,000.00	9,875,000.00
投资活动现金流入小计	174,432,302.68	89,875,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,586,508.36	74,523,753.15
投资支付的现金	101,603,600.00	260,470,000.00
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	160,000,000.00	83,431,298.00
投资活动现金流出小计	318,190,108.36	418,425,051.15
投资活动产生的现金流量净额	-143,757,805.68	-328,550,051.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		576,000,000.00
取得借款收到的现金	872,000,000.00	617,000,000.00
发行债券收到的现金	497,676,666.67	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,369,676,666.67	1,193,000,000.00
偿还债务支付的现金	644,260,010.00	586,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,281,430.94	97,213,666.54
支付其他与筹资活动有关的现金		1,469,724.29
筹资活动现金流出小计	743,541,440.94	684,683,390.83
筹资活动产生的现金流量净额	626,135,225.73	508,316,609.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	481,993.41	-150,668.56
五、现金及现金等价物净增加额	371,890,851.32	74,793,209.60
加：期初现金及现金等价物余额	330,421,741.09	375,188,092.32
六、期末现金及现金等价物余额	702,312,592.41	449,981,301.92

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴



7、合并所有者权益变动表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	369,856,000.00	1,896,987,478.29		3,355,746.87	65,891,602.96		497,155,418.39		8,294,893.44	2,841,541,139.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	369,856,000.00	1,896,987,478.29		3,355,746.87	65,891,602.96		497,155,418.39		8,294,893.44	2,841,541,139.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	369,856,000.00	-369,838,800.00		917,314.27			27,880,824.32		52,031,939.51	80,847,278.10
（一）净利润							42,675,064.32		-1,785,260.49	40,889,803.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,675,064.32		-1,785,260.49	40,889,803.83
（三）所有者投入和减少资本		17,200.00							53,817,200.00	53,834,400.00
1. 所有者投入资本		17,200.00							53,817,200.00	53,834,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-14,794,240.00			-14,794,240.00



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,794,240.00			-14,794,240.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	369,856,000.00	-369,856,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	369,856,000.00	-369,856,000.00								
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				917,314.27						917,314.27
1. 本期提取				2,411,258.58						2,411,258.58
2. 本期使用				1,493,944.31						1,493,944.31
（七）其他										
四、本期期末余额	739,712,000.00	1,527,148,678.29		4,273,061.14	65,891,602.96		525,036,242.71		60,326,832.95	2,922,388,418.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	303,856,000.00	1,390,161,478.29		1,231,044.63	51,272,107.08		404,504,356.63		7,091,847.42	2,158,116,834.05



加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	303,856,000.00	1,390,161,478.29		1,231,044.63	51,272,107.08		404,504,356.63		7,091,847.42	2,158,116,834.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,000,000.00	506,826,000.00		2,124,702.24	14,619,495.88		92,651,061.76		1,203,046.02	683,424,305.90
（一）净利润							125,501,917.64		-611,755.35	124,890,162.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							125,501,917.64		-611,755.35	124,890,162.29
（三）所有者投入和减少资本	66,000,000.00	506,826,000.00							1,814,801.37	574,640,801.37
1. 所有者投入资本	66,000,000.00	506,826,000.00							1,814,801.37	574,640,801.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		0.00								
（四）利润分配					14,619,495.88		-32,850,855.88			-18,231,360.00
1. 提取盈余公积					14,619,495.88		-14,619,495.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,231,360.00			-18,231,360.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										



3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,124,702.24					2,124,702.24	
1. 本期提取				4,441,812.36					4,441,812.36	
2. 本期使用				2,317,110.12					2,317,110.12	
(七) 其他										
四、本期期末余额	369,856,000.00	1,896,987,478.29		3,355,746.87	65,891,602.96		497,155,418.39		8,294,893.44	2,841,541,139.95

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：张家港化工机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,856,000.00	1,892,362,131.41		1,882,397.12	65,891,602.96		533,134,227.22	2,863,126,358.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	369,856,000.00	1,892,362,131.41		1,882,397.12	65,891,602.96		533,134,227.22	2,863,126,358.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	369,856,000.00	-369,856,000.00		525,919.74			52,491,163.11	53,017,082.85
(一) 净利润							67,285,403.11	67,285,403.11



(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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							-14,794,240.00	-14,794,240.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,794,240.00	-14,794,240.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	369,856,000.00	-369,856,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	369,856,000.00	-369,856,000.00						
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				525,919.74				525,919.74
1. 本期提取				1,953,844.68				1,953,844.68
2. 本期使用				1,427,924.94				1,427,924.94
(七) 其他								
四、本期期末余额	739,712,000.00	1,522,506,131.41		2,408,316.86	65,891,602.96		585,625,390.33	2,916,143,441.56



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	303,856,000.00	1,385,536,131.41		423,795.57	51,272,107.08		419,790,124.34	2,160,878,158.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	303,856,000.00	1,385,536,131.41		423,795.57	51,272,107.08		419,790,124.34	2,160,878,158.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,000,000.00	506,826,000.00		1,458,601.55	14,619,495.88		113,344,102.88	702,248,200.31
（一）净利润							146,194,958.76	146,194,958.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							146,194,958.76	146,194,958.76
（三）所有者投入和减少资本	66,000,000.00	506,826,000.00						572,826,000.00
1. 所有者投入资本	66,000,000.00	506,826,000.00						572,826,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					14,619,495.88		-32,850,855.88	-18,231,360.00
1. 提取盈余公积					14,619,495.88		-14,619,495.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,231,360.00	-18,231,360.00
4. 其他								



(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,458,601.55				1,458,601.55
1. 本期提取				3,676,892.52				3,676,892.52
2. 本期使用				2,218,290.97				2,218,290.97
(七) 其他								
四、本期期末余额	369,856,000.00	1,892,362,131.41		1,882,397.12	65,891,602.96		533,134,227.22	2,863,126,358.71

法定代表人：陈玉忠

主管会计工作负责人：赵梅琴

会计机构负责人：赵梅琴



三、公司基本情况

1.1 企业注册地址、注册资本及法人代表

注册地址：张家港市金港镇后塍澄杨路

注册资本：739,712,000.00元

企业法人营业执照注册号：320582000038079

企业法定代表人：陈玉忠

1.2 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”）系由张家港市化工机械有限公司于2009年5月25日以整体变更的方式发起设立的股份有限公司。设立时公司注册资本为25,585.6万元，发行股份25,585.6万股，每股面值1元，实收股本为25,585.6万元。2011年3月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]255号文批准公司向社会公众公开发行A股4800万股，每股面值1元，并在深圳证券交易所上市。公司上市后实收股本30,385.6万元。

2013年6月根据2012年第二次临时股东大会，向特定投资者非公开发行6,600.00万股，每股面值1元，变更后股本为36,985.60万元。

2014年5月根据2013年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后股本为73,971.20万元。

截至2014年6月30日，公司注册资本73,971.20万元。

1.3 公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

1.3.1 本公司所属行业：专用设备制造业。

1.3.2 本公司经营范围：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。

1.3.3 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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。



