

公司代码：601890

公司简称：亚星锚链

# 江苏亚星锚链股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陶安祥、主管会计工作负责人王桂琴及会计机构负责人（会计主管人员）何欣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、其他  
无

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 4   |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 6   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 19  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 22  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 24  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 24  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 25  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 26  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 109 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义  |   |                      |
|---------|---|----------------------|
| 公司/亚星锚链 | 指 | 江苏亚星锚链股份有限公司         |
| 报告期     | 指 | 2016年1月1日至2016年6月30日 |
| 证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会          |
| 上交所     | 指 | 上海证券交易所              |
| 江北重工    | 指 | 靖江江北重工装备有限公司         |
| 亚星进出口   | 指 | 靖江亚星进出口有限公司          |
| 亚星制造    | 指 | 江苏亚星锚链制造有限公司         |
| 亚星马鞍山   | 指 | 亚星锚链(马鞍山)有限公司        |
| 镇江亚星    | 指 | 亚星(镇江)系泊链有限公司        |
| 高强度链业   | 指 | 亚星(马鞍山)高强度链业有限公司     |
| 祥兴投资    | 指 | 江苏祥兴投资有限公司           |
| 正茂集团    | 指 | 正茂集团有限责任公司           |
| 正茂计算机   | 指 | 镇江正茂计算机工程有限责任公司      |
| 正茂技术    | 指 | 镇江正茂机械技术服务有限公司       |
| 正茂后勤    | 指 | 镇江正茂后勤服务有限公司         |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 江苏亚星锚链股份有限公司                              |
| 公司的中文简称   | 亚星锚链                                      |
| 公司的外文名称   | Asian Star Anchor Chain Co., Ltd. Jiangsu |
| 公司的外文名称缩写 | AsAc                                      |
| 公司的法定代表人  | 陶安祥                                       |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 肖莉莉                           | 张智                            |
| 联系地址 | 江苏省靖江市东兴镇何德村江苏亚星锚链股份有限公司董秘办公室 | 江苏省靖江市东兴镇何德村江苏亚星锚链股份有限公司董秘办公室 |
| 电话   | 0523-84686986                 | 0523-84686986                 |
| 传真   | 0523-84686659                 | 0523-84686659                 |
| 电子信箱 | XLL@ASAC. CN                  | CYC@ASAC. CN                  |

**三、 基本情况变更简介**

|              |                          |
|--------------|--------------------------|
| 公司注册地址       | 靖江市东兴镇何德村                |
| 公司注册地址的邮政编码  | 214533                   |
| 公司办公地址       | 靖江市东兴镇何德村江苏亚星锚链股份有限公司办公楼 |
| 公司办公地址的邮政编码  | 214533                   |
| 公司网址         | www.asac.cn              |
| 电子信箱         | xll@asac.cn              |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司基本情况无变更            |

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、《中国证券报》               |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点          | 江苏省靖江市东兴镇何德村江苏亚星锚链股份有限公司董秘办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内，公司信息 披露及备置地点无变更          |

**五、 公司股票简况**

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A 股  | 上海证券交易所 | 亚星锚链 | 601890 | 无       |

**六、 公司报告期内注册变更情况**

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期         | 2015年10月16日        |
| 注册登记地点         | 泰州市工商行政管理局         |
| 企业法人营业执照注册号    | 91321200141076367Y |
| 税务登记号码         | 91321200141076367Y |
| 组织机构代码         | 91321200141076367Y |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 无                  |

**七、 其他有关资料**

无

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 606,509,124.87 | 808,553,459.49 | -24.99         |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 41,848,490.04  | 50,541,261.71  | -17.20         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 38,813,704.18  | 43,993,014.87  | -11.77         |

|               |                  |                  |                         |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 262,066,188.96   | 2,133,684.68     | 12,182.33               |
|               | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比<br>上年度末增减<br>(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,922,842,716.36 | 2,938,558,226.32 | -0.53                   |
| 总资产           | 3,797,229,022.20 | 3,841,775,416.28 | -1.16                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0436         | 0.0527 | -17.27             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0436         | 0.0527 | -17.27             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0405         | 0.0459 | -11.77             |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.51           | 1.71   | 减少0.2个百分点          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.40           | 1.48   | 减少0.08个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

营业收入与上年同期相比，下降了 24.99%，主要是受船舶行业和海工市场的影响，销售额减少。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  |              |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免                                 |              |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,166,121.87 |         |
| 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   | 1,665,013.66 |         |
| 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  | -151,563.99  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 少数股东权益影响额   | -86,979.85   |  |
| 所得税影响额  | -557,805.83  |  |
| 合计  | 3,034,785.86 |  |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，全球经济复苏乏力，航运市场运力过剩，船舶及船舶配套业整体处于低迷的局面没有得到明显改善。报告期内，公司实现营业收入6.07亿元，同比下降24.99%，实现归属于上市公司股东的净利润4184.85万元，同比下降17.20%。截止报告期末，公司手持订单13.99亿元，其中船用锚链及附件11.33亿元，系泊链及附件2.66亿元。

2016年1-6月生产船用锚链55988吨，比去年同期减少11780吨，同比减幅17.38%；生产系泊链13256吨，比去年同期减少6626吨，同比减幅33.33%。本报告期内销售船用锚链及附件63965吨，比去年同期减少2411吨，同比减幅3.63%；销售系泊链15903吨，比去年同期减少8183吨，同比减幅33.97%。

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%)  |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入          | 606,509,124.87 | 808,553,459.49 | -24.99    |
| 营业成本          | 432,617,866.39 | 595,992,238.13 | -27.41    |
| 销售费用          | 68,103,912.67  | 80,444,023.53  | -15.34    |
| 管理费用          | 73,089,704.60  | 84,720,938.75  | -13.73    |
| 财务费用          | -17,624,446.26 | -5,503,876.47  | -220.22   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 262,066,188.96 | 2,133,684.68   | 12,182.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -92,798,384.86 | 58,756,893.12  | -257.94   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -61,615,666.67 | -27,596,082.35 | -123.28   |
| 研发支出          | 26,728,759.36  | 32,898,346.62  | -18.75    |

营业收入变动原因说明:主要是受船舶行业和海工市场的影响,销售同比下滑。

营业成本变动原因说明:营业收入下降,营业成本也随之下降。

销售费用变动原因说明:营业收入下降,销售费用也随之下降。

管理费用变动原因说明:主要是报告期内研发费用和咨询费用同比减少。

财务费用变动原因说明:主要是由于汇率变动,报告期内汇兑收益同比去年增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期内采购材料款项同比减少,导致经营性活动现金流量净额同比增幅较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内银行理财产品同比去年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内分红款与去年同期不同。

研发支出变动原因说明:主要是研发材料投入同比减少。

| 科目     | 年初数           | 期末数            | 变动金额           | 幅度      | 变动原因说明                   |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------|--------------------------|
| 预付款项   | 90,049,282.39 | 63,853,593.81  | -26,195,688.58 | -29.09% | 主要是本报告期末预付的钢材款项减少        |
| 应收利息   | 26,667,079.66 | 13,971,831.20  | -12,695,248.46 | -47.61% | 主要是应收利息在本报告期内到期          |
| 其他应收款  | 8,369,719.13  | 11,141,016.21  | 2,771,297.08   | 33.11%  | 主要是报告期末其他应收个人往来款增加       |
| 应付票据   | 60,773,907.62 | 32,079,961.31  | -28,693,946.31 | -47.21% | 主要是应付票据在本报告期内到期支付        |
| 应付职工薪酬 | 13,260,038.20 | 6,077,361.59   | -7,182,676.61  | -54.17% | 主要是2015年度工资及奖金在2016年度发放。 |
| 应交税费   | 22,835,308.10 | 13,900,997.61  | -8,934,310.49  | -39.12% | 主要是报告期末应交所得税同比减少         |
| 其它应付款  | 30,861,700.48 | 10,858,934.06  | -20,002,766.42 | -64.81% | 主要是报告期内支付了往来单位和个人报销的款项   |
| 其他流动负债 | 49,795,658.18 | 101,478,938.98 | 51,683,280.80  | 103.79% | 主要是根据谨慎性原则已计提尚未支付的费用。    |

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润主要来源于系泊链和船用锚链及配件，公司的利润来源未发生重大变动。

| 产品名称   | 2016年1-6月      |                |        | 2015年1-6月      |                |        |
|--------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|
|        | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率    | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率    |
| 系泊链    | 195,865,660.91 | 117,822,456.77 | 39.85% | 335,425,943.84 | 218,126,863.49 | 34.97% |
| 船用链及配件 | 389,873,092.33 | 305,600,616.55 | 21.62% | 460,032,320.34 | 370,982,466.81 | 19.36% |
| 合计     | 585,738,753.24 | 423,423,073.32 | 27.71% | 795,458,264.18 | 589,109,330.30 | 25.94% |

### (2) 经营计划进展说明

2016年计划完成营业收入15亿元，2016年上半年完成销售收入6.07亿元，完成了年度经营计划的40.47%，公司下半年将围绕市场，抓订单、保业绩、降本增效，提升管理水平，力争实现全年目标。

### (3) 其他

主要销售客户

单位：元

| 销售客户 | 销售金额           | 占收入总额的比例 |
|------|----------------|----------|
| 1    | 120,592,423.23 | 19.88%   |
| 2    | 43,053,528.00  | 7.10%    |
| 3    | 31,245,861.82  | 5.15%    |
| 4    | 27,400,100.00  | 4.52%    |
| 5    | 13,489,636.90  | 2.22%    |
| 合计   | 235,781,549.95 | 38.88%   |

主要供应商

单位：元

| 采购商 | 采购金额           | 占总成本的比例 |
|-----|----------------|---------|
| 1   | 60,808,683.25  | 14.06%  |
| 2   | 48,490,011.64  | 11.21%  |
| 3   | 29,095,792.52  | 6.73%   |
| 4   | 13,443,080.80  | 3.11%   |
| 5   | 5,665,947.53   | 1.31%   |
| 合计  | 157,503,515.74 | 36.41%  |

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |              |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 海工行业      | 195,865,660.91 | 117,822,456.77 | 39.85   | -41.61        | -45.98        | 增加 4.88 个百分点 |
| 船舶行业      | 389,873,092.33 | 305,600,616.55 | 21.62   | -15.25        | -17.62        | 增加 2.26 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 系泊链       | 195,865,660.91 | 117,822,456.77 | 39.85   | -41.61        | -45.98        | 增加 4.88 个百分点 |
| 船用链及附件    | 389,873,092.33 | 305,600,616.55 | 21.62   | -15.25        | -17.62        | 增加 2.26 个百分点 |

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 国内销售 | 234,674,025.86 | -21.07        |
| 国外销售 | 351,064,727.38 | -29.52        |

## 主营业务分地区情况的说明

国内外销售比例与 2015 年年末相比,基本未发生变动。由于市场的原因,国内销售收入和国外销售收入与上年同期相比均有所下降。

**(三) 核心竞争力分析**

1、公司行业地位显著。目前公司是全球最大的锚链生产企业,显著的规模优势可以有效提高设备使用率和生产效率,降低综合成本。

2、公司获得多家船级社认证,具备完善的企业管理及质量保证体系。

3、具有品牌优势。公司凭借优质的产品和良好的信誉,已经获得全球知名企业认证和市场广泛认可。

4、技术优势。具有国内外先进水平的制造设备和检测设备,在锚链制造、热处理等方面具有多项核心工艺和技术。公司多次主持并参与国家标准和行业标准等的制订工作,自主研发的超高强度 R5 系泊链打破国外少数国家的技术垄断,填补国内空白。我公司参与的“超深水半潜式钻井平台研发与应用”项目获得了 2014 年度国家科学技术进步特等奖。

5、设备优势。公司大规格高强度 R4 海洋系泊链募投项目已经完成,可生产制造全球最大锚链,目前可生产链径达  $\Phi 187$  的普环及  $\Phi 240$  的末端环,公司在超高强度 R5 海洋系泊链技术改造项目

中将采用自动化程度更高的制链机组，全面提升设备优势。

6、海洋工程系泊系统连接件优势。公司新建的海洋工程系泊系统连接件生产基地已经形成产能，产品获全球一流石油公司认可，海洋工程系泊系统连接件有很大的市场提升空间。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

| 被投资单位名称              | 投资成本          | 占被投资公司的<br>权益比例(%) | 主要业务                            |
|----------------------|---------------|--------------------|---------------------------------|
| 镇江大酒店                | 10,000.00     | 4.5                | 酒店经营、管理                         |
| 江苏靖江润丰村镇<br>银行股份有限公司 | 10,000,000.00 | 8.33               | 吸收公众存款、发放短期、中期和<br>长期贷款，办理国内结算等 |
| 合计                   | 10,010,000.00 |                    |                                 |

