

张家港富瑞特种装备股份有限公司

2011年半年度报告



股票简称：富瑞特装

股票代码：300228

二〇一一年八月

重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均亲自出席审议本半年度报告的董事会会议。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人邬品芳先生、主管会计工作负责人蒙卫华先生及财务部经理童梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	董事会报告	7
第四节	重要事项	16
第五节	股本变动及股东情况	19
第六节	董事、监事和高级管理人员情况	22
第七节	财务报告（未审计）	23
第八节	备查文件	81

第一节 公司基本情况简介

1.1. 公司基本情况

1.1.1. 基本情况简介

公司名称:	张家港富瑞特种装备股份有限公司
英文名称:	Zhangjiagang Furui Special Equipment Co.,Ltd
中文简称	富瑞特装
英文简称	Furui
公司住所:	江苏省张家港市杨舍镇晨新路 19 号
法定代表人:	邬品芳
联系电话:	0512—58982295
传真号码:	0512—58982293
互联网址:	www.furui.com
电子邮箱:	furui@furui.com

1.1.2. 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建忠	
联系地址	江苏省张家港市杨舍镇晨新路 19 号	
电话	0512—58982295	
传真	0512—58982293	
电子信箱	furui@furui.com	

1.1.3. 公司选定的信息披露报纸名称:《证券日报》、《证券时报》、《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: 中国证监会指定的创业板信息披

露网站

公司半年度报告置备地：公司董事会办公室

1.1.4. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：富瑞特装

股票代码：300228

1.1.5. 持续督导机构：中国民族证券有限责任公司

第二节 会计数据和业务数据摘要

2.1. 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	331,710,356.81	209,105,892.56	58.63%
营业利润(元)	40,758,582.42	22,997,482.30	77.23%
利润总额(元)	41,901,678.93	25,452,511.74	64.63%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,466,645.00	21,805,497.22	39.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	29,353,548.49	19,330,467.78	51.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-164,463,356.16	17,058,233.78	-1,064.13%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,208,553,713.22	706,927,899.48	70.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	587,992,936.17	191,844,720.57	206.49%
股本(股)	67,000,000.00	50,000,000.00	34.00%

1) 报告期公司营业收入为331,710,356.81元,较上年同期增长58.63%。主要是由于公司LNG应用装备市场销售增加,小型天然气液化成套装置和LNG移动加液车形成销售,销售经营规模进一步扩大。

2) 报告期公司营业利润、利润总额及归属于普通股股东的净利润分别较上年同期增长77.23%、64.63%及39.72%,主要由于公司经营规模扩大形成收益增长所致。

3) 报告期末,公司总资产、股东权益分别为1,208,553,713.22元及587,992,936.17元,分别较期初增长70.96%和206.49%,原因一是由于报告期内公司留存收益增加,二是由于公司2011年6月8日完成首次公开发行股票1,700万股并上市,股本和资本公积共增加365,681,571元。

4) 报告期末,公司股本为67,000,000.00元,较期初增长34%,系公司于2011年6月8日首次公开发行股票1,700万股。

2.2. 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.61	0.44	38.64%
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.44	38.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.40	47.50%
加权平均净资产收益率(%)	14.71%	13.85%	0.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.31%	12.61%	1.70%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-2.45	0.34	-820.59%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.78	3.84	128.65%

说明：上年同期末股本总数为5000万股，未对上年度期末归属于上市公司股东的每股净资产进行追溯。

2.3. 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
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	1,381,813.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-268,716.72
合计	1,113,096.51

第三节 董事会报告

3.1. 报告期总体经营情况讨论与分析

3.1.1. 总体经营情况概述

报告期内，公司实现营业总收入331,710,356.81元，比上年同期增长58.63%；实现营业利润40,758,582.42元，比上年同期增长77.23%；实现净利润30,466,645.00元，比上年同期增长39.72%，主要是因为市场需求旺盛，且新开发的撬装式天然气液化成套装置和LNG移动加液车形成销售，支持了公司主营业务销售量增长。

报告期内，募投“清洁能源(LNG)车船应用装置产业化建设项目”按计划顺利实施中，自6月份起开始部分形成产能，预计年底全部达产；

报告期内，公司利用在创业板上市这一契机，重点围绕公司管理、团队建设等方面，扎扎实实地做好每一项工作，不断完善内控体系建设；抓住我国正大力提倡节能减排，发展循环经济，积极倡导LNG清洁能源汽车的历史机遇，加强自主研发，不断开拓进取创新，利用区域发展特点，大力开拓沿海经济发达地区城市公交LNG汽车和中西部大型物流LNG汽车的供气系统市场，新开发的撬装式天然气液化成套装置和LNG移动加液车获得市场订单，进一步提高核心竞争力和市场占有率，为我国大发展LNG清洁能源提供更更新的技术、产品和更优质的服务。

报告期内，公司大力引进行业优秀人才，持续推动内部人才储备活动，完善技术与管理层人力资源结构，建立了基于价值观为核心能力的培训体系。

3.1.2. 主营业务及其经营情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
低温储运及应用设备	26,530.13	18,349.31	30.84%	102.55%	97.75%	5.77%
气体分离设备	2,567.65	1,760.42	31.44%	0.52%	1.21%	-1.47%
换热设备	1,670.03	1,309.91	21.56%	-21.60%	-17.81%	-14.37%
储罐设备	1,544.51	1,136.07	26.44%	-35.46%	-37.73%	11.29%

报告期内，公司在LNG清洁能源应用装备整体解决方案行业专注经营、持续积累，主营业务突出。报告期内，公司主营业务占营业收入总额的比例保持在97%以上，同时毛利率提升了1.7个百分点，从而保证了报告期内不仅营业收入同比增幅58%以上，净利润同比增幅也达到了39%以上。

致力于发展成为中国最大的从事LNG产业装备研发与销售的企业，坚持走节能减排，绿色发展之路，积极推动液化天然气在汽车、船舶燃料应用方面的发展壮大，进一步优化LNG液化、储存、运输装备，LNG车用、船用供气系统，LNG撬装加气站成套装置的设计和制造工艺，完善撬装式天然气液化成套装置和LNG移动加液车技术工艺，提升公司在LNG产业装备提供整体解决方案的能力。

报告期内，公司业务拓展迅速，市场范围不断扩大，形成了中西部以发展LNG重卡物流汽车为主流，沿海经济发达地区以发展城市公交客车为重点，并逐渐向全国辐射发展的市场格局，同时培育长江、闽江流域船用LNG供气装置应用市场。

报告期内，公司全部的业务收入来源于LNG产业链系列装备以及换热设备和气体分离设备为主的金属压力容器销售及服务，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

3.1.3. 资产构成情况

单位：元

资产项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重%	金额	比重%	
资产总计	1,208,553,713.22	100	706,927,899.48	100	70.96
流动资产					
货币资金	289,733,995.55	23.97	115,368,855.81	16.32	151.14
应收账款	179,628,210.61	14.86	71494058.43	10.11	151.25
预付账款	115,277,688.84	9.54	49474995.54	7.00	133.00
其它应收款	7,112,670.13	0.59	4,703,697.23	0.67	51.21
存货	339,480,871.40	28.09	222,704,547.38	31.50	52.44
非流动资产					
固定资产	109,721,062.09	9.08	99,952,192.78	14.14	9.77
无形资产	75,065,589.81	6.21	76,019,464.41	10.75	-1.25
递延所得税资产	1,715,217.70	0.14	1,152,816.11	0.16	48.79

1) 货币资金期末余额289,733,995.55元,较期初增长174,365,139.74元,增幅为151.14%,其主要原因系公司2011年6月8日首次公开发行股票1,700万股,共募集资金净额365,681,571元(已扣除各项发行费用)。

2) 应收账款期末179,628,210.61元,较期初增长108,134,152.18元,增幅为151.25%,主要是营业收入上升致使应收账款相应增加及质保金的积累。

2) 预付账款期末净额为115,277,688.84元,较期初增长65,802,693.30元,增幅为133.00%,系公司销售规模扩大及募投项目设备采购预付款增加所致。

3) 其他应收款期末净额7,112,670.13元,较期初增长2,408,972.90元,增幅为51.21%,主要是工程项目和商务合同保证金性质往来款及员工业务借款增加。

4) 存货期末余额339,480,871.40元,较期初增长116,776,324.02元,增幅为52.44%,主要由原材料、在产品和产成品构成,为公司持有的待执行订单大幅度增长所致。

5) 报告期内,递延所得税资产比年初增长48.79%,主要原因是报告期计提坏账准备相应增加递延所得税资产所致。

资产项目中的其它项目变动金额不大，均属于合理范围内的正常波动。

3.1.4. 费用构成情况

项目	报告期	上年同期	变化幅度(%)
销售费用	12,016,826.29	6,939,039.58	73.18
管理费用	36,900,613.81	24,936,291.76	47.98
财务费用	7,738,186.66	4,714,633.55	64.13

2011年1-6月公司三项期间费用随着营业规模的扩大均比上年度有较大幅度增长，销售费用较上年增长507.78万元，主要是系加大了市场开拓力度所致；管理费用发生额较上年同期增加1,196.43万元，主要是工资、技术开发费、日常经营费用及长期资产摊销额增加；财务费用同上年同期增长302.36万元，主要是由于为满足订单生产需要，公司已于上年末通过自筹资金开展了募投项目的建设，导致银行借款大幅度增长。

3.1.5. 报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

3.1.6. 报告期内，公司原负责低温阀门开发的副总经理 2011年6月23日辞职，阀门事业部研发团队已提前进行了技术交替，产品研发能力没有受到影响，公司没有出现核心竞争力受到严重影响的情形。

3.1.7. 现金流分析

项目	报告期	上年同期	变化幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-164,463,356.16	17,058,233.78	-1064.13
经营活动现金流入量	348,734,827.31	226,416,305.88	54.02
经营活动现金流出量	513,198,183.47	209,358,072.10	145.13
二、投资活动产生的现金流量净额	-62,042,636.57	-69,369,450.00	-10.56
投资活动现金流入量	0	7,508,060.00	-100.00
投资活动现金流出量	62,042,636.57	76,877,510.00	-19.30
三、筹资活动产生的现金流量净额	421,693,131.88	63,935,293.43	559.56
筹资活动现金流入量	673,149,279.94	134,050,000.00	402.16
筹资活动现金流出量	251,456,148.06	70,114,706.57	258.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-418,433.31	-81,272.26	414.85
五、现金及现金等价物净增加额	194,768,705.84	11,542,804.95	1587.36

① 经营活动现金流量分析

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少18,152.16万元，主要是由于本公司产品订单增加相应原材料和在产品资金占用增加，存货金额较2010年末增加11,677.64万元，增长了52.27%；另外，由于营业收入上升及质保金的积累的影响，应收账款2011年6月末净额较2010年

