

# 江苏亚星锚链股份有限公司

601890

## 2014 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、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本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、 本报告中所涉及到的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告（未经审计）.....	21
第十节	备查文件目录.....	83

# 第一节 释义

## 一、 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
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
香港亚星	指	亚星锚链(香港)国际有限公司
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
公司的中文名称简称	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	zhangzhi@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

### 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

### 五、 公司股票简况

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 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(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	778,837,092.99	672,933,178.59	15.74
归属于上市公司股东的净利润	57,543,032.91	30,094,671.35	91.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,626,903.17	24,065,675.70	102.06
经营活动产生的现金流量净额	17,369,229.67	21,392,501.49	-18.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,806,737,357.79	2,749,194,324.88	2.09
总资产	3,858,078,584.29	3,721,158,032.49	3.68

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.06	100.00
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.06	100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.05	100.00
加权平均净资产收益率(%)	2.07	1.07	增加 1.00 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.75	0.86	增加 0.89 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

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	2,255,704.00
委托他人投资或管理资产的损益	4,415,571.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,088,151.21
少数股东权益影响额	-184,671.82
所得税影响额	-1,658,624.99
合计	8,916,129.74

## 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

2014 年上半年，船舶行业仍处于调整阶段，报告期内，公司船用锚链销售方面略有下降，但是新接订单有所回升。海洋石油平台系泊链销售上升明显，公司整体生产经营状况良好。截止报告期末，公司手持订单合同金额为 16.13 亿元，其中：船用锚链 10.66 亿元，海洋系泊链 5.47 亿元。

报告期实现营业收入 7.79 亿元，同比上升 15.74%；实现归属于上市公司股东的净利润 5754.30 万元，同比上升 91.21%，报告期内净利润上升的直接原因为海洋石油平台系泊链营业收入的上升，报告期内销售系泊链 21974 吨，比去年同期增加 7093 吨，同比增长 47.67%，系泊链销售收入 3.26 亿元，同比上升 58.66%。

### (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	778,837,092.99	672,933,178.59	15.74
营业成本	587,383,399.08	534,848,086.45	9.82
销售费用	59,837,196.41	52,289,288.82	14.43
管理费用	83,681,225.67	59,917,160.98	39.66
财务费用	-12,228,918.88	-6,820,119.78	
经营活动产生的现金流量净额	17,369,229.67	21,392,501.49	-18.81
投资活动产生的现金流量净额	-113,188,786.11	-105,791,729.02	
筹资活动产生的现金流量净额	-26,393,987.66	-41,038,588.97	
研发支出	35,647,131.40	15,840,223.68	125.04

管理费用变动原因说明：主要是报告期内技术开发费同比增加 1981 万元

研发支出变动原因说明：主要是公司加大 R6 及附件新产品的研发投入

#### 2、 其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润主要来源于船用锚链与海洋石油平台系泊链。由于海工领域的升温，海工装备发展良好，报告期内，公司海洋石油平台系泊链销量与上年同期相比增加 47.67%，同时海洋石油平台系泊链毛利率上升明显，与上年同期相比上升 9.76%；报告期销售船用锚链及附件 56925 吨，比去年同期减少 2125 吨，同比下降 3.60%。系泊链销量与毛利率的增加是导致公司利润上升明显的主要原因。

##### (2) 经营计划进展说明

2014 年度经营计划为围绕稳定船用锚链市场，拓展海洋系泊链的方针，加大附件产品的生产和销售。2014 年计划完成营业收入 16.5 亿元，其中船用锚链营业收入 9 亿元，海洋系泊链营业收入 7.5 亿元。截止报告期末，船用锚链实现营业收入 4.33 亿元，完成年度经营计划的 48.11%，海洋系泊链实现营业收入 3.26 亿元，完成年度经营计划的 43.47%，基本符合年度计划的要求。

### (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	326,426,035.57	213,768,259.43	34.51	58.66	38.09	增加 9.76 个百分点
船舶行业	432,864,877.41	364,154,295.51	15.87	-4.83	-1.69	减少 2.69 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	326,426,035.57	213,768,259.43	34.51	58.66	38.09	增加 9.76 个百分点
船用链及 附件	432,864,877.41	364,154,295.51	15.87	-4.83	-1.69	减少 2.69 个百分点

受船舶行业影响，公司在船用锚链方面获利能力略有下降，报告期船用锚链营业收入同比下降 4.83%；海洋系泊链发展较好，报告期内海洋系泊链营业收入同比上升 58.66%。