5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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初始投资成本。长期股权投资初始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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过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。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。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、



交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产



可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值



损失予以转回，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用



(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有证据表明存在减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、委托加工材料、周转材料、半成品、在产品、产成品等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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；周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(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

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：(1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。(3) 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



值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
----	-----------	-----------	-------------

建筑物	20	5%	4.75%
土地使用权	50	-	2%

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。



16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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：（1）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；（2）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；（3）现场制作的产品，以产品完工经客户验收合格并在交接单上签收确认时确认收入的实现；（4）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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按



照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

- 1、公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。
- 2、公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。



(2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%、3.00%
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	7.00%、5.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司及子公司新煤化工设计院（上海）有限公司2014年度执行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%。

本公司无各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的情况。

2、税收优惠及批文

本公司2011年9月30日获得了江苏省科学技术厅、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：GF201132000464，认定有效期为三年，公司已通过税局备案，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率；本公司2014年5月再次申请高新技术企业认证，截止财务报表日尚未办理完结，但公司已于2014年3月14日预先通过了税局备案，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

本公司子公司新煤化工设计院（上海）有限公司2013年11月19日获得了上海市科学技术委员会、江苏省财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201331000349，认定有效期为三年，公司已通过税局备案，按高新技术企业执行15%的企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港锦隆重件码头有限公司	有限责任公司	张家港市	服务业	150000000	码头和其他港口设施经营、	150,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
张家港临江重工封头制造有限公司	有限责任公司	张家港市	制造兼服务业	31770000	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。	31,770,000.00		100.00%	100.00%	是			
张化机伊犁重型装备制造有限公司	有限责任公司	新疆察布查尔县	制造兼服务业	259650000	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）。	259,650,000.00		98.00%	98.00%	是	4,862,203.15		
张化机新疆重型装备制造有限公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	制造兼服务业	105770000	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）。	21,154,000.00		90.00%	90.00%	是	1,956,137.57		



杭州忠泽机械工程有限公司	有限责任公司	杭州市	咨询兼销售业务	10000000	机械设备的设计、技术咨询及维修；批发、零售机械设备、管道、阀门、标准件、五金交电、电子产品。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
江苏天沃综能清洁能源技术有限公司	有限责任公司	张家港市	服务业	153800000	煤化工和清洁能源技术的开发、工程咨询、技术服务及许可，提供项目的工程总承包服务（EPC），从事煤化工项目的相关技术和设备的批发和进出口业务。	107,600,000.00		65.00% (注 1)	65.00% (注 1)	是	52,377,263.46		
新疆和丰张化机新能源装备有限公司	有限责任公司	新疆布克赛尔蒙古自治县	制造业	50000000	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，GC 类工业管道安装维修，石油、化工、医学、纺织、化纤、食品机械制造维修，机械配件购销	32,500,000.00		65.00% (注 2)	65.00% (注 2)	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1：本公司由张家港化工机械股份有限公司和 SES ASIA TECHNOLOGIES LIMITED 于 2014 年 3 月共同投资设立，根据公司章程规定，注册资本为人民币 15,380 万元，分别由张家港化工机械股份有限公司以货币资金认缴 10,000 万元、SES ASIA TECHNOLOGIES LIMITED 以专有技术认缴 5,380 万元，截止 2014 年 6 月 30 日双方各出资 5,380 万元。

注 2：本公司由张家港化工机械股份有限公司和苏新能源和丰有限公司于 2014 年 6 月共同投资设立，根据公司章程规定，注册资本为人民币 5,000 万元，分别由张家港化工机械股份有限公司以货币资金认缴 3,250 万元、苏新能源和丰有限公司以货币资金 1,750 万元，截止 2014 年 6 月 30 日张家港化工机械股份有限公司已出资 3,250 万元、苏新能源和丰有限公司尚未出资。



(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张家港市江南锻造有限公司	有限责任公司	张家港市	制造兼服务业	8000000	锻件、铸件、金属结构件制造；金属材料购销。	8,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
新煤化工设计院(上海)有限公司	有限责任公司	上海市	服务业	200000000	化工工程设计、工程项目总承包、建筑设计、技术开发、技术咨询、信息服务、技术转让、工程所需的设备、材料的国内外贸易。	45,000,000.00		95.00%	95.00%	是	1,131,228.77		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

2014年3月18日本公司本期通过新设方式成立江苏天沃综能清洁能源技术有限公司，自公司成立起将其列入本公司合并范围内。

2014年6月30日本公司本期通过新设方式成立新疆和丰张化机新能源装备有限公司，自公司成立起将其列入本公司合并范围内。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏天沃综能清洁能源技术有限公司	104,754,526.92	-2,879,873.08
新疆和丰张化机新能源装备有限公司	32,503,703.19	3,703.19

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	110,379.58	--	--	136,646.42
银行存款：	--	--	934,399,911.26	--	--	478,565,757.54
人民币	--	--	894,568,454.48	--	--	450,911,918.19
美元	5,959,987.53	6.15	36,670,611.27	4,216,049.43	6.10	25,704,831.76
欧元	376,533.19	8.39	3,160,845.51	231,507.15	8.42	1,949,007.59
其他货币资金：	--	--	196,392,055.53	--	--	120,324,071.51
合计	--	--	1,130,902,346.37	--	--	599,026,475.47

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,991,600.00	113,055,999.00
合计	24,991,600.00	113,055,999.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江恒泰源聚氨酯有限公司	2014 年 01 月 13 日	2014 年 07 月 13 日	14,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	14,000,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大连华元天成商贸有限公司	2014 年 04 月 01 日	2014 年 10 月 02 日	2,000,000.00	
石家庄市荣平商贸有限公司	2014 年 06 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	1,000,000.00	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2014 年 06 月 06 日	2014 年 12 月 06 日	1,000,000.00	
浙江德钜铝业有限公司	2014 年 05 月 06 日	2014 年 11 月 05 日	700,000.00	
福建省南安市恒盛仿瓷餐具有限公司	2014 年 05 月 15 日	2014 年 11 月 15 日	500,000.00	
广西福润投资有限公司	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	500,000.00	
合计	--	--	5,700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,922,299,390.98	100.00%	135,966,691.60	7.07%	1,517,534,625.97	100.00%	119,958,714.08	7.90%
组合小计	1,922,299,390.98	100.00%	135,966,691.60	7.07%	1,517,534,625.97	100.00%	119,958,714.08	7.90%
合计	1,922,299,390.98	--	135,966,691.60	--	1,517,534,625.97	--	119,958,714.08	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,386,960,549.50	72.14%	41,608,816.49	1,000,819,394.84	65.95%	30,024,581.84
1至2年	381,304,714.75	19.84%	38,130,471.48	388,225,021.42	25.58%	38,822,502.14
2至3年	126,239,804.23	6.57%	37,871,941.27	95,511,199.01	6.29%	28,653,359.70
3至4年	14,585,212.40	0.76%	7,292,606.20	15,941,240.60	1.05%	7,970,620.30
4至5年	10,731,269.70	0.56%	8,585,015.76	12,750,600.00	0.84%	10,200,480.00
5年以上	2,477,840.40	0.13%	2,477,840.40	4,287,170.10	0.28%	4,287,170.10
合计	1,922,299,390.98	--	135,966,691.60	1,517,534,625.97	--	119,958,714.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	货款	2014 年 04 月 29 日	283,040.00	债务人资产状况不良，无法偿付	否
合计	--	--	283,040.00	--	--