末增加10,813.42万元。

②投资活动现金流量分析

报告期内，公司的投资活动产生的现金流量净额为万元，较上年同期减少732.68万元，投资活动现金流出主要为实施募投项目购建固定资产支付的工程及设备款。

③筹资活动现金流量分析

报告期内，公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加35,775.78万元，减幅为559.56%，主要原因是报告期内通过公开发行股票募集资金本金36,568.16万元。

④期末现金及现金等价物余额分析

报告期内，公司的期末现金及现金等价物余额较上年同期增加19,702.99万元，增幅为257.17%，主要原因是2010年上半年公司公开发行股票募集资金到账后，部分募集资金尚未使用所致。

3.2. 对公司未来发展的展望

1、公司发展战略

积极倡导新能源和清洁能源汽车的历史机遇，积极推动液化天然气在汽车、船舶燃料应用方面的发展，进一步优化LNG小型液化及储运装备、LNG车船用供气系统、LNG撬装加气站成套装置的设计和制造工艺提升公司在LNG应用装备产业提供整体解决方案的能力，增强公司综合实力和核心竞争力，实现公司健康快速持续发展，力争成为国际一流的LNG产业装备制造与服务企业。

2、公司未来发展计划

发挥现有产品的技术和市场优势，在东北、华北、西北等重点区域选择合作伙伴，通过联合、兼并、收购重组等方式扩展LNG应用装备产业生产基地；

以提供产业整体解决方案和提升产品售后服务为重点，建设区域营销和客户中心，提高产品市场占有率；

完善撬装式液化成套装置和LNG移动加液车的制造技术和工艺，并继续做好在汽车发动机油改气再制造方面的技术储备和工作力度推动公司产品研发，围绕LNG应用产业向上下游延伸；

依托公司已建立的省级工程技术中心和院士工作站，建立健全技术人才引进、培育、交流机制，不继强化和提高将公司技术研发能力，为实现公司总体发展战略提供强有力的技术支撑。

3.3. 报告期内的投资情况

3.3.1. 募集资金投资项目的实施情况

由于公司首次公开发行A股所募集资金净额为人民币365,681,571元，其中超募资金合计人民币77,181,570.60元，募集资金均存储在募集资金监管户中。

报告期内，公司使用《清洁能源（LNG）车船应用装置产业化建设项目》的部分募集资金12,989.89万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金，使用超募资金中的1,500万元资金用于永久性补充公司流动资金。

截至报告期末，公司未对剩余超募资金出具使用计划。公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

单位：万元

募集资金总额		28,850.00		本报告期投入募集资金总额		10,546.08				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,950.01				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,950.01				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		14,950.01				
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
清洁能源（LNG）车	否	28,850.00	28,850.00	10,546.08	14,950.01	51.82%	2011年11月	0.00	不适用	否

船应用装置产业化建设项目							15 日			
承诺投资项目小计	-	28,850.00	28,850.00	10,546.08	14,950.01	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,350.00	30,350.00	12,046.08	16,450.01	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票并在创业板上市超募资金共计 7718.16 万元，已使用 1500 万元补充流动资金，剩余 6218.16 万元将根据公司生产经营情况，尽快拟定适当的投资项目，并按规定履行相应审批流程后予以实施。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2011 年 6 月 15 日募集资金投资项目先期投入 12,989.89 万元，已完成置换									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司拟使用闲置基募集资金 5000 万元、闲置超募资金 6000 万元暂时补充流动资金，上述事项已经董事会审议通过，尚待股东大会审议批准									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将按计划尽快投入项目建设，力争募投项目今年年底前全面达产									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

3.3.2. 报告期内无非募集资金投资项目。

3.3.3. 报告期内无持有其他上市公司、金融企业股权情况。

3.3.4. 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

3.3.5. 公司报告期无未发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

3.4. 报告期内无利润分配预案或资本公积金转增股本预案

3.5. 公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责。公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力独立、公正的履行职责，确保了公司董事会决策的科学、客观、公正发挥了积极作用，并有效的维护了中小股东合法权益。

报告期内公司董事会共召开了两次会议，董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会召开次数			2		
董事姓名	具体职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邬品芳	董事长	2	0	0	否
黄 锋	副董事长	2	0	0	否
蒙卫华	董事	2	0	0	否
马红星	董事	2	0	0	否
刘 杉	董事	2	0	0	否
张松柏	独立董事	2	0	0	否
刘致祥	独立董事	2	0	0	否
何泽民	独立董事	2	0	0	否

3.6. 投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，并不断的学习先进的投资者关系管理经验，形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会办公室作为投资者关系管理具体实施机构，一直不断加强与投资者的沟通

和联系。

公司董事会办公室为投资者关系管理具体实施机构，在办公室内设置投资者管理专线，接听投资者来电，同时也保证传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。

报告期内，公司通过投资者互动平台（<http://irm.p5w.net>）与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况。

公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，履行相关信息披露文件的报告、编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

为保证投资者及投资机构能更系统的了解公司生产经营情况，公司将严格按照有关法律法规的要求，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证、工作证等有效证明，并签署《特定对象采访/调研承诺书》，撰写会议记录，及时报备交易所。

第四节 重要事项

4.1. 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

4.2. 报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项

4.3. 报告期内，公司未实施股权激励计划

4.4. 报告期内，公司无重大关联交易

4.5. 公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项：

1、在公司上市前，公司实际控制人邬品芳和黄锋承诺：如股份公司及其控股子公司因该承诺函出具日前的员工社会保险金或住房公积金缴纳问题而受到相关主管部门追缴或处罚，则承诺人将共同无条件以现金全额支付该部分被追缴的社会保险金或住房公积金，并承担相应处罚款项，保证股份公司及其控股子公司不因此遭受任何损失。

2、本公司实际控制人邬品芳先生、黄锋先生及股东郭劲松先生、许雪昊先生承诺：自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

3、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东邬品芳、黄锋、马红星、刘杉、吴启明、张建锋、殷劲松、陈海涛、许俊杰、师东平、张建忠及许雪昊（邬品芳女儿之配偶）、公司高管彭俊恂的配偶倪安勤承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的发行人股份。

4、本公司其他股东——马红星、徐马生、范嵘、冷志英、刘杉、何军、吴启明、李德斌、林波、童梅、石炳山、倪安勤、师东平、朱红专、吴新华、戎金泉、张建锋、陈海涛、钱惠芬、许俊杰、殷劲松、刘勇、张建忠均承诺：自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其此次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司收购该等股份。

5、报告期内，上述公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。

4.6. 会计师事务所情况公司 2011 年半年报财务报告未经审计，报告期内，也未改聘会计师事务所。

4.7. 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

4.8. 报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权

4.9. 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

一、公司独立董事关于公司2011年半年度关联交易事项的独立意见

2011年半年度，公司与关联方之间的资金往来属正常的经营性资金往来，不存在与关联方发生重大关联交易的情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

二、公司独立董事关于2011年半年度公司对外担保情况及关联方资金占用情况的独立意见：

1、公司认真贯彻执行已制定的《对外担保制度》，严格控制对外担保风险 and 关联方占用资金风险；

2、截止2011年6月30日，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况；公司累计和当期不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况；

3、报告期内，公司认真贯彻执行有关规定，未发生各种违规对外担保情况，也不存在以前年度累计至2011年6月30日违规对外担保情况；报告期内的

担保事项已按照《公司章程》及其它相关制度的规定履行了相应法律程序。

报告期内，公司无其他重大事项。

第五节 股本变动及股东情况

5.1. 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	3,400,000				3,400,000	3,400,000	5.07%
境内自然人持股	50,000,000	100.00%	0				0	50,000,000	74.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
1、人民币普通股	0	0.00%	13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100.00%	17,000,000				17,000,000	67,000,000	100.00%

5.2. 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国建设银行-银华信用双利债券型证券投资基金	0	0	680,000	680,000	网下配售	2011-9-8-
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	0	0	680,000	680,000	网下配售	2011-9-8-
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	0	0	680,000	680,000	网下配售	2011-9-8-
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	0	0	680,000	680,000	网下配售	2011-9-8-
中融国际信托有限公司	0	0	680,000	680,000	网下配售	2011-9-8-
鄢品芳	0	0	9,425,000	9,425,000	首发承诺	2014-06-08
黄锋	0	0	9,425,000	9,425,000	首发承诺	2014-06-08
郭劲松	0	0	6,945,064	6,945,064	首发承诺	2014-06-08
许雪昊	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2014-06-08
范嵘	0	0	3,240,741	3,240,741	首发承诺	2012-06-08
徐马生	0	0	3,308,405	3,308,405	首发承诺	2012-06-08
马红星	0	0	3,329,772	3,329,772	首发承诺	2012-06-08
刘杉	0	0	2,849,003	2,849,003	首发承诺	2012-06-08
冷志英	0	0	2,991,453	2,991,453	首发承诺	2012-06-08

何军	0	0	2,068,877	2,068,877	首发承诺	2012-06-08
吴启明	0	0	1,831,123	1,831,123	首发承诺	2012-06-08
李德斌	0	0	1,780,627	1,780,627	首发承诺	2012-06-08
林波	0	0	1,625,000	1,625,000	首发承诺	2012-06-08
童梅	0	0	78,835	78,835	首发承诺	2012-06-08
张建忠	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
倪安勤	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
刘勇	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
石炳山	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
师东平	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
陈海涛	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
朱红专	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
张建锋	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
许俊杰	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
戎金泉	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
吴新华	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
殷劲松	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
钱惠芬	0	0	78,650	78,650	首发承诺	2012-06-08
合计			53,400,000	53,400,000	—	—

5.3. 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	1988				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
邹品芳	境内自然人	14.07%	9,425,000	9,425,000	0
黄锋	境内自然人	14.07%	9,425,000	9,425,000	0
郭劲松	境内自然人	10.37%	6,945,064	6,945,064	0
马红星	境内自然人	4.97%	3,329,772	3,329,772	0
徐马生	境内自然人	4.94%	3,308,405	3,308,405	0
范嵘	境内自然人	4.84%	3,240,741	3,240,741	0
冷志英	境内自然人	4.46%	2,991,453	2,991,453	0
刘杉	境内自然人	4.25%	2,849,003	2,849,003	0
何军	境内自然人	3.09%	2,068,877	2,068,877	0
吴启明	境内自然人	2.73%	1,831,123	1,831,123	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
平安信托有限责任公司—投资精英之尚雅	814,959		人民币普通股		
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	600,262		人民币普通股		
吕长发	537,500		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	499,992		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—双盈 8 号	370,000		人民币普通股		
东证资管—中行—东方红 2 号集合资产管理计划	323,500		人民币普通股		
东证资管—浦发—东方红—先锋 4 号集合资产管理计划	249,954		人民币普通股		
国泰君安—光大—国泰君安明星	246,419		人民币普通股		