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 所持对<br>象名称                           | 最初投资<br>金额（元） | 期初持<br>股比例<br>（%） | 期末持<br>股比例<br>（%） | 期末账面<br>价值（元） | 报告期<br>损益<br>（元） | 报告期所<br>有者权益<br>变动（元） | 会计核<br>算科目       | 股份<br>来源 |
|--------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-----------------------|------------------|----------|
| 江苏靖<br>江润丰<br>村镇银<br>行股份<br>有限公<br>司 | 10,000,000.00 | 8.33              | 8.33              | 10,000,000.00 |                  |                       | 可供出<br>售金融<br>资产 | 投资       |
| 合计                                   | 10,000,000.00 | /                 | /                 | 10,000,000.00 |                  |                       | /                | /        |

持有金融企业股权情况的说明

江苏靖江润丰村镇银行股份有限公司由江苏吴江农村商业银行股份有限公司联合其他非金融企业法人、自然人共同发起于 2009 年 12 月 25 日设立，注册资本 1.2 亿元，本公司投资 1,000 万元，占注册资本的 8.33%。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称          | 委托理财产品类型 | 委托理财金额      | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期   | 报酬确定方式   | 预计收益         | 实际收回本金金额      | 实际获得收益     | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|----------------|----------|-------------|------------|------------|----------|--------------|---------------|------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 南京银行股份有限公司     | 保本保证收益型  | 50,000,000  | 2015/8/19  | 2016/8/17  | 3.80%    | 1,889,589.04 |               |            | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 保证收益型    | 40,000,000  | 2015/9/24  | 2016/3/25  | 3.50%    | 700,000.00   | 40,000,000.00 | 700,000.00 | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 江苏银行股份有限公司靖江支行 | 保本浮动收益型  | 114,000,000 | 2015/9/1   | 2016/8/31  | 3.80%    | 4,332,000.00 |               |            | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 招商银行股份有限公司     | 保证收益型    | 30,000,000  | 2015/10/27 | 2016/10/27 | 1.75%或3% | 900,000.00   |               |            | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 保证收益型    | 60,000,000  | 2016/1/6   | 2016/7/6   | 3.30%    | 990,000.00   |               |            | 是        | 0        | 否      | 否    | 是              |      |
| 交通银行镇江分行       | 保证收益型    | 20,000,000  | 2015/10/19 | 2016/1/18  | 3.70%    | 184,493.15   | 20,000,000.00 | 184,493.15 | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 交通银行镇江分行       | 保证收益型    | 10,000,000  | 2015/12/7  | 2016/3/8   | 3.80%    | 95,780.82    | 10,000,000.00 | 95,780.82  | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有资金         |      |
| 交通银行镇江分行       | 保证收益     | 10,000,000  | 2015/1     | 2016/1     | 3.60%    | 30,575       | 10,000        | 30,575     | 是        | 0        | 否      | 否    | 否,自有           |      |

|          |             |            |               |               |       |                |                  |                |   |   |   |   |            |  |
|----------|-------------|------------|---------------|---------------|-------|----------------|------------------|----------------|---|---|---|---|------------|--|
|          | 型           |            | 2/21          | /21           |       | .34            | ,000.0           | .34            |   |   |   |   | 资金         |  |
| 江苏银行镇江分行 | 保本浮动<br>收益性 | 15,000,000 | 2016/1<br>/13 | 2016/2<br>/24 | 3.10% | 53,506<br>.85  | 15,000<br>,000.0 | 53,506<br>.85  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000 | 2016/1<br>/25 | 2016/2<br>/26 | 3.20% | 28,054<br>.79  | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 20,000,000 | 2016/2<br>/1  | 2016/5<br>/3  | 3.40% | 171,39<br>7.26 | 20,000<br>,000.0 | 171,39<br>7.26 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000 | 2016/2<br>/1  | 2016/3<br>/3  | 3.20% | 27,178<br>.08  | 10,000<br>,000.0 | 27,178<br>.08  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 中信镇江分行   | 保本浮动<br>收益性 | 10,000,000 | 2016/1<br>/29 | 2016/3<br>/3  | 3.00% | 26,082<br>.19  | 10,000<br>,000.0 | 26,082<br>.19  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000 | 2016/3<br>/7  | 2016/4<br>/8  | 3.20% | 28,054<br>.79  | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000 | 2016/3<br>/14 | 2016/4<br>/15 | 3.20% | 28,054<br>.79  | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000 | 2016/3<br>/21 | 2016/4<br>/22 | 3.20% | 28,054<br>.79  | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |  |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益        | 10,000,000 | 2016/3        | 2016/6        | 3.40% | 85,698         | 10,000           | 85,698         |   | 0 | 否 | 否 | 否,自有       |  |

2016 年半年度报告

|          |             |                 |               |               |       |                  |                  |                  |   |   |   |   |            |   |
|----------|-------------|-----------------|---------------|---------------|-------|------------------|------------------|------------------|---|---|---|---|------------|---|
|          | 型           |                 | /21           | /21           |       | .63              | ,000.0           | .63              |   |   |   |   | 资金         |   |
| 江苏银行镇江分行 | 保本浮动<br>收益性 | 20,000,000      | 2016/4<br>/13 | 2016/5<br>/25 | 2.90% | 66,739<br>.73    | 20,000<br>,000.0 | 66,739<br>.73    | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/4<br>/18 | 2016/5<br>/20 | 3.20% | 28,054<br>.79    | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79    | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/4<br>/25 | 2016/5<br>/27 | 3.20% | 28,054<br>.79    | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79    | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/5<br>/3  | 2016/6<br>/3  | 3.20% | 27,178<br>.08    | 10,000<br>,000.0 | 27,178<br>.08    | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 20,000,000      | 2016/5<br>/9  | 2016/8<br>/9  | 3.40% | 171,39<br>7.26   |                  |                  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/5<br>/16 | 2016/6<br>/17 | 3.20% | 28,054<br>.79    | 10,000<br>,000.0 | 28,054<br>.79    | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/5<br>/30 | 2016/7<br>/1  | 3.20% | 28,054<br>.29    |                  |                  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 20,000,000      | 2016/6<br>/20 | 2016/7<br>/22 | 3.20% | 56,109<br>.59    |                  |                  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 交通银行镇江分行 | 保证收益<br>型   | 10,000,000      | 2016/6<br>/27 | 2016/7<br>/29 | 3.20% | 28,054<br>.79    |                  |                  | 是 | 0 | 否 | 否 | 否,自有<br>资金 |   |
| 合计       | /           | 559,000,00<br>0 | /             | /             | /     | 10,060<br>,218.6 | 245,00<br>0,000. | 1,665,<br>013.66 | / | 0 | / | / | /          | / |



3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份         | 募集方式 | 募集资金总额  | 本报告期已使用募集资金总额  | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向     |
|--------------|------|---------|--|-------------|------------|-------------------|
| 2010         | 首次发行 | 202,500 | 1,800.49   | 152,301.30  | 55,732.90  | 募集资金专户存放及购买银行理财产品 |
| 合计           | /    | 202,500 | 1,800.49   | 152,301.30  | 55,732.90  | /                 |
| 募集资金总体使用情况说明 |      |         | 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1758号文核准,本公司于2010年12月15日首次公开发行人民币普通股(A股)9,000万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币22.50元,募集资金总额为202,500万元。本公司于2011年1月20日召开第一届董事会第七次临时会议,审议通过了《关于以部分超募资金偿还银行贷款的议案》,同意以18,000万元的超募资金归还公司除中国进出口银行外的商业银行借款;公司2011年度第一次临时股东大会审议通过了《关于用超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司在股东大会审议通过后使用超募资金中的80,000万元永久性补充流动资金。截止报告期末,累计使用募集资金152,301.30万元 |             |            |                   |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称                 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度  | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|-------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 年产3万吨大规格高强度R4海洋系泊链建设项目 | 否      | 40,063.50 | 169.57       | 34,524.39    | 否        | 86.17 |      | 10     |          | 注1           |                 |

|                            |   |   |          |           |   |       |  |   |   |     |     |
|----------------------------|---|---|----------|-----------|---|-------|--|---|---|-----|-----|
| 年产 3 万吨超高强度 R5 海洋系泊链技术改造项目 | 是 | 27,839.50   | 1,630.92 | 15,467.31 | 否 | 55.56 |  |   |   | 注 2 | 注 4 |
| 研发中心建设项目                   | 否 | 3,828.50  |          | 1,000.00  | 否 | 26.12 |  |   |   | 注 3 |     |
| 合计                         | / | 71,731.50   | 1,800.49 | 50,991.70 | / | /     |  | / | / | /   | /   |
| 募集资金承诺项目使用情况说明             |   | <p>注 1: 年产 3 万吨大规格高强度 R4 海洋系泊链建设项目: 截止 2016 年 6 月 30 日, 该项目已完工投产。因报告期受行业不景气的影响, 海工市场低迷, 产能利用不足, 未达到该项目预计收益。</p> <p>注 2: 年产 3 万吨超高强度 R5 海洋系泊链技术改造项目: 为了优化公司流程布局, 降低工厂成本, 公司第三届董事会第一次临时会议关审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。2014 年 6 月在位于公司南侧临近长江码头处, 新征约 14 万平方米的土地, 目前厂房已基本建设完毕, 设备基础已全部建设完成, 等待设备安装调试。</p> <p>注 3: 研发中心建设项目: 截止报告期末, 规划方案已定稿, 正在进行桩基工程, 由政府统建。</p> <p>注 4: 变更原因: 年产 3 万吨超高强度 R5 海洋系泊链技术改造项目原计划在现厂址内以技术改造方式进行实施。为优化公司生产流程布局, 减少物资流转成本, 打造世界一流的系泊链生产基地, 并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间, 公司决定将该项目未实施部分的实施地点变更至使用超募资金购置的新征土地处 (位于公司南侧临近长江码头, 占地约 14 万平方米)。变更程序: 上述变更事项已经公司 2014 年 6 月 3 日第三届董事会第一次临时会议批准, 独立董事和保荐机构均发表了同意意见。</p> |          |           |   |       |  |   |   |     |     |

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 变更投资项目资金总额  |             |           | 27,839.50 |           |          |           |        |       |          |                                    |
|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-------|----------|------------------------------------|
| 变更后的项目名称    | 对应的原承诺项目    | 变更项目拟投入金额 | 本报告期投入金额  | 累计实际投入金额  | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度  | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明                       |
| 年产 3 万吨超高强度 | 年产 3 万吨超高强度 | 27,839.50 | 1,630.92  | 15,467.31 | 否        |           |        | 55.56 |          | 为了优化公司流程布局, 降低工厂成本, 公司第三届董事会第一次临时会 |

|                |                |           |          |           |   |  |   |   |   |  |
|----------------|----------------|-----------|----------|-----------|---|--|---|---|---|--|
| R5 海洋系泊链技术改造项目 | R5 海洋系泊链技术改造项目 |           |          |           |   |  |   |   |   | 议关审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》。2014 年 6 月在位于公司南侧临近长江码头处,新征约 14 万平方米的土地,目前厂房已基本建设完毕,设备基础已全部建设完成,等待设备安装调试。 |
| 合计             | /              | 27,839.50 | 1,630.92 | 15,467.31 | / |  | / | / | / | /  |

#### 募集资金变更项目情况说明

年产 3 万吨超高强度 R5 海洋系泊链技术改造项目原计划在现厂址内以技术改造方式进行实施。为优化公司生产流程布局,减少物资流转成本,打造世界一流的系泊链生产基地,并为后续调整产能、扩大生产能力留下空间,公司决定将该项目未实施部分的实施地点变更至使用超募资金购置的新征土地处(位于公司南侧临近长江码头,占地约 14 万平方米)。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

报告期内主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称  | 注册资本<br>(万元) | 经营范围      | 总资产            | 净资产            | 净利润           |
|-------|--------------|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 亚星进出口 | 1,000        | 锚链出口销售    | 342,736,036.17 | 97,065,566.64  | 3,890,098.10  |
| 亚星制造  | 35,000       | 锚链制造及销售   | 360,725,991.51 | 360,726,141.53 | -226.00       |
| 亚星马鞍山 | 312          | 锚链制造及销售   | 31,099,505.95  | 15,617,410.24  | -2,129,122.23 |
| 镇江亚星  | 52,613.38    | 锚链制造及销售   | 675,707,998.06 | 645,489,056.33 | -638,154.56   |
| 高强度链业 | 8,000        | 高强度链制造及销售 | 94,547,211.97  | 61,117,769.57  | -2,379,574.78 |
| 祥兴投资  | 10,000       | 投资与资产管理   | 100,537,941.71 | 100,537,632.86 | 926.55        |
| 正茂集团  | 21,351       | 锚链制造及销售   | 381,602,757.52 | 236,423,765.26 | -6,309,823.43 |

#### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年5月23日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案(新增)》。本公司以2015年12月31日总股本95,940万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元，共计派发现金股利5,756.40万元(含税)。该利润分配方案已于2016年6月27日全部实施完毕。

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

#### 三、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

| 承诺背景 | 承诺类型   | 承诺方   | 承诺内容  | 承诺时间及期限                                  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|-------|---|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 实际控制人 | 实际控制人陶安祥先生、陶兴先生、施建华女士、陶媛女士均出具了《避免同业竞争承诺函》。  | 实际控制人陶安祥、陶兴、施建华、陶媛于2010年3月28日做出该承诺，长期有效。 | 否       | 是        |                      |                 |
|      | 解决关联交易 | 控股股东  | 从2010年4月1日起不再与江苏省江阴经济开发区靖江园区亚星钢材销售有限公司发生交易。 | 陶安祥于2010年3月做出该承诺，长期有效。                   | 否       | 是        |                      |                 |
|      | 解决关联交易 | 控股股东  | 从2010年7月1日起，不再与靖江江北重工装备有限公司                 | 陶安祥于2010年6月做出该承诺，长期有                     | 否       | 是        |                      |                 |

|    |           |  |  |    |   |  |  |  |
|----|-----------|--|--|----|---|--|--|--|
|    |           |  | 发生经常性的关联交易。                              | 效。 |   |  |  |  |
| 分红 | 亚星锚链      | 公司未来三年股东回报规（2015-2017年）                              | 2015年5月19日经2014年年度股东大会通过作出，2015-2017年有效。 | 是  | 是 |  |  |  |
| 其他 | 控股股东一致行动人 | 在未来12个月内不减持公司股票，并于法律法规允许其增持的时间窗口开启后通过二级市场增持859,548股。 | 2016年3月8日作出，有效期一年。                       | 是  | 是 |  |  |  |

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016年5月23日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案（新增）》、《关于公司聘任江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制审计机构的议案（新增）》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司控股股东一致行动人陶媛女士，3月7日通过上海证券交易所竞价交易系统减持859,548股公司A股股票，违反了中国证券监督管理委员会公告（2016）1号《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》。2016年5月11日，上海证券交易所发出了上证公监函（2016）0032号《关于对江苏亚星锚链股份有限公司股东陶媛予以监管关注的决定》，陶媛女士就本次因个人理解偏差导致违反中国证券监督管理委员会公告（2016）1号的规定，减持公司股票的行为向投资者表示诚挚的歉意，并主动承诺在未来12个月内不减持公司股票，并于法律法规允许其增持的时间窗口开启后通过二级市场增持859,548股。

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，持续推动公司治理结构的优化，不断完善公司风险管理体系，规范公司运作，努力提升公司的治理水平和经营实效，以确保公司股东利益的最大化。公司制订了相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期后到半年报披露日期间未发生股份变动。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|               |         |
|---------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 169,119 |
|---------------|---------|

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况            |  |             |             |                                 |             |    |       |
|----------------------|--|-------------|-------------|---------------------------------|-------------|----|-------|
| 股东名称<br>(全称)         | 报告期内增减   | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情<br>况 |    | 股东性质  |
|                      |  |             |             |                                 | 股份状<br>态    | 数量 |       |
| 陶安祥                  | 0  | 265,793,716 | 27.70       | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 陶兴                   | 0  | 71,832,252  | 7.49        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 施建华                  | 0  | 15,168,747  | 1.58        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 陶媛                   | -859,548   | 9,328,420   | 0.97        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 顾纪龙                  | 0  | 7,800,000   | 0.81        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 陶良凤                  | 0  | 7,663,631   | 0.80        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 刘斌                   | 40,000   | 7,550,000   | 0.79        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 李汉明                  | 0  | 6,905,443   | 0.72        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 朱志华                  | 0  | 6,871,702   | 0.72        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 王桂琴                  | 0  | 6,575,190   | 0.69        | 0                               | 无           | 0  | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况       |  |             |             |                                 |             |    |       |
| 股东名称                 | 持有无限售条件流通股<br>的数量  | 股份种类及数量     |             |                                 |             |    |       |
|                      |  | 种类          | 数量          |                                 |             |    |       |
| 陶安祥                  | 265,793,716  | 人民币普通股      | 265,793,716 |                                 |             |    |       |
| 陶兴                   | 71,832,252   | 人民币普通股      | 71,832,252  |                                 |             |    |       |
| 施建华                  | 15,168,747   | 人民币普通股      | 15,168,747  |                                 |             |    |       |
| 陶媛                   | 9,328,420  | 人民币普通股      | 9,328,420   |                                 |             |    |       |
| 顾纪龙                  | 7,800,000  | 人民币普通股      | 7,800,000   |                                 |             |    |       |
| 陶良凤                  | 7,663,631  | 人民币普通股      | 7,663,631   |                                 |             |    |       |
| 刘斌                   | 7,550,000  | 人民币普通股      | 7,550,000   |                                 |             |    |       |
| 李汉明                  | 6,905,443  | 人民币普通股      | 6,905,443   |                                 |             |    |       |
| 朱志华                  | 6,871,702  | 人民币普通股      | 6,871,702   |                                 |             |    |       |
| 王桂琴                  | 6,575,190  | 人民币普通股      | 6,575,190   |                                 |             |    |       |
| 上述股东关联关系或<br>一致行动的说明 | 实际控制人陶安祥、施建华、陶兴、陶媛属于一致行动人。其中，施建华女士系陶安祥先生的配偶，陶安祥与陶兴为父子关系，陶安祥与陶媛为父女关系，陶安祥与陶良凤为堂叔侄关系。 |             |             |                                 |             |    |       |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名  | 职务      | 期初持股数     | 期末持股数     | 报告期内股份<br>增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|-----------|-----------|-----------------|--------|
| 张卫新 | 董事、副总经理 | 4,356,380 | 4,056,380 | -300,000        | 二级市场买卖 |

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏亚星锚链股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,498,198,753.04 | 1,407,663,855.02 |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 46,663,308.47    | 56,177,673.15    |
| 应收账款                   |    | 379,856,017.00   | 383,726,242.20   |
| 预付款项                   |    | 63,853,593.81    | 90,049,282.39    |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    | 13,971,831.20    | 26,667,079.66    |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 11,141,016.21    | 8,369,719.13     |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 465,913,471.67   | 545,519,344.98   |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 334,377,730.60   | 317,313,531.68   |
| 流动资产合计                 |    | 2,813,975,722.00 | 2,835,486,728.21 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 10,010,000.00    | 10,010,000.00    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    |                  |                  |
| 投资性房地产                 |    | 1,549,989.16     | 1,602,610.84     |
| 固定资产                   |    | 645,312,635.07   | 659,763,412.72   |
| 在建工程                   |    | 69,649,373.60    | 73,604,863.83    |
| 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                   |  | 188,400,524.91   | 190,689,798.56   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  | 23,025,189.87    | 23,025,189.87    |
| 长期待摊费用                 |  | 787,455.91       | 800,300.35       |
| 递延所得税资产                |  | 34,427,038.28    | 37,417,642.47    |
| 其他非流动资产                |  | 10,091,093.40    | 9,374,869.43     |
| 非流动资产合计                |  | 983,253,300.20   | 1,006,288,688.07 |
| 资产总计                   |  | 3,797,229,022.20 | 3,841,775,416.28 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 32,079,961.31    | 60,773,907.62    |
| 应付账款                   |  | 120,590,732.72   | 129,908,133.40   |
| 预收款项                   |  | 102,313,888.21   | 105,756,068.86   |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 6,077,361.59     | 13,260,038.20    |
| 应交税费                   |  | 13,900,997.61    | 22,835,308.10    |
| 应付利息                   |  | 220,833.33       | 265,833.33       |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 10,858,934.06    | 30,861,700.48    |
| 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                |  |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |  | 101,478,938.98   | 49,795,658.18    |
| 流动负债合计                 |  | 687,521,647.81   | 713,456,648.17   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 5,844,914.08     | 5,723,629.82     |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 68,515,019.12    | 68,515,019.12    |
| 递延所得税负债                |  | 1,451,541.28     | 1,451,541.28     |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 75,811,474.48    | 75,690,190.22    |
| 负债合计                   |  | 763,333,122.29   | 789,146,838.39   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 959,400,000.00   | 959,400,000.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,384,632,045.44 | 1,384,632,045.44 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 58,602,730.96    | 58,602,730.96    |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 520,207,939.96   | 535,923,449.92   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 2,922,842,716.36 | 2,938,558,226.32 |
| 少数股东权益        |  | 111,053,183.55   | 114,070,351.57   |
| 所有者权益合计       |  | 3,033,895,899.91 | 3,052,628,577.89 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,797,229,022.20 | 3,841,775,416.28 |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏亚星锚链股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,011,610,739.49 | 1,093,138,220.90 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 29,021,505.24    | 39,192,333.15    |
| 应收账款                   |    | 340,474,662.38   | 197,581,120.64   |
| 预付款项                   |    | 98,208,788.99    | 102,639,579.33   |
| 应收利息                   |    | 13,971,831.20    | 26,667,079.66    |
| 应收股利                   |    |                  | 8,660,059.86     |
| 其他应收款                  |    | 50,053,201.93    | 203,062,237.98   |
| 存货                     |    | 295,472,815.44   | 334,761,230.10   |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 254,000,000.00   | 248,312,142.65   |
| 流动资产合计                 |    | 2,092,813,544.67 | 2,254,014,004.27 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 1,145,745,324.90 | 968,849,855.03   |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 211,917,290.82   | 205,531,492.52   |
| 在建工程                   |    | 51,042,158.19    | 57,555,375.09    |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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                   |  | 97,712,814.43    | 98,876,352.67    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 787,455.91       | 800,300.35       |
| 递延所得税资产                |  | 18,283,117.71    | 18,283,117.71    |
| 其他非流动资产                |  | 9,751,531.04     | 6,580,326.00     |
| 非流动资产合计                |  | 1,545,239,693.00 | 1,366,476,819.37 |
| 资产总计                   |  | 3,638,053,237.67 | 3,620,490,823.64 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 117,026,138.55   | 88,326,469.49    |
| 预收款项                   |  | 51,979,360.71    | 60,912,779.38    |
| 应付职工薪酬                 |  | 2,615,374.00     | 12,220,434.00    |
| 应交税费                   |  | 9,774,201.97     | 13,862,878.53    |
| 应付利息                   |  | 220,833.33       | 265,833.33       |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 359,143,885.23   | 384,658,011.60   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |  | 83,710,096.15    | 34,922,837.57    |
| 流动负债合计                 |  | 924,469,889.94   | 895,169,243.90   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  | 49,798,100.11    | 49,798,100.11    |
| 非流动负债合计                |  | 49,798,100.11    | 49,798,100.11    |
| 负债合计                   |  | 974,267,990.05   | 944,967,344.01   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 959,400,000.00   | 959,400,000.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积       |  | 1,370,294,688.62 | 1,370,294,688.62 |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 58,602,730.96    | 58,602,730.96    |
| 未分配利润      |  | 275,487,828.04   | 287,226,060.05   |
| 所有者权益合计    |  | 2,663,785,247.62 | 2,675,523,479.63 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 3,638,053,237.67 | 3,620,490,823.64 |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 606,509,124.87 | 808,553,459.49 |
| 其中：营业收入               |    | 606,509,124.87 | 808,553,459.49 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 561,718,686.21 | 760,941,833.76 |
| 其中：营业成本               |    | 432,617,866.39 | 595,992,238.13 |
| 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               |    | 3,667,508.44   | 3,425,603.62   |
| 销售费用                  |    | 68,103,912.67  | 80,444,023.53  |
| 管理费用                  |    | 73,089,704.60  | 84,720,938.75  |
| 财务费用                  |    | -17,624,446.26 | -5,503,876.47  |
| 资产减值损失                |    | 1,864,140.37   | 1,862,906.20   |
| 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）       |    | 1,665,013.66   | 8,947,702.44   |
| 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）     |    | 46,455,452.32  | 56,559,328.17  |
| 加：营业外收入               |    | 2,184,941.87   | 1,754,695.91   |
| 其中：非流动资产处置利得          |    |                |                |
| 减：营业外支出               |    | 170,383.99     | 2,857,820.17   |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 48,470,010.20  | 55,456,203.91  |
| 减：所得税费用               |    | 9,638,688.18   | 10,422,155.18  |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 38,831,322.02 | 45,034,048.73 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 41,848,490.04 | 50,541,261.71 |
| 少数股东损益                              |  | -3,017,168.02 | -5,507,212.98 |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6. 其他                               |  |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                            |  | 38,831,322.02 | 45,034,048.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 41,848,490.04 | 50,541,261.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -3,017,168.02 | -5,507,212.98 |
| 八、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.0436        | 0.0527        |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  | 0.0436        | 0.0527        |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