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

无

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	141,155,000.00	1 年以内	9.02%
		32,142,340.00	1-2 年	
第二名	非关联方	123,618,725.21	1 年以内	6.43%
第三名	非关联方	70,702,600.00	1 年以内	3.69%
		260,000.00	1-2 年	
第四名	非关联方	69,926,500.00	1 年以内	3.64%
第五名	非关联方	65,236,320.40	1 年以内	3.39%
合计	--	503,041,485.61	--	26.17%

(5) 应收关联方账款情况

无

(6) 终止确认的应收款项情况

无

(7) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,232,355.65	13.41%	10,232,355.65	100.00%	10,232,355.65	16.61%	10,232,355.65	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	66,072,400.04	86.59%	5,200,737.94	7.87%	51,356,999.12	83.39%	3,899,281.99	7.59%
组合小计	66,072,400.04	86.59%	5,200,737.94	7.87%	51,356,999.12	83.39%	3,899,281.99	7.59%
合计	76,304,755.69	--	15,433,093.59	--	61,589,354.77	--	14,131,637.64	--

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的划分标准。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
飞腾集团股份有限公司	5,232,355.65	5,232,355.65	100.00%	预计无法收回
王春龙	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,232,355.65	10,232,355.65	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	49,764,263.31	75.31%	1,503,276.67	38,796,924.09	75.54%	1,164,858.41
1至2年	11,190,881.86	16.94%	1,119,757.19	9,326,046.24	18.16%	932,604.63
2至3年	2,363,360.20	3.58%	710,508.06	1,345,384.80	2.62%	395,740.04
3至4年	1,652,722.35	2.50%	824,861.18	847,303.37	1.65%	422,151.69
4至5年	294,187.40	0.45%	235,349.92	287,066.98	0.56%	229,653.58
5年以上	806,984.92	1.22%	806,984.92	754,273.64	1.47%	754,273.64



合计	66,072,400.04	--	5,200,737.94	51,356,999.12	--	3,899,281.99
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	418,535.42	4-5 年	0.55%
		4,813,820.23	5 年以上	6.31%
第二名	非关联方	5,000,000.00	3-4 年	6.55%
第三名	非关联方	4,172,020.86	1-2 年	5.47%
第四名	非关联方	2,554,000.00	1-2 年	3.35%
第五名	非关联方	2,358,066.00	1 年以内	3.09%
合计	--	19,316,442.51	--	25.32%

(6) 其他应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的其他应收款项情况

无

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(9) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,771,177.75	87.85%	137,096,622.29	85.56%
1 至 2 年	9,481,660.82	7.45%	13,643,453.08	8.51%
2 至 3 年	1,682,568.53	1.32%	7,071,049.17	4.41%
3 年以上	4,294,857.20	3.38%	2,430,012.00	1.52%
合计	127,230,264.30	--	160,241,136.54	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	关联方	15,000,000.00	1 年以内	购买房屋预付款, 尚未交付房屋
第二名	非关联方	4,700,000.00	1 年以内	预付安装款, 尚未结算
		6,986,719.03	1-2 年	
第三名	非关联方	9,958,273.76	1 年以内	预付工程款, 尚款完工结算
第四名	非关联方	6,797,391.72	1 年以内	预付钢材款, 尚未到货结算
第五名	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	预付钢材款, 尚未到货结算
合计	--	49,442,384.51	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	273,567,853.23	836,440.08	272,731,413.15	226,111,449.17	1,216,168.17	224,895,281.00
在产品	1,020,782,947.86	1,112,907.41	1,019,670,040.45	1,004,559,897.58	3,795,328.22	1,000,764,569.36
库存商品	41,067,492.97	2,294,700.11	38,772,792.86	41,790,846.63	2,294,700.11	39,496,146.52
委托加工	14,017,164.96		14,017,164.96	15,994,447.24		15,994,447.24
合计	1,349,435,459.02	4,244,047.60	1,345,191,411.42	1,288,456,640.62	7,306,196.50	1,281,150,444.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,216,168.17			379,728.09	836,440.08
在产品	3,795,328.22	395,781.19		3,078,202.00	1,112,907.41
库存商品	2,294,700.11				2,294,700.11
合计	7,306,196.50	395,781.19		3,457,930.09	4,244,047.60

(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)	注(2)	
库存商品	注(1)	注(2)	
在产品	注(1)	注(2)	
委托加工	注(1)	注(2)	

存货的说明

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，除呆滞、毁损、残次部分存货存在减值情况并对其计提相应的准备外，其他存货未发现减值迹象。

注（2）期初计提存货跌价准备的部份原材料完工生产制成产品，成品未发现跌价转回

7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	159,691,100.00	159,691,100.00
合计	159,691,100.00	159,691,100.00

8、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川威特龙消防设备有限公司	成本法	15,303,600.00		15,303,600.00	15,303,600.00	3.14%	3.14%				
合计	--	15,303,600.00		15,303,600.00	15,303,600.00	--	--	--			

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,254,972,082.21	66,590,204.72		6,465,121.60	2,315,097,165.33
其中：房屋及建筑物	1,410,698,492.09	17,838,415.71			1,428,536,907.80
机器设备	753,010,640.29	43,611,564.47		340,769.26	796,281,435.50
运输工具	44,181,211.50	2,665,191.24		6,061,069.02	40,785,333.72
电子及其他设备	47,081,738.33	2,475,033.30		63,283.32	49,493,488.31
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	362,313,563.82		75,630,651.18	3,659,477.07	434,284,737.93

其中：房屋及建筑物	138,651,099.86		32,901,227.91		171,552,327.77
机器设备	183,159,429.91		35,147,583.70		218,307,013.61
运输工具	21,228,849.77		3,458,626.39	3,599,357.67	21,088,118.49
电子及其他设备	19,274,184.28		4,123,213.18	60,119.40	23,337,278.06
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,892,658,518.39		--		1,880,812,427.40
其中：房屋及建筑物	1,272,047,392.23		--		1,256,984,580.03
机器设备	569,851,210.38		--		577,974,421.89
运输工具	22,952,361.73		--		19,697,215.23
电子及其他设备	27,807,554.05		--		26,156,210.25
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,892,658,518.39		--		1,880,812,427.40
其中：房屋及建筑物	1,272,047,392.23		--		1,256,984,580.03
机器设备	569,851,210.38		--		577,974,421.89
运输工具	22,952,361.73		--		19,697,215.23
电子及其他设备	27,807,554.05		--		26,156,210.25

本期折旧额 75,630,651.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 29,410,915.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
文化中心	正在申请办理房地产证过户手续	2014 年 12 月
重型联合厂房	正在申请办理房产证	2014 年 12 月