价值股票集合资产管理计划		
马清华	229,200	人民币普通股
颜蓬	189,810	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中, 公司未知股东间是否存在关联关系, 也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。	

5.4. 证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]736号文核准, 公司公开发行 1,700 万股人民币普通股, 发行价格为 24.98 元/股。其中网下向配售对象发行 340 万股, 网上资金申购定价发行 1,360 万股, 网下与网上发行均已于 2011 年 5 月 30 日成功发行。经深圳证券交易所深证上[2011]171 号文同意, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称“富瑞特装”, 股票代码“300228”, 其中网上定价发行的 1,360 万股股票于 2011 年 6 月 8 日起上市交易, 网下向配售对象配售的 340 万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定 3 个月。

发行募集资金总额为 424,660,000 元, 扣除发行费用 58,978,429 元后, 募集资金净额为 365,681,571 元, 其中超募资金 77,181,570.60 元。江苏公证天业会计师事务所有限公司已于 2011 年 6 月 2 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验, 并出具苏公 W[2011]B052 号《验资报告》。

5.5. 报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

6.1. 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郭品芳	董事长	男	56	2009-02-15	2011-08-05	9,425,000	9,425,000		52.26	否
黄锋	副董事长、总经理	男	41	2009-02-15	2011-08-05	9,425,000	9,425,000		50.35	否
马红星	董事	男	36	2008-06-28	2011-08-05	3,329,772	3,329,772		0.00	否
刘杉	董事	男	40	2008-06-28	2011-08-05	2,849,003	2,849,003		0.00	否
蒙卫华	董事	男	37	2009-11-08	2011-08-05	0	0		31.65	否
刘致祥	独立董事	男	67	2008-10-25	2011-08-05	0	0		3.75	否
何泽民	独立董事	男	69	2008-10-25	2011-08-05	0	0		3.75	否
张松柏	独立董事	男	40	2008-10-25	2011-08-05	0	0		3.75	否
吴启明	监事	女	61	2008-06-28	2011-08-05	1,831,123	1,831,123		7.00	否
张建锋	监事	男	41	2008-06-28	2011-08-05	78,650	78,650		14.85	否
丁铁强	监事	男	36	2008-06-28	2011-08-05	0	0		8.19	否
张建忠	董事会秘书	男	38	2008-06-28	2011-08-05	78,650	78,650		16.29	否
姜琰	副总经理	男	42	2009-02-15	2011-08-05	0	0		12.63	否
彭俊恂	副总经理	男	41	2008-06-28	2011-08-05	0	0		12.76	否
殷劲松	副总经理	男	40	2009-03-29	2011-08-05	78,650	78,650		22.86	否
许俊杰	副总经理	男	31	2011-01-22	2011-08-05	78,650	78,650		37.22	否
吴新华	副总经理	男	45	2011-07-12	2011-08-05	78,650	78,650		26.11	否
陈海涛	副总经理	男	38	2008-06-28	2011-6-26	78,650	78,650		3.02	
师东平	总经理助理	男	32	2009-02-15	2011-08-05	78,650	78,650		22.02	否
合计	-	-	-	-	-	27,410,448	27,410,448	-	328.46	-

6.2. 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

2011年1月22日，经总经理提名，公司一届董事会第二十四次会议审议通过任命原总经理助理许俊杰先生为公司副总经理，以加强公司瓶撬事业部内部管理。

因个人原因，公司原副总经理陈海涛先生于2011年6月26日向公司董事会提交了辞职申请，董事会同意其辞职申请，并进行了高管离职公告。

除上述变动外，公司其他董事、监事、高级管理人员在报告期内的任职情况未发生改变。

第七节 财务报告

7.1. 审计意见：公司 2011 年半年度财务报告未经审计

7.2. 财务报告

7.2.1 资产负债表

编制单位：张家港富瑞特种装备股份有限公司 2011 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	289,733,995.55	265,618,200.96	115,368,855.81	89,922,564.19
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	22,184,313.00	20,078,488.00	16,962,102.00	11,952,102.00
应收账款	179,628,210.61	144,027,840.66	71,494,058.43	51,892,966.26
预付款项	115,277,688.84	109,402,953.22	49,474,995.54	43,137,533.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,112,670.13	6,590,426.80	4,703,697.23	4,323,632.57
买入返售金融资产				
存货	339,480,871.40	244,794,408.67	222,704,547.38	153,363,248.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	487,712.67		133,373.30	133,373.30
流动资产合计	953,905,462.20	790,512,318.31	480,841,629.69	354,725,420.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	7,773,025.04	21,045,253.50	7,773,025.04	21,045,253.50
投资性房地产				
固定资产	109,721,062.09	89,336,969.59	99,952,192.78	82,697,947.92
在建工程	59,073,985.87	58,886,553.33	39,993,773.23	39,993,773.23
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	75,065,589.81	69,573,198.71	76,019,464.41	70,390,123.25
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,299,370.51	1,193,132.36	1,194,998.22	1,063,259.47
递延所得税资产	1,715,217.70	1,613,720.06	1,152,816.11	1,051,318.47
其他非流动资产				
非流动资产合计	254,648,251.02	241,648,827.55	226,086,269.79	216,241,675.84
资产总计	1,208,553,713.22	1,032,161,145.86	706,927,899.48	570,967,096.07
流动负债：				
短期借款	253,500,000.00	213,500,000.00	192,000,000.00	147,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	8,150,000.00		40,154,958.64	34,624,803.64
应付账款	156,825,354.96	95,860,036.53	118,784,968.49	85,471,161.09
预收款项	166,079,970.77	140,879,417.17	106,488,078.26	83,384,524.63
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,611,267.31	6,090,460.56	11,619,689.69	8,597,915.48
应交税费	6,081,071.51	3,958,889.05	7,807,667.71	7,573,125.42
应付利息				
应付股利				
其他应付款	441,688.75	441,688.75	1,239,351.75	1,239,351.75
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	5,753,985.22	797,805.71	3,882,284.17	797,805.71
流动负债合计	605,443,338.52	461,528,297.77	481,976,998.71	368,688,687.72
非流动负债：				
长期借款			20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,679,999.75	3,679,999.75	4,119,999.97	4,119,999.97
非流动负债合计	3,679,999.75	3,679,999.75	24,119,999.97	24,119,999.97
负债合计	609,123,338.27	465,208,297.52	506,096,998.68	392,808,687.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	67,000,000.00	67,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	389,209,505.00	387,863,336.20	40,527,934.40	39,181,765.60
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	8,897,664.28	8,897,664.28	8,897,664.28	8,897,664.28

一般风险准备				
未分配利润	122,885,766.89	103,191,847.86	92,419,121.89	80,078,978.50
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	587,992,936.17	566,952,848.34	191,844,720.57	178,158,408.38
少数股东权益	11,437,438.78		8,986,180.23	
所有者权益合计	599,430,374.95	566,952,848.34	200,830,900.80	178,158,408.38
负债和所有者权益总计	1,208,553,713.22	1,032,161,145.86	706,927,899.48	570,967,096.07

7.2.2 利润表

编制单位：张家港富瑞特种装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	331,710,356.81	220,358,285.64	209,105,892.56	145,162,891.07
其中：营业收入	331,710,356.81	220,358,285.64	209,105,892.56	145,162,891.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	290,951,774.39	190,736,696.81	186,108,410.26	124,980,476.38
其中：营业成本	231,136,336.14	143,792,925.27	149,260,457.14	96,407,156.34
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	1,037,611.89	887,881.08	446,458.57	423,813.71
销售费用	12,016,826.29	10,924,855.58	6,939,039.58	5,723,817.89
管理费用	36,900,613.81	27,067,776.19	24,936,291.76	18,825,410.93
财务费用	7,738,186.66	6,253,652.54	4,714,633.55	3,421,733.81
资产减值损失	2,122,199.60	1,809,606.15	-188,470.34	178,543.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,758,582.42	29,621,588.83	22,997,482.30	20,182,414.69
加：营业外收入	1,528,295.11	1,458,745.83	2,677,509.58	1,870,650.93
减：营业外支出	385,198.60	384,904.35	222,480.14	172,480.14
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,901,678.93	30,695,430.31	25,452,511.74	21,880,585.48
减：所得税费用	8,983,775.38	7,582,560.95	2,907,843.90	2,530,246.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,917,903.55	23,112,869.36	22,544,667.84	19,350,339.44
归属于母公司所有者的净利润	30,466,645.00	23,112,869.36	21,805,497.22	19,350,339.44
少数股东损益	2,451,258.55		739,170.62	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.58		0.44	
（二）稀释每股收益	0.58		0.44	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	32,917,903.55	23,112,869.36	22,544,667.84	19,350,339.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,466,645.00	23,112,869.36	21,805,497.22	19,350,339.44
归属于少数股东的综合收益总额	2,451,258.55		739,170.62	

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

7.2.3 现金流量表

编制单位：张家港富瑞特种装备股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	346,431,414.77	219,529,005.11	217,749,915.66	152,407,881.50
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	868,611.31	606,895.13	3,308,827.37	3,306,414.37
收到其他与经营活动	1,434,801.23	1,333,229.30	5,357,562.85	4,020,078.55

有关的现金				
经营活动现金流入小计	348,734,827.31	221,469,129.54	226,416,305.88	159,734,374.42
购买商品、接受劳务支付的现金	413,586,560.66	310,996,252.39	159,703,550.21	98,743,133.47
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	37,987,520.81	31,002,105.49	26,628,065.05	21,276,448.81
支付的各项税费	20,408,571.46	18,768,288.30	2,624,904.96	1,837,882.64
支付其他与经营活动有关的现金	41,215,530.54	33,065,522.55	20,401,551.88	14,909,659.80
经营活动现金流出小计	513,198,183.47	393,832,168.73	209,358,072.10	136,767,124.72
经营活动产生的现金流量净额	-164,463,356.16	-172,363,039.19	17,058,233.78	22,967,249.70
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,508,060.00	7,508,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			7,508,060.00	7,508,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,042,636.57	57,736,552.93	76,877,510.00	75,958,900.21
投资支付的现金				3,250,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	62,042,636.57	57,736,552.93	76,877,510.00	79,208,900.21
投资活动产生的现金流量净额	-62,042,636.57	-57,736,552.93	-69,369,450.00	-71,700,840.21

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	365,681,570.60	365,681,570.60	4,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	282,400,000.00	260,400,000.00	130,000,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	25,067,709.34	25,067,709.34		
筹资活动现金流入小计	673,149,279.94	651,149,279.94	134,050,000.00	93,000,000.00
偿还债务支付的现金	240,900,000.00	213,900,000.00	58,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,246,225.56	7,848,522.90	4,517,581.60	3,284,753.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,309,922.50		7,597,124.97	3,143,124.97
筹资活动现金流出小计	251,456,148.06	221,748,522.90	70,114,706.57	34,427,878.75
筹资活动产生的现金流量净额	421,693,131.88	429,400,757.04	63,935,293.43	58,572,121.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-418,433.31	-322,584.49	-81,272.26	-63,291.86
五、现金及现金等价物净增加额	194,768,705.84	198,978,580.43	11,542,804.95	9,775,238.88
加：期初现金及现金等价物余额	78,875,456.22	57,363,258.96	65,071,500.52	56,234,548.23
六、期末现金及现金等价物余额	273,644,162.06	256,341,839.39	76,614,305.47	66,009,787.11