母公司利润表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 436,798,683.39 | 646,175,731.73 |
| 减：营业成本                |    | 301,071,193.10 | 474,021,457.83 |
| 营业税金及附加               |    | 1,429,552.18   | 1,879,504.08   |
| 销售费用                  |    | 49,829,704.74  | 59,012,473.94  |
| 管理费用                  |    | 41,953,982.89  | 55,691,862.83  |
| 财务费用                  |    | -9,976,521.24  | -3,966,962.96  |
| 资产减值损失                |    | 864,140.37     | 48,436.34      |
| 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）       |    | 700,000.00     | 9,611,116.79   |
| 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）                   |  | 52,326,631.35 | 69,100,076.46 |
| 加：营业外收入                             |  | 1,726,941.87  | 864,660.00    |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  |               |               |
| 减：营业外支出                             |  | 140,905.00    | 2,783,334.28  |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 53,912,668.22 | 67,181,402.18 |
| 减：所得税费用                             |  | 8,086,900.23  | 10,077,210.33 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 45,825,767.99 | 57,104,191.85 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |               |
| 6. 其他                               |  |               |               |
| 六、综合收益总额                            |  |               |               |
| 七、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |               |               |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 718,996,477.07 | 758,194,942.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入       |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 当期损益的金融资产净增加额             |  |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |  |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |  |                |                |
| 收到的税费返还                   |  | 31,037,651.95  | 49,906,133.26  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 28,893,620.79  | 20,187,682.43  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 778,927,749.81 | 828,288,757.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 341,079,601.05 | 625,063,991.94 |
| 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           |  | 54,306,615.01  | 59,975,364.08  |
| 支付的各项税费                   |  | 39,521,174.79  | 21,707,741.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 81,954,170.00  | 119,407,975.26 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 516,861,560.85 | 826,155,073.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 262,066,188.96 | 2,133,684.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,665,013.66   | 8,947,702.44   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 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            |  | 245,000,000.00 | 636,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 246,665,013.66 | 644,947,702.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 54,463,398.52  | 28,190,809.32  |
| 投资支付的现金                   |  |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 285,000,000.00 | 558,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 339,463,398.52 | 586,190,809.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -92,798,384.86 | 58,756,893.12  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 700,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 61,615,666.67  | 26,896,082.35  |
| 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            |  |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 61,615,666.67    | 27,596,082.35  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -61,615,666.67   | -27,596,082.35 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 8,949,968.77     | -679,181.75    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 116,602,106.20   | 32,615,313.70  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,358,865,547.28 | 862,549,722.89 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,475,467,653.48 | 895,165,036.59 |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 425,266,680.24 | 539,716,539.23 |
| 收到的税费返还                   |    | 2,612,495.80   | 9,436,969.01   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 27,072,085.27  | 16,380,077.91  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 454,951,261.31 | 565,533,586.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 275,873,154.13 | 510,017,351.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 22,551,527.68  | 25,147,847.40  |
| 支付的各项税费                   |    | 20,590,889.01  | 2,988,362.12   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 75,691,423.06  | 108,446,760.32 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 394,706,993.88 | 646,600,321.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 60,244,267.43  | -81,066,735.60 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 9,360,059.86   | 8,849,408.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |
| 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            |    | 40,000,000.00  | 561,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 49,360,059.86  | 569,849,408.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 52,276,642.52  | 14,986,536.06  |
| 投资支付的现金                   |    | 18,895,469.87  |                |
| 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            |    | 60,000,000.00  | 480,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 131,172,112.39 | 494,986,536.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -81,812,052.53 | 74,862,872.14  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 61,615,666.67    | 26,862,582.35  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 61,615,666.67    | 26,862,582.35  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -61,615,666.67   | -26,862,582.35 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 2,412,721.05     | -902,121.55    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -80,770,730.72   | -33,968,567.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,085,520,498.83 | 636,363,797.95 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,004,749,768.11 | 602,395,230.59 |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |           |            |          |               |            | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公<br>积         | 减:库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 |                |                | 未分配<br>利润        |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 959,400,000.00 |        |    |  | 1,384,632,045.44 |           |            |          | 58,602,730.96 |            | 535,923,449.92 | 114,070,351.57 | 3,052,628,577.89 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 959,400,000.00 |        |    |  | 1,384,632,045.44 |           |            |          | 58,602,730.96 |            | 535,923,449.92 | 114,070,351.57 | 3,052,628,577.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            | -15,715,509.96 | -3,017,168.02  | -18,732,677.98   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            | 41,848,490.04  | -3,017,168.02  | 38,831,322.02    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            | -57,564,000.00 |                | -57,564,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |           |            |          |               |            |                |                |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                | -57,564,000.00 | -57,564,000.00   |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| (六)其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 959,400,000.00 |  |  |  | 1,384,632,045.44 |  |  |  | 58,602,730.96 |  | 520,207,939.96 | 111,053,183.55 | 3,033,895,899.91 |

| 项目        | 上期             |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                  |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |                | 未分配利润            |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 468,000,000.00 |        |    |  | 1,852,632,045.44 |       |        |      | 40,654,583.39 |        | 423,490,706.50 | 130,898,537.02 | 2,915,675,872.35 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额  | 468,000,000.00 |        |    |  | 1,852,632,045.44 |       |        |      | 40,654,583.39 |        | 423,490,706.50 | 130,898,537.02 | 2,915,675,872.35 |

|                       |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------|--|----------------|---------------|----------------|
|                       |                |  |  |  | 44              |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 491,400,000.00 |  |  |  | -468,000,000.00 |  |  |  |         |  | 3,741,261.71   | -5,507,212.98 | 21,634,048.73  |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  | 50,541,261.71  | -5,507,212.98 | 45,034,048.73  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| (三) 利润分配              | 23,400,000.00  |  |  |  |                 |  |  |  |         |  | -46,800,000.00 |               | -23,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       | 23,400,000.00  |  |  |  |                 |  |  |  |         |  | -46,800,000.00 |               | -23,400,000.00 |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转         | 468,000,000.00 |  |  |  | -468,000,000.00 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 468,000,000.00 |  |  |  | -468,000,000.00 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| (五) 专项储备              |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| (六) 其他                |                |  |  |  |                 |  |  |  |         |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额              | 959,400        |  |  |  | 1,384,6         |  |  |  | 40,654, |  | 427,231        | 125,391,3     | 2,937,309      |

|  |         |  |  |  |               |  |  |  |        |  |         |       |         |
|--|---------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------|--|---------|-------|---------|
|  | ,000.00 |  |  |  | 32,045.<br>44 |  |  |  | 583.39 |  | ,968.21 | 24.04 | ,921.08 |
|--|---------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------|--|---------|-------|---------|

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 959,400,000.00 |        |     |    | 1,370,294,688.62 |       |        |      | 58,602,730.96 | 287,226,060.05 | 2,675,523,479.63 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 959,400,000.00 |        |     |    | 1,370,294,688.62 |       |        |      | 58,602,730.96 | 287,226,060.05 | 2,675,523,479.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -11,738,232.01 | -11,738,232.01   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 45,825,767.99  | 45,825,767.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -57,564,000.00 | -57,564,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分        |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -57,564,000.00 | -57,564,000.00   |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 配                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 000.00         | 00.00            |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 959,400,000.00 |  |  |  | 1,370,294,688.62 |  |  |  | 58,602,730.96 | 275,487,828.04 | 2,663,785,247.62 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 468,000,000.00 |        |     |    | 1,838,294,688.62 |       |        |      | 40,654,583.39 | 172,492,731.93 | 2,519,442,003.94 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 468,000,000.00 |        |     |    | 1,838,294,688.62 |       |        |      | 40,654,583.39 | 172,492,731.93 | 2,519,442,003.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 491,400,000.00 |        |     |    | -468,000,000.00  |       |        |      |               | 10,304,191.85  | 33,704,191.85    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 57,104,191.85  | 57,104,191.85    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |

|                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (三) 利润分配          | 23,400,000.00  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -46,800,000.00 | -23,400,000.00  |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   | 23,400,000.00  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -46,800,000.00 | -23,400,000.00  |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 468,000,000.00 |  |  |  | -468,000,000.00  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 468,000,000.00 |  |  |  |                  |  |  |  |  |                | 468,000,000.00  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  | -468,000,000.00  |  |  |  |  |                | -468,000,000.00 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 959,400,000.00 |  |  |  | 1,370,294,688.62 |  |  |  |  | 40,654,583.39  | 182,796,923.78  | 2,553,146,195.79 |

法定代表人：陶安祥 主管会计工作负责人：王桂琴 会计机构负责人：何欣

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏亚星锚链股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由江苏亚星锚链有限公司变更设立的股份有限公司。江苏亚星锚链有限公司（以下简称“有限公司”）是由自然人陶安祥、李汉明、顾文圣等30位自然人出资，于2000年成立的有限责任公司，注册资本为850万元，其中：陶安祥出资554.12万元，占注册资本的65.19%；李汉明等29人出资295.88万元，占注册资本的34.81%。1999年12月30日，上述注册资本经江苏靖江会计师事务所靖会验[1999]133号验资报告验证确认，并于2000年3月16日在江苏省泰州市靖江工商行政管理局办理工商登记，领取注册号32123200020041119000的企业法人营业执照。

2007年11月、12月，经有限公司股东会决议，有限公司新老股东分两次新增注册资本1,517,088元，新增注册资本到位后的注册资本总额为10,017,088元，本公司办理了工商变更登记。

2008年5月5日，有限公司股东会决议设立股份有限公司，以2008年3月31日经审计确认的净资产353,194,688.62元折为股本270,000,000元，超过股本部分全部转入资本公积。2008年6月5日上述注册资本经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B083号验资报告验证确认，并于2008年6月10日在江苏省泰州工商行政管理局办理了工商登记，领取注册号321282000006449的企业法人营业执照。

2010年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1758号《关于核准江苏亚星锚链股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)9,000万股，每股面值1元，股票名称为“亚星锚链”，股票代码“601890”，发行后公司股本变更为360,000,000元，上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B142号验资报告验证确认。

2011年6月9日，根据2010年度股东大会决议，以2010年末股本36,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股股份，转增后公司股本为人民币46,800万元，上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2011]B059号验资报告验证确认。

2015年6月9日，根据2014年度股东大会决议，以2014年末股本46,800万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股股份，并且对全体股东每10股派送红股0.5股股份，每10股派发现金红利0.5元(含税)，本次利润分派后公司股本为人民币95,940万元，上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2015]B128号验资报告验证确认。

本公司是船用锚链及系泊链的生产和供应商，属船舶配套行业，许可经营范围：为船舶提供码头设施服务；在港区内提供装卸、仓储服务。一般经营范围：船用锚链、船舶配件及锚链附件产品制造；本企业自产产品及相关技术出口业务；本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及相关技术进口业务。本公司注册地址：江苏省靖江市东兴镇何德村。

本财务报告于2016年8月24日经公司第三届董事会第七次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围：

| 子公司名称            | 简称    | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 注册资本(万元)    | 经营范围      |
|------------------|-------|---------|----------|-------------|-----------|
| 靖江亚星进出口有限公司      | 亚星进出口 | 100     | 100      | 1,000       | 锚链出口销售    |
| 江苏亚星锚链制造有限公司     | 亚星制造  | 100     | 100      | 35,000      | 锚链制造及销售   |
| 亚星锚链(马鞍山)有限公司    | 亚星马鞍山 | 100     | 100      | 312         | 锚链制造及销售   |
| 亚星(镇江)系泊链有限公司    | 镇江亚星  | 100     | 100      | 52,613.3847 | 锚链制造及销售   |
| 亚星(马鞍山)高强度链业有限公司 | 高强度链业 | 92.875  | 92.875   | 8,000       | 高强度链制造及销售 |

|                 |       |       |       |        |         |
|-----------------|-------|-------|-------|--------|---------|
| 江苏祥兴投资有限公司      | 祥兴投资  | 100   | 100   | 10,000 | 投资与资产管理 |
| 正茂集团有限责任公司      | 正茂集团  | 54.87 | 54.87 | 21,351 | 锚链制造及销售 |
| 镇江正茂计算机工程有限责任公司 | 正茂计算机 | 100   | 100   | 10     | 计算机经营   |
| 镇江正茂机械技术服务有限    | 正茂技术  | 100   | 100   | 10     | 机械技术服务  |
| 镇江正茂后勤服务有限公司    | 正茂后勤  | 100   | 100   | 10     | 后勤服务    |

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1. 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。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

##### 4. 记账本位币

本公司的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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (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，为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，均按合并日在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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，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。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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调整后合并。

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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，