锻压车间	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
临江宿舍楼	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
临江办公楼	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
五联跨重型非标车间	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
临江食堂	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
码头厂房	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
海工厂房办公楼	正在申请办理房产证	2014 年 12 月
空压机房	正在申请办理房产证	2014 年 12 月

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆伊犁年产 6 万吨重型非标压力容器制造项目	6,589,088.93		6,589,088.93	9,133,410.90		9,133,410.90
其他	5,606,983.83		5,606,983.83	16,211,224.01		16,211,224.01
合计	12,196,072.76		12,196,072.76	25,344,634.91		25,344,634.91



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
新疆伊犁年产 6 万吨重型非标压力容器制造项目	117,151.20 万元	9,133,410.90	8,935,828.63	11,480,150.60		注	注				非公开发行	6,589,088.93
其他		16,211,224.01	8,533,255.07	17,930,765.13	1,206,730.12							5,606,983.83
合计		25,344,634.91	17,469,083.70	29,410,915.73	1,206,730.12	--	--			--	--	12,196,072.76

在建工程项目变动情况的说明

注：公司非公开发行募集资金项目张化机伊犁6万吨重装项目分两期建设，目前一期项目主体工程已于2013年9月30日完工并结转固定资产投入使用，尚未完成的为一期的部分相关配套设备；二期工程尚未投入建设。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新疆伊犁年产 6 万吨重型非标压力容器制造项目	注	正在建设中

(5) 在建工程的说明

注：公司非公开发行募集资金项目张化机伊犁 6 万吨重装项目分两期建设，目前一期项目主体工程已于 2013 年 9 月 30 日完工并结转固定资产投入使用，尚未完成的为一期的部分相关配套设备；二期工程尚未投入建设。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	287,940,269.13	57,348,266.87	29,500.00	345,259,036.00
土地使用权	285,142,476.45	2,280,000.00	29,500.00	287,392,976.45
计算机软件	2,797,792.68	1,233,866.87		4,031,659.55
专有技术		53,834,400.00		53,834,400.00
二、累计摊销合计	24,624,402.74	4,984,481.49	13,520.87	29,595,363.36
土地使用权	22,861,363.66	2,861,464.57	13,520.87	25,709,307.36
计算机软件	1,763,039.08	328,536.92		2,091,576.00
专有技术		1,794,480.00		1,794,480.00
三、无形资产账面净值合计	263,315,866.39	52,363,785.38	15,979.13	315,663,672.64
土地使用权	262,281,112.79			261,683,669.09
计算机软件	1,034,753.60			1,940,083.55
专有技术				52,039,920.00
土地使用权				
计算机软件				
专有技术				



无形资产账面价值合计	263,315,866.39	52,363,785.38	15,979.13	315,663,672.64
土地使用权	262,281,112.79			261,683,669.09
计算机软件	1,034,753.60			1,940,083.55
专有技术				52,039,920.00

本期摊销额 4,984,481.49 元。

(2) 公司开发项目支出

无

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
张家港市江南锻造有限公司	3,995,530.38			3,995,530.38	
新煤化工设计(上海)有限公司	8,268,773.84			8,268,773.84	
合计	12,264,304.22			12,264,304.22	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉的减值测试是将被投资企业作为一个资产组通过综合收入乘数模型和未来净利润现值模型的测算并采取孰低的原则来确定被投资企业的企业价值，加上被投资企业的净资产，再乘以本公司所享有的权益比例与本公司的投资成本余额进行比较，若前者小于后者则按差额计提商誉减值准备，以该项投资所形成商誉的账面价值减计至零为限。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	700,812.29		388,231.64		312,580.65	
其他	15,123.77		2,388.00		12,735.77	
合计	715,936.06		390,619.64		325,316.42	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	24,257,963.97	21,967,079.34
可抵扣亏损	7,979,205.84	6,846,673.67
内部交易未实现利润	3,266,730.82	3,363,613.17
小计	35,503,900.63	32,177,366.18
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	58,033.64	
可抵扣亏损	28,635,494.39	
合计	28,693,528.03	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	160,582,732.79	146,335,448.22
可抵扣亏损	27,392,695.52	27,386,694.68
内部交易未实现利润	16,810,226.79	17,202,477.25
小计	204,785,655.10	190,924,620.15

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	35,503,900.63		32,177,366.18	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	139,029,251.72	17,592,473.47		283,040.00	156,338,685.19
二、存货跌价准备	7,306,196.50	395,781.19		3,457,930.09	4,244,047.60
合计	146,335,448.22	17,988,254.66		3,740,970.09	160,582,732.79

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	520,000,000.00	520,000,000.00
保证借款	419,000,000.00	139,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	302,260,010.00
信用证贴现借款	30,000,000.00	
合计	1,419,000,000.00	1,101,260,010.00

短期借款分类的说明

期末用于质押的应收款，净值为 155,192,900 元；用于抵押的土地使用权原值为 49,125,753.40 元，净值为 42,783,426.65 元、用于抵押的房屋与建筑物原值为 159,804,047.24 元，净值为 105,022,158.82 元、用于抵押的设备原值为 116,675,180.91 元，净值为 45,633,595.42 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	213,680,000.00	174,714,000.00
合计	213,680,000.00	174,714,000.00

下一会计期间将到期的金额 213,680,000.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	418,906,464.16	377,149,961.03
1-2 年	95,499,235.56	123,079,698.31
2-3 年	15,258,608.14	15,211,312.16
3-4 年	523,997.04	380,435.23
4-5 年	239,288.98	1,516,971.79
5 年以上	381,382.90	1,998,993.30
合计	530,808,976.78	519,337,371.82

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	2014年06月30日	未偿付原因	期后付款金额
江苏丰益钢结构工程有限公司	11,921,263.00	五连跨车间钢结构质保金	期后尚未付款
上海起重运输机械厂有限公司	5,498,708.10	尚未到期的质保金	期后尚未付款
天津市天大北洋化工设备有限公司	4,560,000.00	尚未到结算期	期后尚未付款
江苏万富安机械有限公司	3,023,963.00	尚未到期的质保金	期后尚未付款
无锡宏达重工股份有限公司	2,974,028.31	尚未到期的质保金	期后尚未付款
合计	27,977,962.41		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	397,301,443.07	390,393,128.21
1-2 年	31,923,408.50	29,895,017.51

2-3 年	18,656,369.29	6,858,789.92
3-4 年	5,571,420.63	
4-5 年	15,827,950.00	15,915,950.00
5 年以上	1,726,295.62	1,638,295.62
合计	471,006,887.11	444,701,181.26

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
第一名	13,239,450.00	合同履行中，尚未交货
第二名	9,750,000.00	合同履行中，尚未交货
第三名	8,250,000.00	合同履行中，尚未交货
合计	31,239,450.00	