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：张家港富瑞特种装备股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	50,000,000.00	40,527,934.40			8,897,664.28		92,419,121.89		8,986,180.23	200,830,900.80	50,000,000.00	40,527,934.40			5,005,309.21		51,013,085.66		6,852,241.70	153,398,570.97		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	50,000,000.00	40,527,934.40			8,897,664.28		92,419,121.89		8,986,180.23	200,830,900.80	50,000,000.00	40,527,934.40			5,005,309.21		51,013,085.66		6,852,241.70	153,398,570.97		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,000,000.00	348,681,570.60					30,466,645.00		2,451,258.55	398,599,474.15					3,892,355.07		41,406,036.23		2,133,938.53	47,432,329.83		
(一) 净利润							30,466,645.00		2,451,258.55	32,917,903.55							45,298,391.30		2,024,751.05	47,323,142.35		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							30,466,645.00		2,451,258.55	32,917,903.55							45,298,391.30		2,024,751.05	47,323,142.35		

小计							6,645.00		258.55	7,903.55						8,391.30		751.05	3,142.35
(三) 所有者投入和减少资本	17,000.00	348,681.57								365,681.57								109,187.48	109,187.48
1. 所有者投入资本	17,000.00	348,681.57								365,681.57									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		109,187.48	109,187.48
(四) 利润分配														3,892,355.07		-3,892,355.07			
1. 提取盈余公积														3,892,355.07		-3,892,355.07			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本																			

本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	67,000.00	389,209.50			8,897,664.28	122,885.76	11,437,438.78	599,430.37	50,000.00	40,527,934.40			8,897,664.28	92,419,121.89			8,986,180.23	200,830.90	0.80	

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：张家港富瑞特种装备股份有限公司
单位：元

2011 半年度

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	39,181,765.60			8,897,664.28		80,078,978.50	178,158,408.38	50,000,000.00	39,181,765.60			5,005,309.21		45,047,782.91	139,234,857.72
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	50,000,000.00	39,181,765.60			8,897,664.28		80,078,978.50	178,158,408.38	50,000,000.00	39,181,765.60			5,005,309.21		45,047,782.91	139,234,857.72
三、本年增减变动金额	17,000,000.00	348,681.00					23,112,000.00	388,794.00					3,892,300.00		35,031,000.00	38,923,000.00

(减少以“-”号填列)	000.00	,570.60					869.36	,439.96					55.07		195.59	550.66
(一) 净利润							23,112,869.36	23,112,869.36							38,923,550.66	38,923,550.66
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							23,112,869.36	23,112,869.36							38,923,550.66	38,923,550.66
(三) 所有者投入和减少资本	17,000,000.00	348,681,570.60						365,681,570.60								
1. 所有者投入资本	17,000,000.00	348,681,570.60						365,681,570.60								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配													3,892,355.07		-3,892,355.07	
1. 提取盈余公积													3,892,355.07		-3,892,355.07	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	67,000,000.00	387,863,336.20			8,897,664.28		103,191,847.86	566,952,848.34	50,000,000.00	39,181,765.60			8,897,664.28		80,078,978.50	178,158,408.38

7.3 报表附注

附注 1：公司基本情况

1.公司的历史沿革

张家港富瑞特种装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“富瑞特装”)前身为张家港市富瑞锅炉容器制造有限公司,是由黄锋等3位自然人出资组建的有限责任公司,注册资本为800万元人民币,其中:黄锋出资360万元,占注册资本的45%;刘金秀出资360万元,占注册资本的45%;马昌华出资80万元,占注册资本的10%。上述注册资本业经张家港华景会计师事务所张华会验字[2003]第328号验资报告验证确认,并于2003年8月5日在苏州市张家港工商行政管理局办理工商登记,领取注册号为3205822106822号的企业法人营业执照。

本公司股权经股东间多次转让(详见附注5-26),截止2007年10月31日,注册资本仍为800万元人民币,其中:黄锋出资232万元,占注册资本的29%;邬品芳出资232万元,占注册资本的29%;郭劲松出资160万元,占注册资本的20%;何军出资96万元,占注册资本的12%;马昌华出资40万元,占注册资本的5%;林波出资40万元,占注册资本的5%。

根据经股东会批准的吸收合并协议,本公司2007年11月末吸收合并了非同一控制下的张家港市华瑞科技有限公司,合并后注册资本2,000万元人民币,其中:黄锋出资580万元,占注册资本的29%;邬品芳出资580万元,占注册资本的29%;郭劲松出资427.3886万元,占注册资本的21.37%;何军出资127.3155万元,占注册资本的6.37%;吴启明出资112.6845万元,占注册资本的5.63%;林波出资100万元,占注册资本的5%;马昌华出资72.6114万元,占注册资本的3.63%。上述注册资本业经张家港长兴会计师事务所出具张长会验字(2007)第443号验资报告确认,并于2007年12月26日在苏州市张家港工商行政管理局办理变更。

2008年1月根据股东会决议,增加注册资本1,076.9231万元人民币,由马红星等6位自然人出资,增资后注册资本为3,076.9231万元人民币,上述注册资本业经江苏公证会计师事务所有限公司出具苏公W[2008]B012号验资报告确认,并于2008年1月31日在苏州市张家港工商行政管理局办理变更登记,领取注册号为320582000046062号的企业法人营业执照。

2008年6月11日,经股东会决议同意以2008年3月31日本公司经审计后的净资产按照1:0.5607的比例折股将本公司整体变更设立张家港富瑞特种装备股份有限公司,各股东以出资比例享有的净资产相应折成对股份有限公司的出资。2008年6月30日经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]B095号验资报告验证,股本总额为50,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]736号文核准,公司公开发行1,700万股人民币普通股,其中网下向配售对象发行340万股,网上资金申购定价发行1,360万股,网下与网上发行均已在深圳证券交易所创业板上市,发行后总股本6,700万股。江苏公证天业会计师事务所有限

公司已于 2011 年 6 月 2 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具苏公 W[2011]B052 号《验资报告》。

2.公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地

本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市杨舍镇晨新路 19 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设财务部、人事部、生产部及行政部等部门。

3.公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：天然气、石油、冶金、电站、化工设备开发、制造、销售（涉及压力容器的按许可证范围经营）；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目，取得许可后方可经营）。

4.财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2011 年 7 月 31 日报出。

附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1.财务报表编制基础

2006 年，财政部以财政部令第 33 号、财会 [2006] 3 号文和财会 [2006] 18 号文颁布了修订后的《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则和《企业会计准则—应用指南》（以下简称“新会计准则”）。本公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新会计准则。

2.遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

3.会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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及所发行股份面值总额的差额，调

整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司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。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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，视同该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。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

8. 外币业务核算方法

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率(即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价)折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是

指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债,包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目,采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外币非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

9. 金融工具

1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,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。

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。

2) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别进行计量:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益;处置该金融资产或金融负债时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定,在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的,也可按票面利率计算利息收入,计入投资收益。

处置持有至到期投资时,将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金额资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金额资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

3) 主要金融资产或金融负债公允价值的确认方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4) 主要金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

5) 金融资产转移的确认：本公司在下列情况下将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

(1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

(3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

6) 金融资产转移的计量：

(1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10. 应收款项

1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账。

2) 坏账损失采用备抵法核算。对单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款，本公司单项金额重大的确认标准为金额前五名的应收款项或期末单项金额占应收款项总额 5%以上)进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单项金额重大的应收款项未发生减值的并入剔除单项金额重大应收款项后的应收款项，按期末余额的账龄分析计提。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定依据为个别计提坏账准备或账龄在 5 年以上的应收款项。

3) 应收款项各账龄段坏账准备计提的比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	2%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	50%

四至五年	80%
五年以上	100%

11. 存货

1) 存货分类: 存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货的计价及摊销:

A、原材料及辅助材料按实际成本计价, 按加权平均法结转材料成本;

B、在产品按实际成本计价, 结转时按实际发生成本转入产成品;

C、产成品按实际成本计价, 按个别计价法结转营业成本;

D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法;

4) 存货跌价准备: 期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的, 按恢复增加的数额(其增加数以原计提的金额有限)调整存货跌价准备及当期收益。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1) 对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制, 即有权决定其财务和经营政策, 并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时, 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亦同时予以考虑。对子公司投资, 在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

2) 对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整其成本。

采用权益法核算时，本公司先对被投资单位的净损益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3) 其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

13. 投资性房地产

1) 投资性房地产的分类

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

(1) 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。

(2) 自行建造的投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

3) 资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，对投资性房地产按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

4) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14. 固定资产

1) 固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3) 固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，已提足折旧仍继续使用的固定资产除外。

4) 本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。

固定资产采用直线法计提折旧，预计净残值率为原值的 5%，折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4.75%
机器设备	10 年	9.5%
运输设备	5 年	19%
其他设备	5 年	19%

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

5) 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并

作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

6) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

15. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，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。自行建造的包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用，出包工程建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16. 无形资产

1) 无形资产的计价：

无形资产按照成本进行初始计量：

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定。

2) 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

(3) 本公司土地使用权按剩余使用年限摊销。

3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

17. 商誉

非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，并按规定进行减值测试。商誉减值准备一经确认，不再转回。

18. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，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。

19. 借款费用

1) 本公司发生的借款费用包括借款的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

4) 每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

20. 职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

21. 预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (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。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 递延所得税资产及负债

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

23. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 收入

- 1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，

本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

25. 所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将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) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

附注 3：税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：商品销售的税率均为 17%，出口商品免征增值税，同时实行出口退税的优惠政策，退税率为 5-15%；
2. 教育费附加：按应缴纳流转税额的 4% 计缴；
3. 城建税：按应缴纳流转税额的 5% 计缴；
4. 房产税：自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，税率为 1.2%；出租房产以房产出租收入为计税依据，税率为 12%；
5. 所得税：母公司执行优惠税率为 25%；子公司张家港韩中深冷科技有限公司为中外合资企业，2008 年度开始享受“两免三减半”的优惠政策。

二、税负减免：

1. 母公司 2008 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，实际执行优惠税率为 15%，2011 年公司高新技术企业到期后已进行了复评申报工作，在得到正式批复前，将按 25% 预交所得税、并确认当期所得税费用；子公司张家港韩中深冷科技有限公司为中外合资企业，2008 年度开始享受“两免三减半”的优惠政策。