在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的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、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入所有者权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                 |
|----------------------|---------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单笔金额 200 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。      |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |                            |
|---|----------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |                            |
| 组合 1：账龄组合                               | 账龄分析法。                     |
| 组合 2：关联方组合                              | 合并财务报表范围内关联方应收款项不计提坏账准备。   |
| 组合 3：应收出口退税组合                           | 应收出口退税无明显证据表明无法收回的不计提坏账准备。 |

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）    | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1 年以内           | 5            | 5             |
| 1—2 年           | 20           | 20            |
| 2—3 年           | 50           | 50            |
| 3 年以上           | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。  |

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产成品成本按实际成本核算，采用加权平均法结转销售成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销的方法。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三、10“金融工具”。

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

### ③ 其他方式取得的长期投资

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。

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. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## （2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所

有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

## 16. 固定资产

### (1). 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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2). 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 港务设施    | 年限平均法 | 50      | 5      | 1.9       |
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20      | 4-5    | 4.75-4.8  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 4-5    | 9.5-9.6   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8       | 4-5    | 11.875-12 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5       | 4-5    | 19-19.2   |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

## 17. 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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。

#### （2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 19. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### ② 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、20“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 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。

**20. 长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**21. 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司长期待摊费用为已经支出,但受益期限在 1 年以上的费用,该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指企业与职工就离职后福利达成的协议,或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## 23. 预计负债

### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:

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

(2) 计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 24. 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础,确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具,无论其名称中是否包含“债”,其利息支出或股利分配都作为本公司(即发行方)的利润分配,其回购、注销等作为权益的变动处理;对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具,无论其名称中是否包含“股”,其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具,其发生的手续费、佣金等交易费用,如分类为债务工具且以摊余成本计量的,应当计入所发行工具的初始计量金额;如分类为权益工具的,应当从权益中扣除。

## 25. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司及子公司生产锚链及附件产品，在已将产品所有权的主要风险和报酬转移给购货方且不再对该产品实施继续管理和控制时确认销售收入。本公司内销以公司取得运输方运单并经客户确认收到货物时确认销售收入，外销以海关网站查询系统确认货物已经报关出口时确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（提示：或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判

断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- (1) 代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 仅仅是为了再出售而取得的子公司。

### (二) 套期会计

本公司套期工具包括利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

#### (1) 套期保值会计的条件

在套期开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益；

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期有效性能够可靠地计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

#### (2) 套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本公司根据自身风险管理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本公司管理层相信套期的效果在 80% 至 125% 的范围之内，可被视为高度有效。

#### (3) 套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

#### (4) 终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

### (三) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### 30. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 31. 其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率    |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 营业收入   | 17%   |
| 营业税     | 应税收入   | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 5%、7% |

|       |        |         |
|-------|--------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 5%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                      | 所得税税率 |
|-----------------------------|-------|
| 本公司、正茂集团、镇江亚星               | 15%   |
| 亚星进出口、亚星制造、亚星马鞍山、高强度链业、祥兴投资 | 25%   |
| 正茂计算机、正茂技术、正茂后勤             | 20%   |

## 2. 税收优惠

本公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2014 年 9 月 2 日换取“高新技术企业证书”，证书号：GR201432001297，有效期三年。本公司从 2014 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税继续减按 15% 的税率计缴。

本公司子公司正茂集团经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2015 年 10 月 10 日换取“高新技术企业证书”，证书号：GR201532002506，有效期三年。正茂集团从 2015 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税继续减按 15% 的税率计缴。

本公司子公司镇江亚星经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2015 年 10 月 10 日取得“高新技术企业证书”，证书号：GR201532001758，有效期三年。镇江亚星从 2015 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）的精神，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司正茂计算机、正茂技术、正茂后勤均为小型微利企业，所得税减按 20% 的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于海洋工程结构物增值税实行退税的通知》（财税[2003]46 号）的精神，对 2002 年 5 月 1 日以后，国内生产企业与国内海上石油天然气开采企业签署的购销合同所涉及的海洋工程结构物产品，在销售时实行“免、抵、退”税管理办法。根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]11 号）的精神，本公司销售军用锚链及附件免征增值税。

## 七、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            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 128,418.96       | 143,712.38       |
| 银行存款          | 1,475,391,434.52 | 1,358,721,834.90 |
| 其他货币资金        | 22,678,899.56    | 48,798,307.74    |
| 合计            | 1,498,198,753.04 | 1,407,663,855.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、保函保证金和远期结售汇保证金。除此之外，本公司期末货币资金中无质押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 46,663,308.47 | 45,901,307.15 |
| 商业承兑票据 |               | 10,276,366.00 |
| 合计     | 46,663,308.47 | 56,177,673.15 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据，无其他质押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |                |          |                | 20,830,273.70  | 4.18   | 20,830,273.70 | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 497,129,516.48 | 100.00 | 117,273,499.48 | 23.59    | 379,856,017.00 | 475,947,822.52 | 95.46  | 92,221,580.32 | 19.38    | 383,726,242.20 |

|                       |                |        |                |       |                |                |       |                |        |                |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|
| 组合 1: 账龄组合            | 497,129,516.48 | 100.00 | 117,273,499.48 | 23.59 | 379,856,017.00 | 475,947,822.52 | 95.46 | 92,221,580.32  | 19.38  | 383,726,242.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |                |       |                | 1,825,557.00   | 0.36  | 1,825,557.00   | 100.00 |                |
| 合计                    | 497,129,516.48 | /      | 117,273,499.48 | /     | 379,856,017.00 | 498,603,653.22 | /     | 114,877,411.02 | /      | 383,726,242.20 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |        |                |
|------------|----------------|--------|----------------|
|            | 应收账款           | 坏账准备   | 计提比例           |
| 1 年以内      |                |        |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |        |                |
| 1 年以内      | 366,403,056.14 | 73.70  | 18,320,152.81  |
| 1 年以内小计    | 366,403,056.14 | 73.70  | 18,320,152.81  |
| 1 至 2 年    | 30,197,441.71  | 6.07   | 6,039,488.34   |
| 2 至 3 年    | 15,230,320.59  | 3.06   | 7,615,160.30   |
| 3 年以上      | 85,298,698.04  | 17.17  | 85,298,698.04  |
| 合计         | 497,129,516.48 | 100.00 | 117,273,499.48 |

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,396,088.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 109,127,785.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,456,389.26 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 62,482,483.51 | 97.85  | 89,272,006.47 | 99.14  |
| 1 至 2 年 | 1,371,110.30  | 2.15   | 740,188.42    | 0.82   |
| 2 至 3 年 |               |        | 37,087.50     | 0.04   |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 63,853,593.81 | 100.00 | 90,049,282.39 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无账龄一年以上的大额预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 40,966,750.24 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 64.77%。

**7、应收利息**

适用 不适用

**(1). 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 13,971,831.20 | 26,667,079.66 |
| 委托贷款 |               |               |
| 债券投资 |               |               |
| 合计   | 13,971,831.20 | 26,667,079.66 |

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**8、应收股利**

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |       |               |         |               | 期初余额          |        |               |         |              |
|------------------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |         | 账面价值         |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |       |               |         |               |               |        |               |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 27,661,570.59 | 99.84 | 16,520,554.38 | 59.72   | 11,141,016.21 | 24,865,271.60 | 100.00 | 16,495,552.47 | 66.34   | 8,369,719.13 |
| 组合1：账龄组合               | 27,661,570.59 | 99.84 | 16,520,554.38 | 59.72   | 11,141,016.21 | 24,865,271.60 | 100.00 | 16,495,552.47 | 66.34   | 8,369,719.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 43,050.00     | 0.16  | 43,050.00     | 100.00  |               |               |        |               |         |              |
| 合计                     | 27,704,620.59 | /     | 16,563,604.38 | /       | 11,141,016.21 | 24,865,271.60 | /      | 16,495,552.47 | /       | 8,369,719.13 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |        |               |
|------------|---------------|--------|---------------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备   | 计提比例          |
| 1 年以内      |               |        |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |        |               |
| 1 年以内      | 6,445,287.64  | 23.30  | 322,264.38    |
| 1 年以内小计    | 6,445,287.64  | 23.30  | 322,264.38    |
| 1 至 2 年    | 4,745,963.94  | 17.16  | 949,192.79    |
| 2 至 3 年    | 2,442,443.60  | 8.83   | 1,221,221.80  |
| 3 年以上      | 14,027,875.41 | 50.71  | 14,027,875.41 |
| 合计         | 27,661,570.59 | 100.00 | 16,520,554.38 |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 68,051.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 260,744.00    | 3,193,072.00  |
| 备用金借款  | 13,035,640.57 | 7,100,999.67  |
| 往来款    | 13,795,477.19 | 13,966,478.25 |
| 其他     | 612,758.83    | 604,721.68    |
| 合计     | 27,704,620.59 | 24,865,271.60 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-------------|-------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 鄂州市祥诚机械有限公司 | 往来款   | 5,122,744.60 | 3 年以上 | 18.49                | 5,122,744.60 |

|               |     |               |        |       |               |
|---------------|-----|---------------|--------|-------|---------------|
| 靖江市预算外资金管理办公室 | 往来款 | 3,674,786.70  | 1-3年以上 | 13.26 | 3,351,936.70  |
| 镇江九劲智能机械有限公司  | 往来款 | 2,700,000.00  | 3年以上   | 9.75  | 2,700,000.00  |
| 高欣            | 备用金 | 1,715,415.60  | 1年以内   | 6.19  | 85,770.78     |
| 顾纪龙           | 备用金 | 1,587,817.00  | 1年以内   | 5.73  | 79,390.85     |
| 合计            | /   | 14,800,763.90 | /      | 53.42 | 11,339,842.93 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料             | 260,379,213.16 |              | 260,379,213.16 | 282,666,567.77 |              | 282,666,567.77 |
| 在产品             | 13,469,242.60  |              | 13,469,242.60  | 37,845,086.40  |              | 37,845,086.40  |
| 库存商品            | 200,146,450.88 | 8,081,434.97 | 192,065,015.91 | 233,089,125.78 | 8,081,434.97 | 225,007,690.81 |
| 周转材料            |                |              |                |                |              |                |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |                |              |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |                |              |                |
| 合计              | 473,994,906.64 | 8,081,434.97 | 465,913,471.67 | 553,600,779.95 | 8,081,434.97 | 545,519,344.98 |

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料             |              |        |    |        |    |              |
| 在产品             |              |        |    |        |    |              |
| 库存商品            | 8,081,434.97 |        |    |        |    | 8,081,434.97 |
| 周转材料            |              |        |    |        |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |        |    |              |
| 合计              | 8,081,434.97 |        |    |        |    | 8,081,434.97 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额无借款费用资本化金额

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预交企业所得税   |                |                |
| 待抵扣增值税进项税 | 20,377,730.6   | 43,313,531.68  |
| 银行理财产品    | 314,000,000.00 | 274,000,000.00 |
| 合计        | 334,377,730.60 | 317,313,531.68 |

其他说明

截止2016年8月26日,本公司已收回17,000万元银行理财产品本息。

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具: |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具: | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 |
| 合计        | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 | 10,010,000.00 |      | 10,010,000.00 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额   |      |      |        | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------|--------|------|------|--------|------|------|------|----|---------------|--------|
|       | 期初     | 本期增加 | 本期减少 | 期末     | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 镇江大   | 10,000 |      |      | 10,000 |      |      |      |    |               |        |

|                  |            |  |  |            |  |  |  |  |      |  |
|------------------|------------|--|--|------------|--|--|--|--|------|--|
| 酒店               |            |  |  |            |  |  |  |  |      |  |
| 江苏靖江润丰村镇银行股份有限公司 | 10,000,000 |  |  | 10,000,000 |  |  |  |  | 8.33 |  |
| 合计               | 10,010,000 |  |  | 10,010,000 |  |  |  |  | /    |  |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

□适用 √不适用

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 2,345,506.73 |       |      | 2,345,506.73 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
| 3. 本期减少金额          |              |       |      |              |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |
| 4. 期末余额            | 2,345,506.73 |       |      | 2,345,506.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 742,895.89   |       |      | 742,895.89   |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 2. 本期增加金额 | 52,621.68    |  |  | 52,621.68    |
| (1) 计提或摊销 | 52,621.68    |  |  | 52,621.68    |
| 3. 本期减少金额 |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   | 795,517.57   |  |  | 795,517.57   |
| 三、减值准备    |              |  |  |              |
| 1. 期初余额   |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额 |              |  |  |              |
| (1) 计提    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额 |              |  |  |              |
| (1) 处置    |              |  |  |              |
| (2) 其他转出  |              |  |  |              |
| 4. 期末余额   |              |  |  |              |
| 四、账面价值    |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,549,989.16 |  |  | 1,549,989.16 |
| 2. 期初账面价值 | 1,602,610.84 |  |  | 1,602,610.84 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

正茂集团将位于镇江市中山东路 423 号第三层 1-6.5 轴、建筑面积 1188.8 平方米的房屋出租给镇江国越电子商贸有限公司，租期 5 年，自 2011 年 4 月 1 日起至 2016 年 3 月 31 日止。