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,139,541.66	120,225,129.30	137,978,643.45	41,386,027.51
二、职工福利费		5,038,387.06	5,036,082.06	2,305.00
三、社会保险费	1,562,182.39	12,153,867.00	11,907,846.55	1,808,202.84
其中：1.医疗保险费	383,013.74	3,089,674.56	3,035,899.40	436,788.90
2.基本养老保险费	963,241.92	7,483,384.73	7,319,066.52	1,127,560.13
3.年金缴费				
4.失业保险费	73,173.73	554,981.83	546,363.10	81,792.46
5.工伤保险费	95,357.33	656,744.64	644,480.61	107,621.36
6.生育保险费	47,395.67	367,121.24	360,076.92	54,439.99
7.大病医疗保险		1,960.00	1,960.00	
四、住房公积金		3,521,503.84	3,508,650.90	12,852.94
六、其他	137,489.12	1,278,882.94	1,083,008.64	333,363.42
合计	60,839,213.17	142,217,770.14	159,514,231.60	43,542,751.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 333,363.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额主要是计提的工资，工资已于2014年下半年发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	302,383.72	2,875,612.59
营业税	2,788,324.49	2,845,908.99
企业所得税	11,651,542.13	5,393,027.10
个人所得税	-652,213.75	-302,502.35
城市维护建设税	1,322,422.88	1,304,423.41
土地使用税	605,274.50	616,513.12
房产税	2,209,071.85	2,335,448.50
教育费附加	1,363,157.47	1,310,950.16
印花税	89,262.45	207,757.21
土地增值税	537,484.50	537,484.50
防洪保安基金	534,915.14	5,723.12
其他税费	13,339.65	4,787.70
合计	20,764,965.03	17,135,134.05

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	10,072,222.13	35,252,777.71
短期融资债利息	3,106,666.67	
合计	13,178,888.80	35,252,777.71

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	46,823,390.69	65,177,713.03
1-2年	885,173.82	1,895,416.25
2-3年	847,471.50	475,681.00

3-4 年	475,178.00	580,559.20
4-5 年	503,324.20	232,500.00
5 年以上	125,600.00	22,600.00
合计	49,660,138.21	68,384,469.48

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	497,676,666.67	
合计	497,676,666.67	

其他流动负债说明

2014 年 5 月 29 日，根据中国银行间市场交易商协会“中市协注[2014]CP131 号”文件，中国银行间市场交易商协会决定接受张家港化工机械股份有限公司金额为 8 亿元的短期融资券注册，注册额度 2 年内有效，由中国建设银行股份有限公司主承销。本期短期融资债最终发行规模为 5 亿元，为 1 年期固定利率债券，票面利率为 6.99%。本期债券为无担保债券，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

长期借款分类的说明

上述借款是公司的“高效节能型烧碱蒸发浓缩成套装备关键技术研发及产业化项目”获批 2013 年省科技成果转化资金项目，企业获得有偿资助(即无息贷款)300万。

26、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 化机债	700,000,000.00	2012 年 04 月 17 日	5 年	700,000,000.00	35,252,777.75	23,819,444.42	49,000,000.00	10,072,222.13	695,098,946.19

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2012 年 2 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准张家港化工机械股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]212 号）核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 7 亿元的公司债券。本期公司债券最终发行规模为 7 亿元，为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为 7%。本期债券为无担保债券，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	26,837,166.67	23,411,166.67
合计	26,837,166.67	23,411,166.67

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
6 万吨重型非标化工装备制造项目	15,788,666.67		1,076,500.00		14,712,166.67	与资产相关
烧碱蒸发浓缩成套装备关键技术研发及产业化经费-省资助经费	5,000,000.00		250,000.00		4,750,000.00	与资产相关
新疆察布查尔锡伯自治县基础设施奖励资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
烧碱蒸发浓缩成套装备关键技术研发及产业化经费-地方匹配经费	2,500,000.00		125,000.00		2,375,000.00	与资产相关
中小企业技术创新基金	102,083.33		102,083.33			与收益相关
政府课题研究补助	20,416.67		20,416.67			与收益相关
合计	23,411,166.67	5,000,000.00	1,574,000.00		26,837,166.67	--

2014 年 6 月 24 日公司收到新疆察布查尔锡伯自治县基础设施奖励款 500 万元，基础设施尚未验收。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	369,856,000.00			369,856,000.00		369,856,000.00	739,712,000.00

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

根据公司 2014 年 5 月 9 日召开的股东大会关于审议通过《关于公司 2013 年度利润分配的议案》的决议，公司以资本公积转增资本的方式向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的股本为 739,712,000.00 股。

29、专项储备

专项储备情况说明

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年06月30日
安全生产费	3,355,746.87	2,411,258.58	1,493,944.31	4,273,061.14
合计	3,355,746.87	2,411,258.58	1,493,944.31	4,273,061.14

根据国家财政部和安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取和使用管理的通知》财企（2012）16 号规定，公司按照机械制造企业规定计提及使用安全生产费用。

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,896,987,478.29	17,200.00	369,856,000.00	1,527,148,678.29
合计	1,896,987,478.29	17,200.00	369,856,000.00	1,527,148,678.29

31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,891,602.96			65,891,602.96
合计	65,891,602.96			65,891,602.96

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	497,155,418.39	--
调整后年初未分配利润	497,155,418.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,675,064.32	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	14,794,240.00	
期末未分配利润	525,036,242.71	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据本公司 2014 年 5 月 9 日召开的股东大会关于审议通过《关于公司 2013 年度利润分配的议案》的决议，本公司 2013 年年度权益分派方案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 369,856,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 0.40 元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,117,026,532.23	824,872,857.40
其他业务收入	25,997,445.05	5,712,783.96
营业成本	899,639,084.31	640,360,956.60

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氧化铝、造纸行业	80,265,448.06	59,791,973.57	70,327,350.43	54,790,779.11
煤化工行业	538,958,755.56	422,430,191.74	564,883,211.94	432,488,087.17
石油化工行业	462,104,026.28	374,203,136.08	169,870,749.42	132,685,818.47
其它行业	35,698,302.33	37,623,088.95	19,791,545.61	20,051,791.06

合计	1,117,026,532.23	894,048,390.34	824,872,857.40	640,016,475.81
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售收入	1,095,854,927.21	875,914,497.42	822,394,224.92	638,265,306.95
其中：煤化工设备	538,958,755.56	422,430,191.73	564,883,211.94	432,488,087.17
石油化工设备	462,104,026.28	374,203,136.08	169,870,749.42	132,685,818.47
蒸发器设备	80,265,448.06	59,791,973.57	70,327,350.43	54,790,779.11
其他设备	14,526,697.31	19,489,196.04	17,312,913.13	18,300,622.20
总承包收入	9,914,529.91	7,917,206.41	2,478,632.48	1,751,168.86
工程设计咨询	11,257,075.11	10,216,686.51		
合计	1,117,026,532.23	894,048,390.34	824,872,857.40	640,016,475.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,068,312.23	2,383,209.77		
华北	153,229,206.97	118,231,870.98	95,866,315.77	70,621,069.87
华中	12,772,222.22	12,044,587.67	51,144,700.85	43,109,717.65
华东	415,991,109.16	337,273,065.79	75,042,594.86	68,211,090.77
西南	150,785,470.05	123,053,557.86	15,867,763.27	12,075,802.89
西北	353,690,512.83	277,210,868.60	470,319,681.20	359,484,078.35
华南	4,063,541.01	4,171,584.55	114,555,264.01	84,656,211.88
国外	23,426,157.76	19,679,645.12	2,076,537.44	1,858,504.40
合计	1,117,026,532.23	894,048,390.34	824,872,857.40	640,016,475.81