2. 本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”政策。根据财政部、国家税务总局相关规定，本公司自营出口货物增值税退税率为 5-15%。

附注 4：企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

公司名称	注册地点	公司类型	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%	少数股东权益	经营范围	财务报表是否合并
张家港韩中深冷科技有限公司	江苏张家港市	中外合资企业	2,000	1,370	75%	75%	1143.74	低温设备	是

根据吸收合并协议，本公司以 2007 年 11 月作为基准日吸收合并了非同一控制下的张家港市华瑞科技有限公司（以下简称“华瑞科技”），原华瑞科技的控股子公司张家港韩中深冷科技有限公司（以下简称“韩中深冷”）即视同本公司的控股子公司。

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

公司名称	注册地点	公司类型	注册资本	投资金额	持股比例%	经营范围
张家港富通投资有限公司	江苏张家港市	有限公司	10,000	780	15.60%	能源技术研发、应用

张家港富通投资有限公司(以下简称“富通投资”)于 2010 年 2 月成立，注册资本 1,000 万元，分两期出资。首期出资 625 万元，其中本公司出资 325 万元，占该期出资额的 52%。

2010 年 6 月，本公司与新疆新捷股份有限公司（以下简称“新疆新捷”）签订股权转让协议，新疆新捷受让本公司持有的富通投资 36.40% 股权，转让后本公司持有富通投资 15.60% 的股权。2010 年 6 月 28 日富通投资召开股东会，根据股东会决议，该公司名称变更为江苏新捷新能源有限公司（以下简称“江苏新捷”），注册资本增加至人民币 10,000 万元，分两期出资，首次出资在 2010 年 7 月 15 日前增资至人民币 5,000 万元，其中本公司出资人民币 682.5 万元，增资后本公司占江苏新捷股权仍为 15.60%。以上事项已于 2010 年 7 月 28 日办妥工商变更手续。

2. 合并报表范围的变更情况

鉴于本公司 2010 年 6 月末转让了原富通投资 36.40% 股权，转让后本公司持股比例为 15.60% 的股权，不再控制该公司，2010 年度合并原富通投资成立日至本公司丧失控制权日期间的利润表及现金流量表。

附注 5：合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

5-01 货币资金

(1) 项目	2011-06-30			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			425,864.72			78,679.36
银行存款-人民币			269,826,578.99			78,100,594.46
银行存款-美元	428,806.22	6.5743	2,819,107.19	104,788.44	6.6227	693,865.35
银行存款-欧元	61,145.42	9.3644	572,592.61	260.95	8.8065	2,298.06
银行存款-港币	22.32	0.83	18.55	22.32	0.8509	18.99
其他货币资金			16,089,833.49			36,493,399.59
合计			289,733,995.55			115,368,855.81

(2) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 407.55 万元、保函保证金 1047.73 万元及其他保证金 153.70 万元。除上述事项外货币资金期末余额中无抵押、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。

5-02 应收票据

(1) 项目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	22,184,313.00	16,962,102.00
合计	22,184,313.00	16,962,102.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前五名情况。

出票单位	出票日	到期日	金额
梁山环球专用汽车制造有限公司	2011-3-11	2011-9-10	5,000,000.00
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	2011-5-30	2011-11-30	2,000,000.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011-4-29	2011-10-29	1,240,000.00
厦门中宝进出口贸易有限公司	2011-5-30	2011-11-30	1,000,000.00
四川德胜利集团钢铁有限公司	2011-5-6	2011-11-6	1,000,000.00
合计			10,240,000.00

(3) 期末应收票据无抵押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

5-03 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	46,716,380.00	25.36%	934,327.60	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组	269,602.29	0.15%	269,602.29	100.00
合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	137,237,567.77	74.49%	3,391,409.56	2.47%
合计	184,223,550.06	100.00%	4,595,339.45	

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	19,886,026.90	26.94	397,720.54	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组	269,602.29	0.37	269,602.29	100.00
合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	53,672,414.94	72.69	1,666,662.87	3.11
合计	73,828,044.13	100.00	2,333,985.70	

应收账款种类的说明：单项金额重大的确认标准为金额前五名的应收账款或期末单项金额占应收账款总额 5% 以上。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定依据为个别计提坏账准备或账龄在 5 年以上的应收账款。

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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
陕西重型汽车有限公司	16,635,000.00	332,700.00	2%	无减值情形,按账龄计提
云南禄达财智实业股份有限公司	8,495,000.00	169,900.00	2%	无减值情形,按账龄计提
东风新疆汽车有限公司	7,911,880.00	158,237.60	2%	无减值情形,按账龄计提
深圳市五洲龙汽车有限公司	7,475,500.00	149,510.00	2%	无减值情形,按账龄计提

中国重汽集团济南卡车股份有限公司	6,199,000.00	123,980.00	2%	无减值情形,按账龄计提
合计	46,716,380.00	934,327.60		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

2011-06-30			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
五年以上	269,602.29	100.00	269,602.29
合计	269,602.29	100.00	269,602.29

2010-12-31			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
五年以上	269,602.29	100.00	269,602.29
合计	269,602.29	100.00	269,602.29

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款中前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
陕西重型汽车有限公司	客户	16,635,000.00	一年以内	10.00
云南禄达财智实业股份有限公司	客户	8,495,000.00	一年以内	5.82
东风新疆汽车有限公司	客户	7,911,880.00	一年以内	3.83
深圳市五洲龙汽车有限公司	客户	7,475,500.00	一年以内	2.72
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	6,199,000.00	一年以内	2.70
合计		46,716,380.00		

(6) 期末应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总
------	--------	-----	----	--------

额的比例(%)

张家港富港新能源有限公司 参股公司之控股子公司 270,000.00 一年以内 0.37

(7) 应收账款按账龄列示如下:

账龄	2011-06-30				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	178,888,814.60	97.10	2.00	3,577,943.50	175,310,871.10
一至二年	3,978,925.55	2.16	10.00	397,892.55	3,581,033.00
二至三年	758,608.65	0.41	20.00	151,721.73	606,886.92
三至四年	212,999.34	0.12	50.00	106,499.67	106,499.67
四至五年	114,599.63	0.06	80.00	91,679.71	22,919.92
五年以上	269,602.29	0.15	100.00	269,602.29	
合计	184,223,550.06	100.00		4,595,339.45	179,628,210.61

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	69,883,403.35	94.66	2.00	1,397,668.06	68,485,735.29
一至二年	2,192,871.50	2.97	10.00	219,287.15	1,973,584.35
二至三年	1,093,450.63	1.48	20.00	218,690.13	874,760.50
三至四年	274,116.73	0.37	50.00	137,058.37	137,058.36
四至五年	114,599.63	0.16	80.00	91,679.70	22,919.93
五年以上	269,602.29	0.36	100.00	269,602.29	-
合计	73,828,044.13	100.00		2,333,985.70	71,494,058.43

(8) 应收账款 2011 年 6 月末净额较 2010 年末增加 10,813.42 万元，主要是营业收入上升致使应收账款相应增加及质保金的积累。

(9) 应收账款中外币应收账款情况:

币别	2011-06-30		2010-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	893,589.06	5,780,180.88	818,076.65	5,417,986.67
欧元	24,210.68	226,718.49	32,144.50	283,080.54
合计		6,006,899.37		5,701,067.21

5-04 预付款项

(1) 账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	107,968,168.96	93.66	45,359,638.46	91.68

一至二年	4,600,832.53	3.99	1,125,983.17	2.28
二至三年	1,850,729.19	1.61	2,052,000.86	4.15
三年以上	857,958.16	0.74	937,373.05	1.63
合计	115,277,688.84	100.00	49,474,995.54	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	时间	未结算原因
Salof Refri geration Co,Inc	供应商	13,099,957.02	一年以内	
中国联合工程公司	供应商	8,526,500.00	一年以内	
江苏顺尔特控制技术工程有限公司	供应商	6,672,066.51	一年以内	
浦项(张家港)不锈钢加工有限公司	供应商	6,554,513.30	一年以内	
江苏大明金属制品有限公司	供应商	5,344,631.69	一年以内	
合计		40,197,668.52		

(3) 期末预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过一年的预付款项主要为尚未结算的物资采购尾款等。

(5) 预付款项 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增加 6,580.27 万元，主要是增加工程、设备及原材料采购预付款。

5-05 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,854,450.08	25.07	37,089.00	2%
单项金额不重大但按信用风险特征组	-	-	-	-
合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	5,542,087.49	74.93	246,778.44	4.45%
合计	7,396,537.57	100.00	283,867.44	

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,130,650.00	43.22	42,613.00	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的其他应收款	11,479.00	0.23	11,479.00	100.00
其他不重大其他应收款	2,787,189.42	56.55	171,529.19	6.15
合计	4,929,318.42	100.00	225,621.19	

其他应收款种类的说明：单项金额重大的确认标准为金额前五名的其他应收款或期末单项金额占其他应收款总额 5% 以上。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款确定依据为个别计提坏账准备或账龄在 5 年以上的其他应收款。

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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
张家港清理建设领域拖欠工程款 和农民工工资工作领导小组	740,000.00	14,800.00	2%	无减值情形,按账龄计提
张家港市墙体材料改革办公室	430,450.08	8,609.00	2%	无减值情形,按账龄计提
曲靖市新能源车用燃气有限公司	283,000.00	5,660.00	2%	无减值情形,按账龄计提
广汇能源综合物流发展有限责任 公司	201,000.00	4,020.00	2%	无减值情形,按账龄计提
中国石油天然气股份有限公司新 疆销售分公司	200,000.00	4,000.00	2%	无减值情形,按账龄计提
合计	1,854,450.08	37,089.00		

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款中前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
张家港清理建设领域拖欠工程款和农民工 资工作领导小组	政府部门	740,000.00	一年以内	10%
张家港市墙体材料改革办公室	政府部门	430,450.08	一年以内	5.82%
曲靖市新能源车用燃气有限公司	客户	283,000.00	一年以内	3.83%

广汇能源综合物流发展有限责任公司	客户	201,000.00	一年以内	2.72%
中国石油天然气股份有限公司新疆销售分公司	客户	200,000.00	一年以内	2.7%
合计		1,854,450.08		

(5) 无关联方欠款情况。

(6) 其他应收款按账龄列示如下：

2011-06-30					
账龄	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	6,758,780.72	91.378%	2%	130,580.32	6,628,200.40
一至二年	370,584.51	5.010%	10%	37,058.45	333,526.06
二至三年	108,690.00	1.469%	20%	21,738.00	86,952.00
三至四年	115,303.34	1.559%	50%	57,651.67	57,651.67
四至五年	31,700.00	0.429%	80%	25,360.00	6,340.00
五年以上	11,479.00	0.155%	100%	11,479.00	-
合计	7,396,537.57	100%		283,867.44	7,112,670.13