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 港务设施          | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子及其他设备       | 合计               |
|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |               |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 54,154,316.45 | 455,464,707.63 | 605,372,139.18 | 8,734,441.02 | 29,204,800.95 | 1,152,930,405.23 |
| 2. 本期增加金额  |               |                | 15,826,002.18  | 0.00         | 37,640.27     | 15,863,642.45    |
| (1) 购置     |               |                | 4,423,438.11   | 0.00         | 37,640.27     | 4,461,078.38     |
| (2) 在建工程转入 |               |                | 11,402,564.07  | 0.00         | 0.00          | 11,402,564.07    |
| (3) 企业合并增加 |               |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |               |                |                | 611,147.00   |               | 611,147.00       |
| (1) 处置或报废  |               |                |                | 611,147.00   |               | 611,147.00       |
| 4. 期末余额    | 54,154,316.45 | 455,464,707.63 | 621,198,141.36 | 8,123,294.02 | 29,242,441.22 | 1,168,182,900.68 |
| 二、累计折旧     |               |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    | 4,272,433.31  | 130,071,599.82 | 317,967,406.94 | 5,709,731.58 | 22,455,094.48 | 480,476,266.13   |
| 2. 本期增加金额  | 801,865.80    | 9,688,105.07   | 18,456,028.99  | 369,512.22   | 970,395.67    | 30,285,907.75    |
| (1) 计提     | 801,865.80    | 9,688,105.07   | 18,456,028.99  | 369,512.22   | 970,395.67    | 30,285,907.75    |
| 3. 本期减少金额  |               |                |                | 582,634.65   |               | 582,634.65       |
| (1) 处置或报废  |               |                |                | 582,634.65   |               | 582,634.65       |
| 4. 期末余额    | 5,074,299.11  | 139,759,704.89 | 336,423,435.93 | 5,496,609.15 | 23,425,490.15 | 510,179,539.23   |
| 三、减值准备     |               |                |                |              |               |                  |
| 1. 期初余额    |               | 12,690,726.38  |                |              |               | 12,690,726.38    |
| 2. 本期增加金额  |               |                |                |              |               |                  |
| (1) 计提     |               |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |               |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置或报废  |               |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额    |               | 12,690,726.38  |                |              |               | 12,690,726.38    |
| 四、账面价值     |               |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 49,080,017.34 | 303,014,276.36 | 284,774,705.43 | 2,626,684.87 | 5,816,951.07  | 645,312,635.07   |
| 2. 期初账面价值  | 49,881,883.14 | 312,702,381.43 | 287,404,732.24 | 3,024,709.44 | 6,749,706.47  | 659,763,412.72   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 附件厂房     | 48,067,476.87 | 正在办理中      |
| 高强度链业新厂区 | 20,557,420.67 | 正在办理中      |
| 高强度链业科研楼 | 20,637,106.43 | 正在办理中      |

其他说明:

期末无设定抵押的固定资产。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 年产3万吨大规格高强度R4海洋系泊链建设项目 | 11,944,221.60 |      | 11,944,221.60 | 11,944,221.60 |      | 11,944,221.60 |
| 年产3万吨大规格高强度R5海洋系泊链建设项目 | 47,866,535.42 |      | 47,866,535.42 | 57,117,171.46 |      | 57,117,171.46 |
| 本公司零星工程                | 5,658,373.37  |      | 5,658,373.37  | 438,203.63    |      | 438,203.63    |
| 正茂集团零星工程               | 109,112.81    |      | 109,112.81    | 34,136.74     |      | 34,136.74     |
| 高强度链业基建工程              | 4,071,130.40  |      | 4,071,130.40  | 4,071,130.40  |      | 4,071,130.40  |
| 合计                     | 69,649,373.60 |      | 69,649,373.60 | 73,604,863.83 |      | 73,604,863.83 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称                   | 预算数       | 期初余额     | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额     | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------|-----------|----------|--------|------------|----------|----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 年产3万吨大规格高强度R4海洋系泊链建设项目 | 36,817.10 | 1,194.42 |        |            |          | 1,194.42 |                | 100% |           |              |             | 募集资金 |
| 年产3万吨大规格高强度R5海洋系泊链建设项目 | 24,257.20 | 5,711.72 | 215.19 | 1,140.26   |          | 4,786.65 |                |      |           |              |             | 募集资金 |
| 本公司零星工程                |           | 43.83    | 522.02 |            |          | 565.84   |                |      |           |              |             | 自筹资金 |
| 正茂集团零星工程               |           | 3.41     | 7.50   |            |          | 10.91    |                |      |           |              |             |      |

|           |           |          |        |          |  |          |   |   |  |  |   |   |
|-----------|-----------|----------|--------|----------|--|----------|---|---|--|--|---|---|
| 高强度链业基建工程 |           | 407.11   |        |          |  | 407.11   |   |   |  |  |   |   |
| 合计        | 61,074.30 | 7,360.49 | 744.71 | 1,140.26 |  | 6,964.93 | / | / |  |  | / | / |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

适用 不适用

其他说明

在建工程项目本期无利息资本化金额。

**20、工程物资**

□适用 √不适用

**21、固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件        | 合计             |
|----------------|----------------|-----|-------|-----------|----------------|
| 一、账面原值         |                |     |       |           |                |
| 1. 期初余额        | 217,180,930.89 |     |       | 16,500.00 | 217,197,430.89 |
| 2. 本期增加<br>金额  |                |     |       |           |                |
| (1) 购置         |                |     |       |           |                |
| (2) 内部研<br>发   |                |     |       |           |                |
| (3) 企业合<br>并增加 |                |     |       |           |                |
| 3. 本期减少<br>金额  |                |     |       |           |                |
| (1) 处置         |                |     |       |           |                |
| 4. 期末余额        | 217,180,930.89 |     |       | 16,500.00 | 217,197,430.89 |
| 二、累计摊销         |                |     |       |           |                |
| 1. 期初余额        | 26,491,132.33  |     |       | 16,500.00 | 26,507,632.33  |
| 2. 本期增加<br>金额  | 2,289,273.65   |     |       |           | 2,289,273.65   |
| (1) 计提         |                |     |       |           |                |
| (2) 摊销         | 2,289,273.65   |     |       |           | 2,289,273.65   |
| 3. 本期减少<br>金额  |                |     |       |           |                |
| (1) 处置         |                |     |       |           |                |
| 4. 期末余额        | 28,780,405.98  |     |       | 16,500.00 | 28,796,905.98  |

|               |                |  |  |  |                |
|---------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 三、减值准备        |                |  |  |  |                |
| 1. 期初余额       |                |  |  |  |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |  |  |  |                |
| (1) 计提        |                |  |  |  |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |  |  |  |                |
| (1) 处置        |                |  |  |  |                |
| 4. 期末余额       |                |  |  |  |                |
| 四、账面价值        |                |  |  |  |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 188,400,524.91 |  |  |  | 188,400,524.91 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 190,689,798.56 |  |  |  | 190,689,798.56 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因  |
|--------|---------------|-------------|
| 研发中心土地 | 34,802,146.99 | 靖江市政府变更规划用地 |

其他说明:

期末无应计提减值准备的无形资产;期末无设定抵押的无形资产。

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加        |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|---------------------|---------------|-------------|--|------|--|---------------|
|                     |               | 企业合并<br>形成的 |  | 处置   |  |               |
| 正茂集团                | 23,025,189.87 |             |  |      |  | 23,025,189.87 |
| 合计                  | 23,025,189.87 |             |  |      |  | 23,025,189.87 |

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司于 2007 年 9 月 26 日通过拍卖等方式从中国东方资产管理公司及正茂集团原股东方取得正茂集团 54.87% 股权。取得该长期股权投资的成本大于购买日正茂集团可辨认净资产公允价值及本公司拍卖取得的股权比例计算的应享有购买日正茂集团净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

本公司对合并正茂集团产生的商誉进行减值测试,在预计投入成本可回收金额时,采用了与商誉

有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算和 12%折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：对正茂集团预计未来现金流量现值的计算采用了 12%-15%的毛利率及 5%~20% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉未发生减值。

## 27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 场地租赁费 | 382,613.13 |        | 8,440.01  |        | 374,173.12 |
| 征地费   | 417,687.22 |        | 4,404.43  |        | 413,282.79 |
| 合计    | 800,300.35 |        | 12,844.44 |        | 787,455.91 |

其他说明：

2008年3月18日，本公司与靖江市东兴中心小学签订租用协议书，本公司租用东兴上四圩小学占用的土地，租期30年，租赁费用全额为50.64万元，本公司从2008年9月起开始摊销。

2013年1月21日，本公司与东兴镇人民政府签订协议，征用合同编号32128220113CR0012出让合同以外9.0725亩农用地，支付征地补偿费440,443.47元，摊销期50年。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 154,009,265.21 | 23,101,389.78 | 152,145,124.84 | 25,003,365.82 |
| 内部交易未实现利润 |                |               | 7,257,521.06   | 1,088,628.16  |
| 可抵扣亏损     | 23,378,302.08  | 3,506,745.31  | 23,378,302.08  | 3,506,745.31  |
| 待摊费用      | 1,771,536.70   | 265,730.51    | 1,771,536.70   | 265,730.50    |
| 预提费用      | 1,001,914.54   | 150,287.18    | 1,001,914.54   | 150,287.18    |
| 递延收益      | 42,282,252.34  | 7,402,885.50  | 42,282,252.34  | 7,402,885.50  |
| 合计        | 222,443,270.87 | 34,427,038.28 | 227,836,651.56 | 37,417,642.47 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |              |              |              |              |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |              |              |              |              |
| 本公司受让镇江亚星股权差异   | 9,676,941.84 | 1,451,541.28 | 9,676,941.84 | 1,451,541.28 |
| 合计              | 9,676,941.84 | 1,451,541.28 | 9,676,941.84 | 1,451,541.28 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

## 29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 预付工程款 | 10,091,093.40 | 9,374,869.43 |
| 合计    | 10,091,093.40 | 9,374,869.43 |

其他说明:

期末预付款项中的预付工程款重分类至本项目列报

## 30、短期借款

适用 不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 32,079,961.31 | 60,773,907.62 |
| 合计     | 32,079,961.31 | 60,773,907.62 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 34、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 106,699,157.71 | 109,676,060.20 |
| 1 至 2 年 | 11,630,196.06  | 13,506,282.62  |
| 2 至 3 年 | 661,108.84     | 1,078,235.41   |
| 3 年以上   | 1,600,270.11   | 5,647,555.17   |
| 合计      | 120,590,732.72 | 129,908,133.40 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 53,691,500.20  | 54,531,296.71  |
| 1 至 2 年 | 18,859,653.20  | 20,280,455.41  |
| 2 至 3 年 | 3,896,748.56   | 3,401,378.56   |
| 3 年以上   | 25,865,986.25  | 27,542,938.18  |
| 合计      | 102,313,888.21 | 105,756,068.86 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 13,260,038.20 | 61,786,483.76 | 68,969,160.37 | 6,077,361.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 11,481,945.33 | 11,481,945.33 |              |
| 三、辞退福利         |               | 345,459.55    | 345,459.55    |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 13,260,038.20 | 73,613,888.64 | 80,796,565.25 | 6,077,361.59 |

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,946,838.94 | 48,921,110.04 | 58,061,344.25 | 3,806,604.73 |
| 二、职工福利费       |               | 2,934,467.57  | 857,560.63    | 2,076,906.94 |
| 三、社会保险费       |               | 5,297,008.59  | 5,297,008.59  | 0.00         |
| 其中：医疗保险费      |               | 4,310,966.50  | 4,310,966.50  | 0.00         |
| 工伤保险费         |               | 812,492.55    | 812,492.55    | 0.00         |

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费         |               | 173,549.54    | 173,549.54    | 0.00         |
| 四、住房公积金       |               | 3,519,462.00  | 3,519,462.00  | 0.00         |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 313,199.26    | 1,114,435.56  | 1,233,784.90  | 193,849.92   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 13,260,038.20 | 61,786,483.76 | 68,969,160.37 | 6,077,361.59 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 10,790,906.82 | 10,790,906.82 |      |
| 2、失业保险费  |      | 691,038.51    | 691,038.51    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |      |
| 合计       |      | 11,481,945.33 | 11,481,945.33 |      |

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 7,862,745.60  | 2,574,338.41  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               | 1,419,911.27  |
| 企业所得税   | 3,647,491.04  | 15,626,520.05 |
| 个人所得税   | 150,928.86    | 223,633.40    |
| 城市维护建设税 | 468,015.40    | 407,724.98    |
| 教育费附加   | 421,527.56    | 364,100.41    |
| 房产税     | 740,691.82    | 1,072,254.20  |
| 土地使用税   | 459,316.33    | 926,359.77    |
| 印花税     | 147,286.59    | 113,890.78    |
| 地方综合基金  | 2,994.41      | 106,574.83    |
| 合计      | 13,900,997.61 | 22,835,308.10 |