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	85,985,071.80	7.52%
第二名	80,168,290.60	7.01%

第三名	75,960,683.76	6.65%
第四名	60,429,572.63	5.29%
第五名	52,927,453.00	4.63%
合计	355,471,071.79	31.10%

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,000.00	2,063,659.69	5%
城市维护建设税	2,857,290.30	2,068,603.71	7%、5%、1%
教育费附加	2,898,024.91	3,138.00	5%
河道管理费		1,236.00	
合计	5,788,315.21	4,136,637.40	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,419,625.00	5,002,531.00
福利费	636,720.00	394,464.00
折旧费	1,078,363.39	874,495.62
业务招待费	3,694,964.88	3,511,563.57
差旅费	1,756,614.33	1,914,673.52
办公费	347,415.43	374,736.15
投标服务费	171,958.49	148,079.20
汽车费	299,789.77	445,633.80
广告宣传费	142,432.06	412,861.00
售后服务费	196,304.71	155,505.64
其他	302,317.09	811,629.83
合计	15,046,505.15	14,046,173.33

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,694,499.95	8,178,229.82

福利费	1,733,340.58	932,929.10
职工教育经费	976,482.38	370,700.89
劳动保险费	11,385,420.75	8,132,240.83
住房公积金	3,285,058.84	2,507,281.00
业务招待费	4,242,442.82	5,745,752.40
技术开发费	11,489,546.94	9,002,714.42
折旧费	12,446,083.00	7,810,425.95
办公费	1,445,310.77	893,332.74
汽车费	2,659,296.52	2,512,084.12
税金	7,120,473.20	7,305,994.97
物料消耗	1,590,866.65	1,574,330.83
修理费	117,756.27	294,204.05
低值易耗品摊销	53,947.41	390,880.63
差旅费	1,170,766.81	1,094,319.15
无形资产摊销	5,338,780.17	3,164,984.73
租赁费	1,671,699.84	1,100,837.98
其他	4,789,088.73	4,293,891.27
合计	96,210,861.63	65,305,134.88

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,293,076.91	57,299,044.00
减:利息收入	3,327,711.40	2,497,598.17
利息净支出	62,965,365.51	54,801,445.83
汇兑损失		418,744.94
减:汇兑收益	481,995.46	188,431.69
汇兑净损失	-481,995.46	230,313.25
银行手续费及其他	1,206,101.06	804,402.23
合计	63,689,471.11	55,836,161.31

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,467,128.77	
合计	1,467,128.77	

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,592,473.47	3,755,589.95
二、存货跌价损失	395,781.19	-4,631,060.56
合计	17,988,254.66	-875,470.61

40、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,411,422.33	208,971.75	4,411,422.33
其中：固定资产处置利得	4,411,422.33	208,971.75	4,411,422.33
政府补助	2,446,376.16	16,365,777.50	2,446,376.16
无需偿还的债务	1,781,478.85		1,781,478.85
罚款收入	305,350.00	310,892.00	305,350.00
其他收入	503,637.49	90,730.10	503,637.49
合计	9,448,264.83	16,976,371.35	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技成果转化专项资金项目	375,000.00		与资产相关	是
产业调整和振兴专项资金	176,500.00	176,500.00	与资产相关	是
产业振兴和技术改造专项资金	900,000.00	900,000.00	与资产相关	是
做大做强做优奖励	500,000.00		与收益相关	是
项目研发经费专项资金		12,000,000.00	与收益相关	是

技术改造专项资金		2,390,000.00	与收益相关	是
其他	494,876.16	899,277.50	与收益相关	是
合计	2,446,376.16	16,365,777.50	--	--

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,102.49	6,506.33	63,102.49
其中：固定资产处置损失	63,102.49	6,506.33	63,102.49
对外捐赠	82,800.00	116,000.00	82,800.00
其他	154,840.00	139,337.18	154,840.00
合计	300,742.49	261,843.51	300,742.49

营业外支出说明

42、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,712,866.94	11,834,534.36
递延所得税调整	-3,326,534.45	-55,860.69
合计	14,386,332.49	11,778,673.67

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2014年1-6月每股收益

报告期利润	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	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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



公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44、其他综合收益

无

45、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到退回的与经营活动有关的投标保证金	12,290,078.40
与经营有关的政府补助	6,681,363.65
承兑汇票保证金及保函保证金到期收回	127,140,217.25
银行存款利息收入	3,327,711.40
其他	
合计	149,439,370.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	7,937,407.70
差旅费	2,927,381.14
交通费	2,959,086.29
修理费	117,756.27
办公费	1,792,726.20
投标服务费	171,958.49
广告宣传费	142,432.06

租赁费	1,671,699.84
与经营活动有关的投标保证金	15,599,461.00
与经营活动有关的承兑汇票及保函保证金	203,208,201.27
其他	16,123,743.44
合计	252,651,853.70

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
超过 3 个月的定期存款到期	
与投资活动有关的承兑汇票保证金到期	
与资产有关的政府补助	
收回购买理财产品投资款	179,000,000.00
合计	179,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付购买理财产品投资款	179,000,000.00
合计	179,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,889,803.83	56,711,902.62

加：资产减值准备	14,247,284.57	-875,470.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,630,651.18	60,579,014.37
无形资产摊销	4,984,481.49	3,612,259.20
长期待摊费用摊销	390,619.64	71,104.20
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）	-4,348,319.84	-202,465.42
财务费用（收益以“-”号填列）	65,811,081.45	57,086,131.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,467,128.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,326,534.45	-55,860.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,978,818.40	-81,591,288.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-299,876,307.13	-105,044,559.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,538,398.21	-124,351,581.11
其他	-75,134,690.62	217,443.24
经营活动产生的现金流量净额	-170,639,478.84	-133,843,370.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	934,510,290.84	688,565,933.98
减：现金的期初余额	478,702,403.96	389,265,161.57
现金及现金等价物净增加额	455,807,886.88	299,300,772.41

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		42,750,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		42,750,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		24,876,196.16
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,873,803.84
4. 取得子公司的净资产		36,296,027.53
流动资产		43,771,257.37
非流动资产		3,773,111.74
流动负债		10,933,341.58
非流动负债		315,000.00



二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	934,510,290.84	478,702,403.96
其中：库存现金	110,379.58	136,646.42
可随时用于支付的银行存款	934,399,911.26	478,565,757.54
三、期末现金及现金等价物余额	934,510,290.84	478,702,403.96

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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	43.03%
钱凤珠	本公司实际控制人之配偶	0.96%