2010-12-31					
账龄	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	4,460,276.08	90.48	2.00	89,205.52	4,371,070.56
一至二年	201,870.00	4.10	10.00	20,187.00	181,683.00
二至三年	108,690.00	2.21	20.00	21,738.00	86,952.00
三至四年	115,303.34	2.34	50.00	57,651.67	57,651.67
四至五年	31,700.00	0.64	80.00	25,360.00	6,340.00
五年以上	11,479.00	0.23	100.00	11,479.00	-
合计	4,929,318.42	100.00		225,621.19	4,703,697.23

(7) 其他应收款 2011 年 6 月末净额较 2010 年末增加 240.90 万元，主要是工程保证金增加。

5-06 存货

2011-06-30				
(1)项目	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
库存材料	102,308,822.83	30.12%	-	102,308,822.83
在产品	143,460,830.79	42.24%	25,633.40	143,435,197.39

产成品	83,053,507.49	24.45%	120,324.53	82,933,182.96
委托加工物资	10,803,668.22	3.19%	-	10,803,668.22
合计	339,626,829.33	100%	145,957.93	339,480,871.40

2010-12-31

(1)项目	金额	比例(%)	跌价准备	存货净额
库存材料	57,058,801.90	25.58	92,720.00	56,966,081.90
在产品	84,633,493.08	37.94	53,671.75	84,579,821.33
产成品	81,355,610.73	36.48	196,966.58	81,158,644.15
合计	223,047,905.71	100.00	343,358.33	222,704,547.38

(2)存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期增加	本期减少	
			转回	转销
库存材料	92,720.00		92,720.00	-
在产品	53,671.75		28,038.35	25,633.40
产成品	196,966.58		76,642.05	120,324.53
合计	343,358.33		197,400.40	145,957.93

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计将要发生的成本和销售所必需的预计税费后的净值。本期转回存货跌价准备的原因为价格回升，本期转销因实现销售转入成本。

(4) 2011 年 6 月末存货金额较 2010 年末增加 11,677.64 万元，增长了 52.27%，主要是本公司产品订单增加相应原材料和在产品增加。

(5) 本公司存货无借款费用资本化金额。

5-07 其他流动资产

项目	2011-06-30	2010-12-31
保险费、租赁费等	487,712.67	133,373.30
合计	487,712.67	133,373.30

5-08 长期股权投资

被投资单位名称	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	2010-12-31	本期增减	2011-06-30
江苏新捷	10,000	15.6%	15.6%	7,773,025.04	-	7,773,025.04
合计				7,773,025.04	-	7,773,025.04

公司投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

5-09 固定资产**(1) 固定资产增减变动**

原值	2010-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2011-06-30
房屋建筑物	49,488,489.76			49,488,489.76
机器设备	72,353,272.64	13,831,814.58		86,185,087.22
运输设备	2,657,535.10	4,294.87		2,661,829.97
其他设备	5,860,916.93	1,295,019.40		7,155,936.33
合计	130,360,214.43	15,131,128.85		145,491,343.28

累计折旧	2010-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2011-06-30
房屋建筑物	7,424,484.20	1,147,839.92		8,572,324.12
机器设备	19,102,459.61	3,338,917.64		22,441,377.25
运输设备	696,175.42	261,611.14		957,786.56
其他设备	3,184,902.42	613,890.84		3,798,793.26
合计	30,408,021.65	5,362,259.54		35,770,281.19

固定资产净额	99,952,192.78			109,721,062.09
---------------	----------------------	--	--	-----------------------

(2) 本期折旧额 536.23 万元，本期无在建工程转入固定资产。

(3) 无暂时闲置、通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、持有待售、未办妥产权证书的固定资产情况。

(4) 期末原值 3,720.43 万元、净值 3,055.06 万元的房屋建筑物，原值 3,293.20 万元、净值 2,406.23 万元的机器设备连同土地使用权因贷款已抵押给相关银行。具体抵押情况如下：

抵押权人	贷款金额（万元）	抵押期限
------	----------	------

中国农业银行张家港支行	1,400.00	2011.5.16-2012.4.20
中国农业银行张家港支行	2,000.00	2011.5.13-2012.5.11
中国农业银行张家港支行	1,000.00	2011.6.2-2012.3.16
中国农业银行张家港支行	1,000.00	2010.10.14-2011.10.12
张家港市农村商业银行杨舍支行	420.00	2010.10.26-2011.9.10
张家港市农村商业银行杨舍支行	380.00	2010.10.19-2011.9.10
合计	6,200.00	

(5) 期末固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，因此无需计提固定资产减值准备。

5-10 在建工程

(1) 工程项目

金额单位：人民币万

元

工程名称	预算 金额	2010-12-31	本期 增加	本期 转固	本期 减少	2011-06-30	资金来源
真空机组		156.43	0.04			156.47	自筹
车间扩建工程		3,829.10	1,887.29			5,716.39	自筹
零星工程		13.85	1.95			15.80	自筹
技改工程			18.74			18.74	自筹
合计		3,999.38	1,908.02			5,907.40	

报告期在建工程发生利息资本化金额 201.47 万元。

(2) 期末在建工程中无可变现净值低于账面价值的情况，因此无需计提在建工程减值准备。

5-11 无形资产

(1) 项目	取得 方式	原始金额 (万元)	2010-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2011-06-30	剩余摊 销年限
土地使用权	出让	8,095.61	71,907,713.01			727,034.10		71,180,678.91	43-50
专有技术	投入	487.00	3,548,291.24			114,250.02		3,434,041.22	15
技术许可	购买	181.30	563,460.16			112,590.48		450,869.68	1-5

ASME 取证	购买	32.33	-		
合计		8,796.24	76,019,464.41	953,874.60	75,065,589.81

(2) 土地使用权：本公司 2003 年 12 月购买位于张家港周家桥开发区的 91.5072 亩土地使用权，受让金额 353.2178 万元，另加 4.765 万元办证费，原始金额 357.98 万元，土地使用权证张国用(2008)第 740005 号；本公司于 2009 年 4 月购买位于张家港市丰千泾西侧、纬三路北侧 30 亩土地使用权，购买金额 674 万元，另加 76.806 万元税费，合计 750.806 万元，土地使用权证张国用(2009)第 680001 号。2010 年 6 月因土地规划变更收回土地使用权。

本公司 2010 年 3 月购买位于张家港杨舍镇晨新村 179,661 平方米土地使用权，购买金额 6,054.5757 万元，另加 705.2454 万元税费，合计 6,759.8211 万元，土地使用权证张国用（2010）第 0740021 号。

控股子公司韩中深冷土地使用权证张国用(2007)第 740020 号，使用面积 14,399.5 平方米，原始金额 227 万元。

(3) 专有技术为子公司韩中深冷外方股东投资入股项目，由外方股东以 20 英尺罐式、43 英尺罐式集装箱制造专有技术、低温绝热气瓶制造专有技术及 3.88-150 立方超低温储罐制造专有技术投资，评估值 487 万元人民币，由南京金石城会计师事务所有限公司出具金石城评报字[2006]第 008 号、004 号评估报告。上述专有技术的评估均采用收益现值法进行评估。

(4) 技术许可证按外购成本作为入账依据。

(5) 专有技术及技术许可证按照受益期限(10-20 年)进行摊销，剩余摊销年限为 1 至 15 年不等。

(6) 期末土地使用权因贷款已抵押给相关银行。具体抵押情况见短期借款附注 5-15 和 5-23。

(7) 期末专有技术无可变现净值低于账面价值的情况，因此无需计提无形资产减值准备。

5-12 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加金额	本期减少金额	2010-12-31
软件费	1,077,709.43	451,444.58	497,458.21	1,031,695.80
其他	117,288.79	180,612.00	30,226.08	267,674.71
合计	1,194,998.22	632,056.58	527,684.29	1,299,370.51

5-13 递延所得税资产

(1) 可抵扣暂时性差异	2011-06-30	2010-12-31
--------------	------------	------------

应收账款坏账准备	4,595,339.45	2,333,985.70
其他应收款坏账准备	283,867.44	225,621.19
存货跌价准备	145,957.93	343,358.33
税务已确认收入的递延收益	3,679,999.75	4,119,999.97
预计费用	797,805.71	797,805.71
合计	9,502,970.28	7,820,770.90

(2) 已确认递延所得税资产	2011-06-30	2010-12-31
应收账款坏账准备	976,593.78	331,105.96
其他应收款坏账准备	45,059.41	32,535.54
存货跌价准备	21,893.69	51,503.75
税务已确认收入的递延收益	551,999.96	618,000.00
预计费用	119,670.86	119,670.86
合计	1,715,217.70	1,152,816.11

5-14 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,333,985.70				4,595,339.45
其他应收款坏账准备	225,621.19	58,246.25			283,867.44
存货跌价准备	343,358.33		197,400.40		145,957.93
合计	2,902,965.22	58,246.25	197,400.40		5,025,164.82

5-15 短期借款

(1)借款类别	2011-06-30	2010-12-31
抵押借款	62,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	191,500,000.00	130,000,000.00
合计	253,500,000.00	192,000,000.00

(2) 抵押借款：本公司以位于张家港市杨舍镇晨新村厂房 37,110.12 平方米、土地使用权 61,004.5 平方米及机器设备向中国农业银行张家港市支行抵押，取得银行借款 5,400 万元，同时由子公司韩中深冷、自然人股东黄锋及邬品芳提供担保；子公司韩中深冷以位于张家港市杨舍镇晨新村厂房 7,878.99 平方米及土地使用权 14,399.5 平方米向张家港市农村商业银行杨舍支行抵押，取得银行借款 800 万元，同时由自然人股东邬品芳提供担保。

(3) 短期借款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增加 6,150 万元，主要是生产经营规模扩大资金需求增加。

5-16 应付票据

(1) 票据类别	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	8,150,000.00	40,154,958.64
合计	8,150,000.00	40,154,958.64

(2) 应付票据 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长减少 3,200.50 万元，主要是根据经营生产实际需要相应减少票据结算。

5-17 应付账款

(1) 期末应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 期末应付账款中应付关联方款项情况：

关联方名称	2011-06-30
张家港保税区常润电气有限公司	584,988.00

(3) 账龄超过一年的应付账款金额为 661.52 万元，主要为尚未结算的尾款等。

5-18 预收款项

(1) 期末预收款项中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项情况。

(2) 账龄超过一年的预收款项 861.63 万元，主要是尚未完成销售结算的款项。

(3) 预收款项 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增加 5,959.19 万元，主要是本公司产品订单增加，预收款项相应增加。

5-19 应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
工资、奖金津贴及补贴	9,882,222.14	29,821,198.97	33,861,560.83	5,841,860.28
职工福利费	152,226.68	2,504,310.70	2,504,310.70	152,226.68
工会经费及职工教育经费	1,576,617.84	947,993.85	211,548.65	2,313,063.04
社会保险费	4,523.03	3,237,813.83	3,075,939.55	166,397.31
住房公积金	4,100.00	973,976.00	840,356.00	137,720.00