其他说明：

期末无逾期欠缴的税费。

## 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 220,833.33 | 265,833.33 |
| 企业债券利息            |            |            |
| 短期借款应付利息          |            |            |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |            |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 220,833.33 | 265,833.33 |
|----|------------|------------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

期末无已到期未偿还的应付利息。

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 268,088.71    | 227,520.80    |
| 个人报销款  | 1,504,541.17  | 10,627,394.73 |
| 往来款    | 515,049.51    | 8,786,404.89  |
| 其他     | 8,571,254.67  | 11,220,380.06 |
| 合计     | 10,858,934.06 | 30,861,700.48 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合计           | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

其他说明：1 年内到期的长期借款为中国进出口银行向本公司发放的出口卖方信贷，其中 15,000 万元借款起始日 2014 年 9 月 26 日，15,000 万元借款起始日 2014 年 11 月 26 日，借款到期日均为 2016 年 9 月 26 日，借款利率为固定年利率 4.2%，该笔借款由陶安祥个人提供担保。

### 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 短期应付债券 |               |              |
| 预提运输费用 | 15,069,040.95 | 3,109,638.25 |

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 预提船检费    | 35,597,488.15  | 36,457,922.57 |
| 预提佣金及代理费 | 19,679,917.72  | 8,601,577.47  |
| 预提其他费用   | 31,132,492.16  | 1,626,519.89  |
| 合计       | 101,478,938.98 | 49,795,658.18 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 44、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 质押借款       |              |              |
| 抵押借款       |              |              |
| 保证借款       |              |              |
| 信用借款       |              |              |
| 中国东方资产管理公司 | 5,844,914.08 | 5,723,629.82 |
| 合计         | 5,844,914.08 | 5,723,629.82 |

长期借款分类的说明：

中国东方资产管理公司：正茂集团原下属子公司于2000年前向中国银行所借881,426.30美元借款，由于该子公司破产，该笔借款转入正茂集团，不支付利息。

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、长期应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因       |
|------|---------------|------|------|---------------|------------|
| 政府补助 | 68,515,019.12 |      |      | 68,515,019.12 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 68,515,019.12 |      |      | 68,515,019.12 | /          |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                                     | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他<br>变动 | 期末余额          | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|--|---------------|--------------|-----------------|----------|---------------|---------------------|
| 深海海洋工程用超高强度 R5 系泊链的关键技术研发及产业化            | 3,373,737.37  |              |                 |          | 3,373,737.37  | 与资产相关               |
| 海洋工程深海用高级别系泊链关键技术开发与产业化                  | 1,726,407.64  |              |                 |          | 1,726,407.64  | 与资产相关               |
| 正茂集团政府拆迁补偿款                              | 4,817,034.93  |              |                 |          | 4,817,034.93  | 与资产相关               |
| 海洋深水工程重大装备及配套工程技术                        | 2,060,000.00  |              |                 |          | 2,060,000.00  | 与资产相关               |
| 高强度链业基础设施建设资金                            | 10,605,476.44 |              |                 |          | 10,605,476.44 | 与资产相关               |
| 海洋工程装备深海锚泊系统超高强度低脆性断裂敏感 R6 系泊链关键核心技术研发项目 | 7,000,000.00  |              |                 |          | 7,000,000.00  | 与资产相关               |
| 海洋工程锚泊系统超高强度 R5 系泊链及附件技术研发及产业化           | 4,859,362.74  |              |                 |          | 4,859,362.74  | 与资产相关               |
| 超高强度低脆性断裂敏感性 R6 系泊链                      | 12,700,000.00 |              |                 |          | 12,700,000.00 | 与资产相关               |
| 深海系泊链附件技术改造项目                            | 800,000.00    |              |                 |          | 800,000.00    | 与资产相关               |
| 海洋工程锚泊系统超高强度 R5 系泊链及附件技术研发及产业化           | 20,573,000.00 |              |                 |          | 20,573,000.00 |                     |
| 合计                                       | 68,515,019.12 |              |                 |          | 68,515,019.12 | /                   |

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 959,400,000.00 |             |    |       |    |    | 959,400,000.00 |

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,370,294,688.62 |      |      | 1,370,294,688.62 |
| 其他资本公积     | 14,337,356.82    |      |      | 14,337,356.82    |
| 合计         | 1,384,632,045.44 |      |      | 1,384,632,045.44 |

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,602,730.96 |      |      | 58,602,730.96 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 58,602,730.96 |      |      | 58,602,730.96 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积按母公司税后净利润的10%提取。

## 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期             | 上期             |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 535,923,449.92 | 423,490,706.50 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 535,923,449.92 | 423,490,706.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 41,848,490.04  | 50,541,261.71  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 57,564,000.00  | 23,400,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                | 23,400,000.00  |
| 期末未分配利润               | 520,207,939.96 | 427,231,968.21 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 585,738,753.24 | 423,423,073.32 | 795,458,264.18 | 589,109,330.30 |
| 其他业务 | 20,770,371.63  | 9,194,793.07   | 13,095,195.31  | 6,882,907.83   |
| 合计   | 606,509,124.87 | 432,617,866.39 | 808,553,459.49 | 595,992,238.13 |

## 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     | 13,312.50    | 15,812.50    |
| 城市维护建设税 | 2,012,913.00 | 1,833,673.17 |
| 教育费附加   | 1,641,282.94 | 1,576,117.95 |
| 资源税     |              |              |
| 合计      | 3,667,508.44 | 3,425,603.62 |

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 运输费    | 37,138,996.04 | 49,922,686.35 |
| 佣金     | 6,828,555.86  | 8,095,427.99  |
| 港杂费    | 4,631,877.89  | 5,291,063.54  |
| 业务招待费  | 2,732,953.08  | 5,569,489.31  |
| 工资奖金津贴 | 2,040,728.10  | 2,581,260.80  |
| 保险费    | 1,314,746.03  | 1,195,000.00  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费   | 1,009,420.08  | 783,291.14    |
| 办公费   | 351,930.23    | 837,532.69    |
| 广告宣传费 | 2,343,620.72  | 825,931.87    |
| 其他    | 9,711,084.64  | 5,342,339.84  |
| 合计    | 68,103,912.67 | 80,444,023.53 |

**62、管理费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 技术开发费  | 26,728,759.36 | 32,898,346.62 |
| 工资及附加  | 27,347,851.84 | 26,937,435.12 |
| 业务招待费  | 4,347,483.07  | 3,947,915.19  |
| 四税一费   | 3,134,038.30  | 3,104,786.16  |
| 折旧费    | 5,137,187.52  | 5,662,326.97  |
| 办公费    | 839,818.58    | 1,697,027.51  |
| 无形资产摊销 | 2,317,584.90  | 2,198,007.48  |
| 差旅费    | 299,438.33    | 265,264.47    |
| 低值易耗品  | 57,290.41     | 127,572.71    |
| 修理费    | 661,008.22    | 1,011,456.18  |
| 其他     | 2,219,244.07  | 6,870,800.34  |
| 合计     | 73,089,704.60 | 84,720,938.75 |

**63、财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 借款利息支出   | 4,006,666.67   | 5,686,250.00   |
| 银行存款利息收入 | -12,236,755.46 | -12,091,996.82 |
| 手续费支出    | 308,811.17     | 758,502.45     |
| 汇兑损益     | -9,703,168.64  | 143,367.90     |
| 合计       | -17,624,446.26 | -5,503,876.47  |

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 1,864,140.37 | 1,862,906.20 |
| 二、存货跌价损失       |              |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |
| 九、在建工程减值损失     |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |              |

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| 十一、油气资产减值损失 |              |              |
| 十二、无形资产减值损失 |              |              |
| 十三、商誉减值损失   |              |              |
| 十四、其他       |              |              |
| 合计          | 1,864,140.37 | 1,862,906.20 |

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |              |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |              |              |
| 银行理财产品收益                         | 1,665,013.66 | 8,947,702.44 |
| 合计                               | 1,665,013.66 | 8,947,702.44 |

**67、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

| 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 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |
| 无形资产处置利得    |       |       |               |
| 债务重组利得      |       |       |               |
| 非货币性资产交换利得  |       |       |               |

|         |              |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 接受捐赠    |              |              |              |
| 政府补助    | 2,166,121.87 | 1,484,610.78 | 2,166,121.87 |
| 无法支付的款项 |              | 190,120.00   |              |
| 其他      | 18,820.00    | 79,965.13    | 18,820.00    |
| 合计      | 2,184,941.87 | 1,754,695.91 | 2,184,941.87 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|
| 中小企业国际市场开拓资金        | 140,000.00   |              | 与收益相关       |
| 知识产权管理标准化奖补经费       | 50,000.00    |              | 与收益相关       |
| 中小企业国际市场开拓资金        | 140,000.00   |              | 与收益相关       |
| 高新技术企业资助经费          | 50,000.00    |              | 与收益相关       |
| 能源体系认可奖励            | 70,000.00    |              | 与收益相关       |
| 2015年度商务发展奖金        | 200,000.00   |              | 与收益相关       |
| 2015年度奖补科技创新券       | 500,000.00   |              | 与收益相关       |
| 2015年度节能减排、拓展市场项目奖金 | 400,000.00   |              | 与收益相关       |
| 2015年出口基地扶持资金       | 500,000.00   |              | 与收益相关       |
| 中小企业国际市场开拓资金        | 30,000.00    |              | 与收益相关       |
| 科技局                 | 23,000.00    |              | 与收益相关       |
| 补偿费尾款               | 3,121.87     |              | 与收益相关       |
| 环保补助                | 10,000.00    |              | 与收益相关       |
| 工业二十强奖励             | 50,000.00    |              | 与收益相关       |
| 技术创新项目奖金            |              | 100,000      |             |
| 技术改造项目奖金            |              | 740,000      |             |
| 2014年度专利申请资助奖金      |              | 23,400       |             |
| 中小企业国际市场开拓资金        |              | 350,000      |             |
| 中小企业国际市场开拓资金        |              | 44,400       |             |
| 二三产业分离扶持政策奖励资金      |              | 152,057      |             |
| 其他                  |              | 74,753.78    |             |
| 合计                  | 2,166,121.87 | 1,484,610.78 | /           |

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 | 8,180.00 |       | 8,180.00      |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,180.00 |       | 8,180.00      |
| 无形资产处置损失    |          |       |               |
| 债务重组损失      |          |       |               |
| 非货币性资产交换    |          |       |               |

|      |            |              |            |
|------|------------|--------------|------------|
| 损失   |            |              |            |
| 对外捐赠 |            | 420,000.00   |            |
| 其他   | 162,203.99 | 2,437,820.17 | 162,203.99 |
| 合计   | 170,383.99 | 2,857,820.17 | 170,383.99 |

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,484,749.11 | 10,357,354.06 |
| 递延所得税费用 | 153,939.07   | 64,801.12     |
| 合计      | 9,638,688.18 | 10,422,155.18 |

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 26,348,113.84 | 17,936,797.35 |
| 政府补助     | 2,166,121.87  | 982,553.78    |
| 其他现金流入   | 379,385.08    | 1,268,331.30  |
| 合计       | 28,893,620.79 | 20,187,682.43 |

### (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     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 付现期间费用 | 81,954,170.00 | 119,407,975.26 |
| 合计     | 81,954,170.00 | 119,407,975.26 |

### (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     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 245,000,000.00 | 636,000,000.00 |
| 合计     | 245,000,000.00 | 636,000,000.00 |

### (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     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 285,000,000.00 | 558,000,000.00 |
| 合计     | 285,000,000.00 | 558,000,000.00 |

## 72、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            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                 |
| 净利润                              | 38,831,322.02    | 45,034,048.73   |
| 加：资产减值准备                         | 1,864,140.37     | 1,862,906.20    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 29,674,760.75    | 29,089,233.63   |
| 无形资产摊销                           | 2,289,273.65     | 2,225,523.08    |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,844.44        | 12,844.44       |
| 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） |                  |                 |
| 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）                  | 4,006,666.67     | 6,393,987.66    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,665,013.66    | -8,947,702.44   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,990,604.19     | 3,768,504.54    |
| 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）                 | 79,605,873.31    | 9,112,101.57    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 36,808,981.38    | -143,658,191.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 67,646,735.84    | 57,240,428.56   |
| 其他                               |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 262,066,188.96   | 2,133,684.68    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                 |
| 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                         |                  |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                 |
| 现金的期末余额                          | 1,475,467,653.48 | 895,165,036.59  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,358,865,547.28 | 862,549,722.89  |
| 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                     | 116,602,106.20   | 32,615,313.70   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,475,467,653.48 | 1,358,865,547.28 |
| 其中：库存现金                     | 128,418.96       | 143,712.38       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,475,339,234.52 | 1,358,721,834.90 |
| 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              | 1,475,467,653.48 | 1,358,865,547.28 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