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
张家港锦隆重件码头有限公司	控股子公司	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	15,000 万元	100.00%	100.00%	69794589-8
张家港临江重工封头制造有限公司	控股子公司	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。	3,177 万元	100.00%	100.00%	57262066-X
张化机伊犁重型装备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆察布查尔县	陈玉忠	化工、石油、压力容器设备等制造机销售	25,965 万元	98.00%	98.00%	57254755-4
张家港市江南锻造有限公司	控股子公司	有限公司 (法人独资) 私营	张家港市	陈玉忠	锻件、铸件、金属结构件制造	800 万元	100.00%	100.00%	70368454-1
张化机新疆重型装备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	陈玉忠	化工、石油、压力容器设备等制造机销售	10,577 万元	90.00%	90.00%	59916217-9
杭州忠泽机械工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	陈玉忠	机械设备的设计、技术咨询及维修	1,000 万元	100.00%	100.00%	07095342-1
新煤化工设计院(上海)有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	陈玉忠	化工工程设计、工程项目总承包、建筑设计、技术开发、技术咨询、信息服务、技术转让、工程所需的设备、材料的国内外贸易。	20,000 万元	95.00%	95.00%	13334337-3
江苏天沃综能清洁能源技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	张家港市	陈玉忠	煤化工和清洁能源技术的开发、工程咨询、技术服务及许可, 提供项目的工程总承包服务(EPC), 从事煤化工项目的相关技术和设备的批发和进出口业务。	15,380 万元	65.00%	65.00%	08854699-8
新疆和丰张化机新能源装备有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	新疆布克赛尔蒙古自治县	陈玉忠	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, GC 类工业管道安装维修, 石油、化工、医学、纺织、化纤、食品机械制造维修	5000 万	65.00%	65.00%	39618026-2

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张家港飞腾铝塑板有限公司	受同一实际控制人控制的企业	67545306-7
张家港中港再生资源有限公司	受同一实际控制人控制的企业	07270873-7
张家港市联成天通房地产有限公司	受同一实际控制人控制的企业	55117288-8
张家港市五友拆船再生利用有限公司	受同一实际控制人控制的企业	25150607-3
四川威特龙消防设备有限公司	参股企业	69887318-7
深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	受同一实际控制人控制的企业	05045885-3
钱润琦	实际控制人儿子、公司董事	

5、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈玉忠	本公司	60,000,000.00	2013年10月25日	2014年06月08日	是
陈玉忠	本公司	30,000,000.00	2013年02月05日	2014年02月04日	是
陈玉忠	本公司	200,000,000.00	2014年01月01日	2015年12月30日	否
陈玉忠	本公司	60,000,000.00	2014年01月10日	2015年01月09日	否

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	与关联方共同投资	与公司实际控制人陈玉忠控股的关联方永邦四海共同投资四川威特龙消防设备有限公司	市场定价	15,303,600.00			

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	张家港飞腾铝塑板有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	张家港飞腾铝塑板有限公司	0.00	5,950.00

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十、其他重要事项

无

1、债务重组

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,905,464,789.64	100.00%	135,053,212.07	7.09%	1,504,342,732.19	100.00%	119,014,619.35	7.91%
组合小计	1,905,464,789.64	100.00%	135,053,212.07	7.09%	1,504,342,732.19	100.00%	119,014,619.35	7.91%
合计	1,905,464,789.64	--	135,053,212.07	--	1,504,342,732.19	--	119,014,619.35	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,374,284,464.89	72.13%	41,228,533.95	992,742,735.44	65.99%	29,782,282.06
1年以内小计	1,374,284,464.89	72.13%	41,228,533.95	992,742,735.44	65.99%	29,782,282.06
1至2年	377,732,924.60	19.82%	37,773,292.46	383,864,244.62	25.52%	38,386,424.46
2至3年	125,653,077.65	6.59%	37,695,923.30	94,953,641.43	6.31%	28,486,092.43
3至4年	14,585,212.40	0.77%	7,292,606.20	15,744,340.60	1.05%	7,872,170.30
4至5年	10,731,269.70	0.56%	8,585,015.76	12,750,600.00	0.85%	10,200,480.00
5年以上	2,477,840.40	0.13%	2,477,840.40	4,287,170.10	0.28%	4,287,170.10
合计	1,905,464,789.64	--	135,053,212.07	1,504,342,732.19	--	119,014,619.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	货款	2014 年 04 月 29 日	283,040.00	债务人资产状况不良，无法偿付	否
合计	--	--	283,040.00	--	--

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	141,155,000.00	1 年以内	9.10%
		32,142,340.00	1-2 年	
第二名	非关联方	123,618,725.21	1 年以内	6.49%
第三名	非关联方	70,702,600.00	1 年以内	3.72%
		260,000.00	1-2 年	
第四名	非关联方	69,926,500.00	1 年以内	3.67%
第五名	非关联方	65,236,320.40	1 年以内	3.42%
合计	--	503,041,485.61	--	26.40%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,232,355.65	3.46%	10,232,355.65	100.00%	10,232,355.65	4.24%	10,232,355.65	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	285,656,402.32	96.54%	19,834,407.89	6.94%	231,213,434.90	95.76%	12,385,134.71	5.36%
组合小计	285,656,402.32	96.54%	19,834,407.89	6.94%	231,213,434.90	95.76%	12,385,134.71	5.36%
合计	295,888,757.97	--	30,066,763.54	--	241,445,790.55	--	22,617,490.36	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
飞腾集团股份有限公司	5,232,355.65	5,232,355.65	100.00%	估计无法收回
王春龙	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	估计无法收回
合计	10,232,355.65	10,232,355.65	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	154,241,141.96	54.00%	4,627,234.26	173,550,428.97	75.06%	5,207,463.56
1至2年	126,298,005.49	44.21%	12,629,469.55	54,594,079.44	23.61%	5,459,407.95
2至3年	2,363,360.20	0.83%	710,508.06	1,344,784.80	0.58%	394,435.44
3至4年	1,652,722.35	0.58%	824,861.18	682,801.07	0.30%	339,900.54
4至5年	294,187.40	0.10%	235,349.92	287,066.98	0.12%	229,653.58
5年以上	806,984.92	0.28%	806,984.92	754,273.64	0.33%	754,273.64
合计	285,656,402.32	--	19,834,407.89	231,213,434.90	--	12,385,134.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	49,557,187.39	1 年以内	40.53%
		70,365,312.00	1-2 年	
第二名	子公司	50,515,114.17	1 年以内	33.65%
		49,042,152.49	1-2 年	
第三名	客户	10,734,600.00	1 年以内	3.63%
第四名	客户	418,535.42	4-5 年	1.77%
		4,813,820.23	5 年以上	
第五名	客户	5,000,000.00	3-4 年	1.69%
合计	--	240,446,721.70	--	81.27%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
新煤化工设计院（上海）有限公司	本公司的子公司	10,734,600.00	3.63%
张家港锦隆重件码头有限公司	本公司的子公司	119,922,499.39	40.53%
张家港临江重工封头制造有限公司	本公司的子公司	99,557,266.66	33.65%
合计	--	230,214,366.05	77.81%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无