合计	11,619,689.69	37,485,293.35	40,493,715.73	8,611,267.31
----	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

期末无拖欠职工工资。

5-20 应交税费

项 目	2011-06-30	2010-12-31
增值税	13,508.06	4,615,613.84
城市维护建设税	215,844.79	251,440.09
企业所得税	5,762,393.50	2,573,507.62
教育费附加	44,564.67	201,321.50
房产税		23,998.39
土地使用税		28,799.00
个人所得税	44,760.49	112,987.27
合计	6,081,071.51	7,807,667.71

5-21 其他应付款

(1) 期末其他应付款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项或关联方款项情况。

(2)其他应付款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末下降 79.77 万元，主要是预收工程保证金减少。

(3)期末无一年以上大额其他应付款。

(4)期末无金额较大的其他应付款。

5-22 其他流动负债

项 目	2011-06-30	2010-12-31
计提加工费、运费等	5,753,985.22	3,882,284.17
合计	5,753,985.22	3,882,284.17

5-23 长期借款

(1)借款类别	2011-06-30	2010-12-31
抵押借款	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

(2) 期末无抵押长期借款。

5-24 其他非流动负债

项目	2011-06-30	2010-12-31
LNG 设备、LNG 汽车加气站设备补助	374,999.95	399,999.97
LNG 燃料供应装置产业化项目资金补助	2,805,000.00	2,970,000.00
江苏省企业院士工作站项目补助	499,999.80	750,000.00
合计	3,679,999.75	4,119,999.97

根据张家港市经济贸易委员会及张家港市财政局张经贸[2008]120号、张财企[2008]31号文，收到张家港市重点技术改造专项资金50万元用于购置设备，根据该设备的预计使用年限累计转入收益12.5万元，其中本期转入收益2.5万元。

根据江苏省财政厅苏财建[2009]207号文，收到2009年重点产业振兴和技术改造项目建设拨款330万元用于LNG燃料供应装置产业化项目，累计转入收益49.5万元，本期转入当期收益16.5万元。

根据江苏省财政厅及江苏省科学技术厅苏财教[2010]178号文等，收到2010年度江苏省企业院士工作站项目补助100万元，累计转入收益50万元，根据项目周期本期转入当期收益25万元

5-25 股本

	2010-12-31		本期变动增减 (+, -)					2011-06-30	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	3,400,000				3,400,000	3,400,000	5.07%
境内自然人持股	50,000,000	100.00%	0				0	50,000,000	74.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
1、人民币普通股	0	0.00%	13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	50,000,000	100.00%	17,000,000	17,000,000	67,000,000	100.00%
--------	------------	---------	------------	------------	------------	---------

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]736号文核准，公司公开发行1,700万股人民币普通股，发行后总股本6,700万股。江苏公证天业会计师事务所有限公司已于2011年6月2日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具苏公W[2011]B052 号《验资报告》。

5-26 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
资本溢价	40,527,934.40	348,681,570.60	-	389,209,505.00
合计	40,527,934.40	348,681,570.60	-	389,209,505.00

5-27 盈余公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	8,897,664.28			8,897,664.28
合计	8,897,664.28			8,897,664.28

5-28 未分配利润

未分配利润增减变动情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
上年年末余额	92,419,121.89	51,013,085.66
加:会计政策变更	-	-
本年年初余额	92,419,121.89	51,013,085.66
加:本期归属于母公司所有者的净利润	30,466,645.00	45,298,391.30
提取法定盈余公积金		3,892,355.07
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	122,885,766.89	92,419,121.89

5-29 营业收入

(1) 项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
低温储运应用设备	265,301,325.17	130,978,974.26
气体分离设备	25,676,458.96	25,544,826.92
换热设备	16,700,313.58	21,302,194.42
储罐设备	15,445,080.75	23,932,236.37

其他	2,827,515.26	4,784,269.96
主营业务收入合计	325,950,693.72	206,542,501.93
其他业务收入	5,759,663.09	2,563,390.63
合计	331,710,356.81	209,105,892.56
(2) 分地区		
地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
国内销售	317,170,792.43	171,174,049.10
国外销售	14,539,564.38	37,931,843.46
合计	331,710,356.81	209,105,892.56

(2) 本公司前五名的营业收入情况

客户名称	2011 年 1-6 月	占本公司全部营业收入的比例(%)
陕西重型汽车有限公司	28,480,000.00	8.59
广东远泰新能源有限公司	16,275,213.68	4.91
云南禄达财智实业股份有限公司	11,456,410.26	3.45
宁夏哈纳斯新能源集团天然气有限公司	9,897,435.90	2.98
龙口市恒通运输有限公司	9,307,692.31	2.81
合计	75,416,752.15	22.74

客户名称	2010 年 1-6 月	占本公司全部营业收入的比例(%)
东方电气股份有限公司	18,991,452.99	9.08
ORICA AUSTRALIA PTY.LTD.	13,555,000.79	6.48
中航油进出口有限责任公司	11,114,529.91	5.31
VEOLIA WATER SOLUTIONS & TECHNOLOGIES(AUSTRALIA) PTY LTD	11,056,776.48	5.29
新疆广汇清洁能源科技有限公司	9,274,572.65	4.44
合计	63,992,332.82	30.60

5-30 营业成本

(1) 项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
低温储运应用设备	183,493,139.53	92,792,049.33
气体分离设备	17,604,195.32	17,394,050.96
换热设备	13,099,118.77	15,937,916.07
储罐设备	11,360,720.67	18,245,719.51
其他	1,917,427.90	3,154,604.12

主营业务成本合计	227,474,602.19	147,524,339.99
其他业务成本	3,661,733.95	1,736,117.15
合计	231,136,336.14	149,260,457.14

(2) 分地区

地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
国内销售	221,523,735.87	122,313,002.13
国外销售	9,612,600.27	26,947,455.01
合计	231,136,336.14	149,260,457.14

2011 年 1-6 月主营业务毛利率为 30.21%，较去年同期上升 1.64%，主要是低温储运应用设备增加新品销售，毛利率较高。

5-31 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	60,212.87	1,326.28
城市维护建设税	489,321.56	234,715.24
教育费附加	488,077.46	210,417.05
合计	1,037,611.89	446,458.57

5-32 管理费用

2011 年 1-6 月管理费用发生额较上年同期增加 1,196.43 万元，主要是工资、技术开发费、日常经营费用及长期资产摊销额增加。

5-33 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	7,231,525.56	4,517,581.60
减：利息收入	336,351.95	122,669.84
汇兑损益	418,433.31	112,924.94
手续费	424,579.74	206,796.85
合计	7,738,186.66	4,714,633.55

5-34 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	2,319,600.00	76,508.34
存货跌价准备	-197,400.40	-264,978.68
合计	2,122,199.6	-188,470.34

5-35 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
处置长期资产净收益	-	162,674.59
政府补助	1,381,813.23	1,702,976.34
合同违约收入	140,932.60	798,670.65
其他	5,549.28	13,188.00
合计	1,528,295.11	2,677,509.58

2011 年度政府补助中主要为递延收益转入及当地政府企业奖励资金万元。

2010 年 1-6 月政府补助中主要为递延收益转入 73.70 万元及当地政府对企纳税增长给予财政补贴 69.02 万元。

5-36 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
滞纳金	219,949.88	-
罚款及赔偿支出	5,494.25	2,030.14
捐赠支出	30,000.00	200,000.00
基金规费	-	20,000.00
其他	129,754.47	450.00
合计	385,198.60	222,480.14

5-37 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
报表利润总额	41,901,678.93	25,452,511.74
应纳所得税额	9,914,664.46	3,769,091.29
加:以前年度所得税	-368,487.49	-985,763.38
减: 递延所得税资产增加额	-562,401.59	-124,515.99
所得税费用	8,983,775.38	2,907,843.90

5-38 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
2011年1-6月			
归属于公司普通股股东的净利润	14.71%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.31%	0.59	0.59
2010年1-6月			
归属于公司普通股股东的净利润	13.85%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.61%	0.40	0.40

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股}}$$

加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

5-39 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
银行存款利息	336,351.95	122,669.84
保函保证金等	-	3,853,943.01
政府补助	1,058,900.00	1,375,950.00
资金往来等	39,549.28	5,000.00
合计	1,434,801.23	5,357,562.85

5-40 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
付现费用	35,759,672.49	18,982,198.52
保函保证金	3,046,885.15	-
资金往来等	2,408,972.90	1,419,353.36
合计	41,215,530.54	20,401,551.88

5-41 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
汇票保证金	25,067,709.34	-
合计	25,067,709.34	-

5-42 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
汇票保证金	1,309,922.50	7,597,124.97
合计	1,309,922.50	7,597,124.97

5-43 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,917,903.55	22,544,667.84
加：资产减值准备	2,122,199.60	-188,470.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,362,259.54	4,812,473.38
无形资产摊销	956,874.60	580,016.47
长期待摊费用摊销	527,684.29	287,292.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-162,674.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	7,649,958.87	4,598,853.86
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-562,401.59	124,515.99
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-116,776,324.02	-3,999,299.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-56,661,156.24	-19,698,105.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-40,000,354.76	8,158,963.77
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-164,463,356.16	17,058,233.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	273,644,162.06	76,614,305.47
减：现金的期初余额	78,875,456.22	65,071,500.52
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	194,768,705.84	11,542,804.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011-06-30	2010-12-31
一、现金	273,644,162.06	78,875,456.22
其中：库存现金	425,864.72	78,679.36
可随时用于支付的银行存款	273,218,297.34	78,796,776.86
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	273,644,162.06	78,875,456.22

附注 6：关联方及关联交易

(一)本公司的实际控制人情况

控制人名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
邬品芳	-	-	实际控制人	自然人	-
黄锋	-	-	实际控制人	自然人	-

(二)本公司的子公司情况

(金额单位：人民币万元)

子公司名称	企业类型	注册地	法定 代表人	主营业务	注册 资本	持股 比例	表决权 比例
韩中深冷	中外合资	江苏张家港经济开发区	邬品芳	低温设备	2,000	75%	75%

(三)本公司的其他关联方情况

关联方	与本公司关系
张家港保税区常润电气有限公司	黄锋亲属任高管之公司
江苏新捷	参股公司
张家港富港新能源有限公司	江苏新捷之子公司

(四)关联交易情况 (金额单位：人民币万元)

关联采购

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
张家港保税区常润电气有限公司 配电箱等	83.47	-

关联担保

	2011-06-30	2010-12-31
关联方为本公司提供担保		
邬品芳	16,662.41	14,186.54
黄锋	16,662.41	14,186.54
邬品芳夫妇、黄锋夫妇	-	319.11