## 74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                     |
|------|---------------|--------------------------|
| 货币资金 | 22,678,899.56 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金和远期结售汇保证金 |
| 应收票据 |               |                          |
| 存货   |               |                          |
| 固定资产 |               |                          |
| 无形资产 |               |                          |
| 合计   | 22,678,899.56 | /                        |

## 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 72,516,750.51 | 6.6312 | 480,873,075.98 |
| 欧元    | 919,633.33    | 7.3750 | 6,782,295.81   |
| 港币    |               |        |                |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 人民币   |               |        |                |
| 人民币   |               |        |                |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 22,767,307.15 | 6.6312 | 150,974,567.17 |
| 欧元    | 20,114.00     | 7.3750 | 148,340.75     |
| 港币    |               |        |                |
| 人民币   |               |        |                |
| 人民币   |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 881,426.30    | 6.6312 | 5,844,914.08   |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |

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

适用 不适用

#### 76、套期

适用 不适用

#### 77、其他

无

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期未发生其他原因的合并范围变动。

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |         | 取得方式     |
|-------|-------|-------|------|---------|---------|----------|
|       |       |       |      | 直接      | 间接      |          |
| 亚星进出口 | 江苏靖江  | 江苏靖江  | 贸易   | 100     |         | 投资设立     |
| 亚星制造  | 江苏靖江  | 江苏靖江  | 制造   | 100     |         | 投资设立     |
| 亚星马鞍山 | 安徽马鞍山 | 安徽马鞍山 | 制造   | 100     |         | 投资设立     |
| 镇江亚星  | 江苏镇江  | 江苏镇江  | 制造   | 100     |         | 投资设立     |
| 高强度链业 | 安徽马鞍山 | 安徽马鞍山 | 制造   | 80.9375 | 11.9375 | 投资设立     |
| 祥兴投资  | 江苏靖江  | 江苏靖江  | 投资   | 100     |         | 投资设立     |
| 正茂集团  | 江苏镇江  | 江苏镇江  | 制造   | 54.87   |         | 非同一控制下合并 |
| 正茂计算机 | 江苏镇江  | 江苏镇江  | 贸易   |         | 100     | 非同一控制下合并 |
| 正茂技术  | 江苏镇江  | 江苏镇江  | 技术服务 |         | 100     | 非同一控制下合并 |
| 正茂后勤  | 江苏镇江  | 江苏镇江  | 后勤服务 |         | 100     | 非同一控制下合并 |

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 高强度链业 | 7.125    | -169,544.70   |                | 4,354,641.08   |
| 正茂集团  | 45.13    | -2,847,623.32 |                | 106,698,542.47 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |                |               |                | 期初余额           |               |                |                |               |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计          |
| 高强度链业 | 28,179,143.16  | 72,329,395.33 | 100,508,538.49 | 38,979,528.98  |               | 38,979,528.98  | 29,904,164.51  | 95,931,594.97 | 125,835,759.48 | 51,732,938.69  | 10,605,476.44 | 62,338,415.13 |
| 正茂集团  | 332,281,851.49 | 45,146,251.18 | 377,428,102.67 | 131,222,635.61 | 13,956,356.65 | 145,178,992.26 | 365,814,318.36 | 50,724,810.03 | 416,539,128.39 | 159,970,467.31 | 13,835,072.39 | 173,805,539.7 |

| 子公司名称 | 本期发生额          |               |               |               | 上期发生额          |                |                |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      |
| 高强度链业 | 4,499,197.96   | -2,379,574.78 | -2,379,574.78 | 443,581.17    | 5,746,931.59   | -2,027,548.40  | -2,027,548.40  | 7,137,675.09  |
| 正茂集团  | 150,302,574.63 | -6,249,612.05 | -6,249,612.05 | 46,178,126.43 | 141,361,658.59 | -11,700,260.53 | -11,700,260.53 | -8,499,982.64 |

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

**6、 其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内审部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

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

**(1) 外汇风险—现金流量变动风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于应收账款。销售部门密切跟踪汇率走势，洽谈业务时对汇率影响留有余地；此外，公司还可与银行签订远期外汇合同或货币互换合约来规避外汇风险。

**(2) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。此外通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截止 2015 年 12

月 31 日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和所有者权益产生重大影响。

## 2、信用风险

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

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

## 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九. 1 “在子公司中的权益”

### 2、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称                  | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------------------|---------------|
| 靖江江北重工装备有限公司（以下简称“江北重工”） | 关联人（与公司同一董事长） |
| 关键管理人员                   | 其他            |

### 3、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-------|--------|------------|------------|
| 江北重工  | 土地     | 301,000.00 | 301,000.00 |

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

| 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 |
|-----|-----------|------------|------------|------------|
| 陶安祥 | 30,000.00 | 2014-09-26 | 2016-09-26 | 否          |

## 关联担保情况说明

中国进出口银行向本公司发放出口卖方信贷 30,000 万元，其中 15,000 万元借款起始日 2014 年 9 月 26 日，15,000 万元借款起始日 2014 年 11 月 26 日，借款到期日均为 2016 年 9 月 26 日，借款利率为固定年利率 4.2%，该笔借款由陶安祥个人提供担保。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 789,115.00 | 879,310.00 |

## 4、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额         |      | 期初余额       |      |
|------|-----|--------------|------|------------|------|
|      |     | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 郭连春  | 监事  | 1,514,641.51 |      | 130,211.02 |      |

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|-------|------------|------------|
| 江北重工 | 其他关联方 |            | 427,000.00 |
| 施建华  | 实际控制人 |            |            |
| 肖莉莉  | 董秘    |            | 205.00     |
| 李国荣  | 副总经理  |            | 3,290.00   |
| 王纪萍  | 监事    | 545,534.00 | 4,998.00   |
| 陶兴   | 董事    |            | 7,305.90   |

## 5、关联方承诺

无

**6、其他**

无

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

截止 2016 年 8 月 26 日，本公司已收回 17,000 万元银行理财产品本息。

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

本公司的董事长已被认定为主要经营决策者。经营分部以主要经营决策者定期审阅用以分配资源及评估分部表现的内部财务报告为基础进行辨别。

主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本集团视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估。因此，本集团只有一个经营分部，且无需列示分部资料。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |          |                | 18,950,376.10  | 7.02   | 18,950,376.10 | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 416,107,768.80 | 100.00 | 75,633,106.42 | 18.18    | 340,474,662.38 | 249,504,806.45 | 92.38  | 51,923,685.81 | 20.81    | 197,581,120.64 |
| 组合1：账龄组合              | 286,398,282.46 | 68.83  | 75,633,106.42 | 26.41    | 210,765,176.04 | 249,504,806.45 | 92.38  | 51,923,685.81 | 20.81    | 197,581,120.64 |
| 组合2：关联方组合             | 129,709,486.34 | 31.17  |               |          | 129,709,486.34 |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                | 1,628,221.00   | 0.60   | 1,628,221.00  | 100.00   |                |
| 合计                    | 416,107,768.80 | /      | 75,633,106.42 | /        | 340,474,662.38 | 270,083,403.55 | /      | 72,502,282.91 | /        | 197,581,120.64 |

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 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内      | 206,294,533.75 | 10,314,726.69 | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 206,294,533.75 | 10,314,726.69 | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 14,713,721.52  | 2,942,744.30  | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 6,028,783.53   | 3,014,391.77  | 50.00  |
| 3 年以上      | 59,361,243.66  | 59,361,243.66 | 100.00 |
| 3 至 4 年    |                |               |        |
| 4 至 5 年    |                |               |        |
| 5 年以上      |                |               |        |
| 合计         | 286,398,282.46 | 75,633,106.42 | 20.81  |

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,130,823.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 210,217,963.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,025,423.87 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 65,034,361.39 | 38.49  | 14,981,159.46 | 23.04    | 50,053,201.93 | 217,918,760.14 | 100.00 | 14,856,522.16 | 6.82     | 203,062,237.98 |
| 组合1：账龄组合               | 25,034,361.39 | 38.49  | 14,981,159.46 | 59.84    | 10,053,201.93 | 21,997,293.95  | 10.09  | 14,856,522.16 | 67.54    | 7,140,771.79   |
| 组合2：关联方组合              | 40,000,000.00 |        |               |          | 40,000,000.00 | 195,921,466.19 | 89.91  |               |          | 195,921,466.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 合计                     | 65,034,361.39 | /      | 14,981,159.46 | /        | 50,053,201.93 | 217,918,760.14 | /      | 14,856,522.16 | /        | 203,062,237.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |               |        |
|------------|---------------|---------------|--------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |        |
| 1 年以内      | 8,805,483.13  | 440,274.15    | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 8,805,483.13  | 440,274.15    | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 745,963.94    | 149,192.79    | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 2,182,443.60  | 1,091,221.80  | 50.00  |
| 3 年以上      | 13,300,470.72 | 13,300,470.72 | 100.00 |
| 3 至 4 年    |               |               |        |
| 4 至 5 年    |               |               |        |
| 5 年以上      |               |               |        |
| 合计         | 25,034,361.39 | 14,981,159.46 | 67.54  |

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：

| 关联方（按单位） | 2016-6-30     |      |         |
|----------|---------------|------|---------|
|          | 其他应收款         | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 镇江亚星     | 40,000,000.00 |      |         |
| 合计       | 40,000,000.00 |      |         |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 124,637.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|--------|---------------|----------------|
| 关联方往来  | 260,744.00    | 195,921,466.19 |
| 保证金、押金 | 13,035,640.57 | 2,792,400.00   |
| 往来款项   | 13,795,477.19 | 13,115,786.28  |
| 备用金借款  | 612,758.83    | 6,089,107.67   |
| 合计     | 27,704,620.59 | 217,918,760.14 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------|-------|---------------|--------|----------------------|--------------|
| 镇江亚星          | 关联方往来 | 40,000,000.00 | 1至3年   | 61.51                |              |
| 靖江市预算外资金管理办公室 | 往来款   | 3,674,786.70  | 1-3年以上 | 7.88                 | 3,351,936.70 |
| 镇江九劲智能机械有限公司  | 往来款   | 2,700,000.00  | 3年以上   | 5.65                 | 2,700,000.00 |
| 高欣            | 备用金   | 1,715,415.60  | 1年以内   | 4.15                 | 85,770.78    |
| 顾纪龙           | 备用金   | 1,587,817.00  | 1年以内   | 2.64                 | 79,390.85    |
| 合计            | /     | 49,678,019.30 | /      | 81.83                | 6,217,098.33 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 1,145,745,324.90 |      | 1,145,745,324.90 | 968,849,855.03 |      | 968,849,855.03 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                |      |                |
| 合计         | 1,145,745,324.90 |      | 1,145,745,324.90 | 968,849,855.03 |      | 968,849,855.03 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 亚星进出口 | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 亚星制造  | 350,017,900.00 |      |      | 350,017,900.00 |          |          |
| 亚星马鞍山 | 1,870,800.00   |      |      | 1,870,800.00   |          |          |
| 高强度链业 | 64,750,000.00  |      |      | 64,750,000.00  |          |          |

|      |                  |  |  |                  |  |  |
|------|------------------|--|--|------------------|--|--|
| 镇江亚星 | 516,456,904.90   |  |  | 516,456,904.90   |  |  |
| 正茂集团 | 102,649,720.00   |  |  | 102,649,720.00   |  |  |
| 祥兴投资 | 100,000,000.00   |  |  | 100,000,000.00   |  |  |
| 合计   | 1,145,745,324.90 |  |  | 1,145,745,324.90 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 420,886,510.38 | 292,753,762.06 | 629,572,414.77 | 461,449,956.47 |
| 其他业务 | 15,912,173.01  | 8,317,431.04   | 16,603,316.96  | 12,571,501.36  |
| 合计   | 436,798,683.39 | 301,071,193.10 | 646,175,731.73 | 474,021,457.83 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |            | 761,708.59   |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |            |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |            |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |            |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |              |
| 银行理财产品收益                         | 700,000.00 | 8,849,408.20 |
| 合计                               | 700,000.00 | 9,611,116.79 |

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     |              |    |
| 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） | 2,166,121.87 |    |
| 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  | 1,665,013.66 |  |
| 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  | -151,563.99  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 所得税影响额  | -557,805.83  |  |
| 少数股东权益影响额   | -86,979.85   |  |
| 合计  | 3,034,785.86 |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.51          | 0.0436 | 0.0436 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.40          | 0.0405 | 0.0405 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
|        | 载有董事长签名的半年度报告文本。                       |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。  |

董事长：陶安祥

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 24 日