3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
张家港锦隆重件码头有限公司	成本法	365,000,000.00	365,000,000.00		365,000,000.00	100.00%	100.00%				
张家港临江重工封头制造有限公司	成本法	31,770,000.00	31,770,000.00		31,770,000.00	100.00%	100.00%				
张化机伊犁重型装备制造有限公司	成本法	254,457,000.00	254,457,000.00		254,457,000.00	98.00%	98.00%				
张家港市江南锻造有限公司	成本法	15,089,000.00	15,089,000.00		15,089,000.00	100.00%	100.00%				
张化机新疆重型装备制造有限公司	成本法	19,038,600.00	19,038,600.00		19,038,600.00	90.00%	90.00%				
新煤化工设计院(上海)有限公司	成本法	42,750,000.00	42,750,000.00		42,750,000.00	95.00%	95.00%				
杭州忠泽机械工程有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
四川威特龙消防设备有限公司	成本法	15,303,600.00		15,303,600.00	15,303,600.00	3.14%	3.14%				
江苏天沃综能清	成本法	53,800,000.00		53,800,000.00	53,800,000.00	65.00%	65.00%				



洁能源技术有限 公司											
新疆和丰张化机 新能源装备有限 公司	成本法	32,500,000.00		32,500,000.00	32,500,000.00	65.00%	65.00%				
合计	--	839,708,200.00	738,104,600.00	101,603,600.00	839,708,200.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,087,052,974.07	809,165,899.07
其他业务收入	33,108,774.38	8,374,993.48
合计	1,120,161,748.45	817,540,892.55
营业成本	888,926,548.04	627,983,383.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氧化铝、造纸行业	80,548,466.92	60,666,743.05	70,327,350.43	54,790,779.11
煤化工行业	538,958,755.56	428,504,592.12	564,883,211.94	432,488,087.17
石油化工行业	462,104,026.29	377,975,031.84	169,870,749.42	132,685,818.47
其它行业	5,441,725.30	4,358,299.30	4,084,587.28	4,815,554.26
合计	1,087,052,974.07	871,504,666.31	809,165,899.07	624,780,239.01

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售收入	1,087,052,974.07	871,504,666.31	809,165,899.07	624,780,239.01
其中：煤化工设备	538,958,755.56	428,504,592.12	564,883,211.94	432,488,087.17
石油化工设备	462,104,026.29	377,975,031.84	169,870,749.42	132,685,818.47
蒸发器设备	80,548,466.92	60,666,743.05	70,327,350.43	54,790,779.11
其他设备	5,441,725.30	4,358,299.30	4,084,587.28	4,815,554.26
总承包收入	-	-	-	-
合计	1,087,052,974.07	871,504,666.31	809,165,899.07	624,780,239.01

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	211,650.44			
华北	153,229,206.97	120,607,280.54	94,309,712.12	69,521,319.96
华中	12,772,222.22	12,660,530.11	51,144,700.85	43,109,717.65
华东	389,314,383.74	311,862,679.41	62,672,056.34	55,332,054.78
西南	150,785,470.05	123,958,405.22	15,047,008.55	11,495,934.71
西北	353,250,341.88	278,213,698.73	470,319,681.20	359,484,078.35
华南	4,063,541.02	4,336,582.64	114,555,264.01	84,656,211.88
国外	23,426,157.75	19,865,489.66	1,117,476.00	1,180,921.68
合计	1,087,052,974.07	871,504,666.31	809,165,899.07	624,780,239.01

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	85,985,071.80	7.68%
第二名	80,168,290.60	7.16%
第三名	75,960,683.76	6.78%
第四名	60,429,572.63	5.39%
第五名	52,927,453.00	4.72%
合计	355,471,071.79	31.73%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,364,602.74	
合计	1,364,602.74	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,285,403.11	66,567,000.85
加：资产减值准备	20,425,717.00	816,255.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,275,264.08	47,203,918.86
无形资产摊销	2,734,135.86	2,690,190.61
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）	-4,211,422.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	62,567,881.04	56,195,405.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,364,602.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,063,857.55	-122,438.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,450,039.22	-76,963,312.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-336,118,830.99	-95,021,323.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,181,863.75	-108,029,823.58
其他	-76,230,074.27	1,841,446.98
经营活动产生的现金流量净额	-110,968,562.14	-104,822,679.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	702,312,592.41	449,981,301.92
减：现金的期初余额	330,421,741.09	375,188,092.32
现金及现金等价物净增加额	371,890,851.32	74,793,209.60

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,348,319.84	
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	2,446,376.16	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,352,826.34	
减: 所得税影响额	1,429,480.83	
少数股东权益影响额 (税后)	8,760.13	
合计	7,709,281.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,675,064.32	56,806,856.89	2,862,061,585.10	2,833,246,246.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,675,064.32	56,806,856.89	2,862,061,585.10	2,833,246,246.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.05	0.05

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,130,902,346.37	599,026,475.47	88.79%	本期发行5亿元短期融资券，资金到账所致。
应收票据	24,991,600.00	113,055,999.00	-77.89%	期初票据本期全部到期以及客户本期票据量使用减少所致。
应收账款	1,786,332,699.38	1,397,575,911.89	27.82%	公司规模扩大及客户回款滞后所致。
长期股权投资	15,303,600.00	-	-	本期对四川威特龙消防设备有限公司进行投资所致。
在建工程	12,196,072.76	25,344,634.91	-51.88%	本期部分在建工程完工转固所致。
应付利息	13,178,888.80	35,252,777.71	-62.62%	公司按期支付了公司债利息所致。
其他非流动负债	497,676,666.67	-	-	本期发行5亿元短期融资券所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,143,023,977.28	830,585,641.36	37.62%	主要原因随着公司业务规模扩展，营业收入相应增长。
营业成本	899,639,084.31	640,360,956.60	40.49%	主要原因随着公司业务规模扩展，营业收入增长，营业成本相应增长。
营业税金及附加	5,788,315.21	4,136,637.40	39.93%	本期缴纳的增值税较上年增加，城建税及教育费附加相应增加。
管理费用	96,210,861.63	65,305,134.88	47.33%	主要原因随着公司业务规模扩展和对外投资增加，固定资产增加带来的折旧上升、用工数量增加带来的劳动力成本上升所致。
资产减值损失	17,988,254.66	-875,470.61	2154.70%	随着公司产品的陆续交货，报告期末应收账款比同期增长较多，同时受国家宏观经济下行影响，报告期内回款没有达到预期效果，计提了较大金额的坏账损失所致。
投资收益	1,467,128.77	-	-	本期购买理财产品取得的收益所致。
营业外收入	9,448,264.83	16,976,371.35	-44.34%	本期取得的政府补贴收入比上期减少所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-170,639,478.84	-133,843,370.86	-27.49%	主要原因为本期支付的与经营活动有关的承兑汇票及保函保证金比上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	712,892,023.27	534,345,883.51	33.41%	主要原因为本期取得的银行借款比上年同期增加所致。

张家港化工机械股份有限公司

二〇一四年八月二十日