关联方为韩中深冷提供担保

邬品芳	4,000.00	3,115.94
邬品芳夫妇	-	1,776.50

(五)关联方应收应付款项（金额单位：人民币元）

应收账款

单位名称	2011-06-30	2010-12-31
张家港富港新能源有限公司	270,000.00	270,000.00

应付账款

单位名称	2011-06-30	2010-12-31
张家港保税区常润电气有限公司	584,988.00	54,700.00

附注 7：或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为子公司韩中深冷银行借款及承兑汇票 3607.50 万元提供担保。

附注 8：资产抵押情况

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司取得中国农业银行张家港支行 9,000 万元授信额度，已使用额度 5,400.00 万元，其中：银行借款 5,400.00 万元，系本公司将原值为 3,149.04 万元、净值 2,611.62 万元的房屋建筑物，原值 3,293.20 万元、净值 2,406.23 万元的机器设备及原始发生额 357.98 万元，摊余价值 310.67 万元的土地使用权抵押给银行，不足部分由韩中深冷及自然人黄锋及邬品芳提供担保。

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司将原始发生额 6,759.82 万元，摊余价值 6,601.56 万元的土地使用权抵押给交通银行张家港支行并同时由韩中深冷提供担保，累计取得银行借款 7,000 万元，至报表日已全部归还。

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司子公司韩中深冷将原值为 571.39 万元、净值 443.44 万元的房屋建筑物及原始发生额 227 万元，摊余价值 205.83 万元的土地使用权抵押给银行，取得银行借款

800 万元，同时由自然人股东郭品芳提供担保。

附注 9：资产负债表日后事项

无

附注 10：承诺事项

无

附注 11：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

11-01 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	46,716,380.00	31.66	934,327.60	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的应收账款	269,602.29	0.18	269,602.29	100.00
其他不重大应收账款	100,568,395.85	68.16	2,322,607.59	2.31
合计	147,554,378.14	100.00%	3,526,537.48	

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	19,886,026.90	37.19	397,720.54	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组	269,602.29	0.51	269,602.29	100.00

合后该组合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款	33,311,647.45	62.30	906,987.55	2.72
合计	53,467,276.64	100.00	1,574,310.38	

应收账款种类的说明：单项金额重大的确认标准为金额前五名的应收账款或期末单项金额占应收账款总额 5% 以上。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款确定依据为个别计提坏账准备或账龄在 5 年以上的应收账款。

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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
陕西重型汽车有限公司	16,635,000.00	332,700.00	2%	无减值情形,按账龄计提
云南禄达财智实业股份有限公司	8,495,000.00	169,900.00	2%	无减值情形,按账龄计提
东风新疆汽车有限公司	7,911,880.00	158,237.60	2%	无减值情形,按账龄计提
深圳市五洲龙汽车有限公司	7,475,500.00	149,510.00	2%	无减值情形,按账龄计提
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	6,199,000.00	123,980.00	2%	无减值情形,按账龄计提
合计	46,716,380.00	934,327.60		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

2011-06-30			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
五年以上	269,602.29	0.18	269,602.29
合计	269,602.29	0.18	269,602.29

2010-12-31			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
五年以上	269,602.29	100.00	269,602.29
合计	269,602.29	100.00	269,602.29

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款中前五名单位情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
陕西重型汽车有限公司	客户	16,635,000.00	一年以内	11.27
云南禄达财智实业股份有限公司	客户	8,495,000.00	一年以内	5.76
东风新疆汽车有限公司	客户	7,911,880.00	一年以内	5.36
深圳市五洲龙汽车有限公司	客户	7,475,500.00	一年以内	5.07
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	客户	6,199,000.00	一年以内	4.20
合计		46,716,380.00		31.66

(6) 期末应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
张家港富港新能源有限公司	参股公司之控股子公司	270,000.00	一年以内	0.18

(7) 应收账款按账龄列示如下:

账龄	2011-06-30				
	金额	比例(%)	坏账比 例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	144,759,453.92	98.11	2.00	2,895,189.08	141,864,264.84
一至二年	1,965,715.73	1.33	10.00	196,571.57	1,769,144.16
二至三年	454,164.50	0.31	20.00	90,832.90	363,331.60
三至四年	33,372.42	0.02	50.00	16,686.21	16,686.21
四至五年	72,069.28	0.05	80.00	57,655.43	14,413.85
五年以上	269,602.29	0.18	100.00	269,602.29	-
合计	147,554,378.14	100.00		3,526,537.48	144,027,840.66

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账比 例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	51,553,415.65	96.42	2.00	1,031,068.31	50,522,347.34
一至二年	1,084,652.50	2.03	10.00	108,465.25	976,187.25
二至三年	454,164.50	0.85	20.00	90,832.90	363,331.60
三至四年	33,372.42	0.06	50.00	16,686.21	16,686.21
四至五年	72,069.28	0.13	80.00	57,655.42	14,413.86
五年以上	269,602.29	0.51	100.00	269,602.29	-
合计	53,467,276.64	100.00		1,574,310.38	51,892,966.26

(8) 应收账款 2011 年 6 月末净额较 2010 年末增加 9,213.49 万元, 主要是营业收入上升致使应收账款相应增加及质保金的积累。

(9) 应收账款中外币应收账款情况:

币别	2011-06-30		2010-12-31	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	110,819.00	716,832.66	540,437.68	3,579,267.00
欧元	-	-	32,144.50	283,080.54
合计		716,832.66		3,862,347.54

11-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,854,450.08	27.20	37,089.00	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	4,964,071.55	72.80	191,005.83	3.85%
合计	6,818,521.63	100.00	228,094.83	

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,130,650.00	47.38	42,613.00	2.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	11,479.00	0.26	11,479.00	100.00
其他不重大其他应收款	2,354,818.95	52.36	119,223.38	5.06
合计	4,496,947.95	100.00	173,315.38	

其他应收款种类的说明：单项金额重大的确认标准为金额前五名的其他应收款或期末单项金额占

其他应收款总额 5% 以上。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款确定依据为个别计提坏账准备或账龄在 5 年以上的其他应收款。

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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
张家港清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	740,000.00	14,800.00	2%	无减值情形,按账龄计提
张家港市墙体材料改革办公室	430,450.08	8,609.00	2%	无减值情形,按账龄计提
曲靖市新源车用燃气有限公司	283,000.00	5,660.00	2%	无减值情形,按账龄计提
广汇能源综合物流发展有限责任公司	201,000.00	4,020.00	2%	无减值情形,按账龄计提
中国石油天然气股份有限公司新疆销售分公司	200,000.00	4,000.00	2%	无减值情形,按账龄计提
合计	1,854,450.08	37,089.00		

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款中前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张家港清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工作领导小组	政府部门	740,000.00	一年以内	10.85
张家港市墙体材料改革办公室	政府部门	430,450.08	一年以内	6.31
曲靖市新源车用燃气有限公司	客户	283,000.00	一年以内	4.15
广汇能源综合物流发展有限责任公司	客户	201,000.00	一年以内	2.95
中国石油天然气股份有限公司新疆销售分公司	客户	200,000.00	一年以内	2.93
合计		1,854,450.08		27.19

(5) 无关联方欠款情况。

(6) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	2011-06-30				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	6,357,278.12	93.24	2.00	123,596.38	6,233,681.74
一至二年	282,414.51	4.14	10.00	28,241.45	254,173.06
二至三年	94,690.00	1.39	20.00	18,938.00	75,752.00
三至四年	40,960.00	0.60	50.00	20,480.00	20,480.00
四至五年	31,700.00	0.47	80.00	25,360.00	6,340.00
五年以上	11,479.00	0.17	100.00	11,479.00	-

合计	6,818,521.63	100.00	228,094.83	6,590,426.80
----	---------------------	---------------	-------------------	---------------------

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	4,184,418.95	93.05	2.00	83,688.38	4,100,730.57
一至二年	133,700.00	2.97	10.00	13,370.00	120,330.00
二至三年	94,690.00	2.11	20.00	18,938.00	75,752.00
三至四年	40,960.00	0.91	50.00	20,480.00	20,480.00
四至五年	31,700.00	0.70	80.00	25,360.00	6,340.00
五年以上	11,479.00	0.26	100.00	11,479.00	-
合计	4,496,947.95	100.00		173,315.38	4,323,632.57

(7) 其他应收款 2011 年 6 月末净额较 2010 年末增加 226.68 万元，主要是工程保证金增加。

11-03 长期股权投资

(1) 股权投资明细

被投资单位名称	注册资本	持股	表决权	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
	(万元)	比例	比例				
韩中深冷	2,000	75%	75%	13,245,253.50	-	-	13,245,253.50
江苏新捷	10,000	15.6%	15.6%	7,800,000.00	-	-	7,800,000.00
合计				21,045,253.50	-	-	21,045,253.50

(2) 公司投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

11-04 营业收入

(1)项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
低温储运应用设备	155,032,367.01	67,624,391.05
气体分离设备	25,676,458.96	25,544,826.92

换热设备	16,700,313.58	21,302,194.42
储罐设备	15,445,080.75	23,932,236.37
其他	2,827,515.26	4,813,851.16
主营业务收入合计	215,681,735.56	143,217,499.92
其他业务收入合计	4,676,550.08	1,945,391.15
合计	220,358,285.64	145,162,891.07

11-05 营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
低温储运应用设备	96,817,479.03	40,471,199.19
气体分离设备	17,604,195.32	17,394,050.96
换热设备	13,099,118.77	15,937,916.07
储罐设备	11,360,720.67	18,245,719.51
其他	1,917,427.90	3,184,185.32
主营业务成本合计	140,798,941.69	95,233,071.05
其他业务成本合计	2,993,983.58	1,174,085.29
合计	143,792,925.27	96,407,156.34

2011 年 1-6 月主营业务毛利率为 34.72%，较上年同期上升 1.22 个百分点，主要是低温储运应用设备增加新品销售，毛利率较高。

11-06 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,112,869.36	19,350,339.44
加：资产减值准备	1,809,606.15	178,543.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,373,456.08	3,989,036.69
无形资产摊销	816,924.54	442,766.41

长期待摊费用摊销	502,183.69	261,791.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”填列)		-162,674.59
固定资产报废损失(收益以“—”填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”填列)		
财务费用(收益以“—”填列)	6,156,407.39	3,348,045.64
投资损失(收益以“—”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	-562,401.59	189,784.91
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)		
存货的减少(增加以“—”填列)	-91,431,160.06	-1,144,239.97
经营性应收项目的减少(增加以“—”填列)	-45,033,162.09	-11,492,798.26
经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	-72,107,762.66	8,006,654.14
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-172,363,039.19	22,967,249.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	256,341,839.39	66,009,787.11
减: 现金的期初余额	57,363,258.96	56,234,548.23
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	198,978,580.43	9,775,238.88

第八节 备查文件

- 一、载有董事长邬品芳先生签名的2011年半年度报告文本原件；
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室