## 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	312,111,926.33	40.96
国外销售	447,178,986.65	1.82

报告期内国内销售收入上升明显，主要是因为国内系泊链交货量增加。

## (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，公司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，在国内外主流船舶市场以及海洋工程项目上具有很高的知名度。
- 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，产品技术水平达到国际先进水平。
- 5、设备优势。公司大规格高强度 R4 海洋系泊链募投项目中 16 号机组是目前全球最大的制链机组，设计最大可生产链径为  $\Phi 187$  的普环及  $\Phi 240$  的末端环。
- 6、附件优势。公司已建成一流的附件生产基地并投入生产高端附件产品，过去系泊链附件主要依靠进口，公司附件产品能有效替代进口，并可向系泊链附件以外的附件产品延伸，为公司提供新的利润增长点。

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

单位：元

被投资单位名称	投资成本	占被投资公司的权益比例 (%)	主要业务	2013-12-31	2014-06-30
镇江大酒店	10,000.00	4.5	酒店经营、管理	10,000.00	10,000.00
江苏靖江润丰村镇银行股份有限公司	10,000,000.00	8.33	吸收公众存款、发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算等	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,010,000.00	-		10,010,000.00	10,010,000.00

## (1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
江苏靖江润丰村镇银行股份有限公司	10,000,000.00	8.33	8.33	10,000,000.00			长期股权投资	投资
合计	10,000,000.00	/	/	10,000,000.00			/	/

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

委托理财产品情况

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	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国农业银行股份有限公司	保本浮动收益型	20,000,000.00	2013年9月13日	2014年9月12日	5.10%	1,020,000.00		508,602.74	是	否	否	是
上海浦东发展银行股份有限公司	保证收益型	50,000,000.00	2013年8月9日	2014年2月10日	3.75%	942,708.33	50,000,000.00	942,708.33	是	否	否	是
上海浦东发展银行股份有限公司	保证收益型	20,000,000.00	2013年9月4日	2014年3月4日	4.55%	455,000.00	20,000,000.00	455,000.00	是	否	否	否
江苏银行股份有限公司	保本浮动收益型	30,000,000.00	2013年3月20日	2015年3月20日	6.30%	3,780,000.00			是	否	否	否
中国银	保证收	50,000,000.00	2013	2014	4.00%	498,630.14	50,000,000.00	498,630.14	是	否	否	是

行股份 有限公 司	益型		年 10 月 30 日	年 1 月 29 日								
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司	保证收 益型	50,000,000.00	2014 年 2 月 12 日	2014 年 8 月 12 日	4.85%	1,212,500.00			是	否	否	是
中国农 业银行 股份有 限公司	保本浮 动收益 类型	100,000,000.00	2014 年 3 月 12 日	2014 年 12 月 20 日	5.20%	4,031,780.82		1,515,835.61	是	否	否	是
中国银 行股份 有限公 司	保证收 益型	50,000,000.00	2014 年 2 月 17 日	2014 年 4 月 18 日	4.10%	336,986.30	50,000,000.00	336,986.30	是	否	否	是
中国银 行股份 有限公 司	保证收 益型	50,000,000.00	2014 年 4 月 18 日	2014 年 5 月 20 日	3.60%	157,808.22	50,000,000.00	157,808.22	是	否	否	是
合计	/	420,000,000.00	/	/	/	12,435,413.81	220,000,000.00	4,415,571.34	/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）

0

经第二届董事会第十一次会议决议通过了《关于补充确认 2013 年度使用闲置资金进行银行理财的议案》、《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金购买银行短期保本型理财产品。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 3、 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

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	6,799.10	142,491.34	60,373.85	截止 2014 年 6 月 30 日, 尚未使用的募集资金除 17,000 万元购买保本型银行理财产品外, 其余存放于募集资金专户中, 用于募集资金投资项目的后续投入。
合计	/	202,500	6,799.10	142,491.34	60,373.85	/

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。2011 年 1 月 20 日, 公司第一届董事会第七次临时会议决议, 以超募资金中的 18,000 万元偿还银行借款; 2011 年 2 月 10 日, 公司第一届董事会第八次临时会议决议, 以超募资金中的 80,000 万元永久补充流动资金, 2011 年 3 月 2 日, 公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过该议案。截至报告期末, 累计募投项目投入金额 44,491.34 万元。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

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	2,623.71	30,603.07	否	76.39%				截止报告期末,该项目已建设完毕,工程项目正在进行审计,该项目将于近期完成。	
年产3万吨超高强度R5海洋系泊链技术改造项目	否	27,839.50	4,175.39	12,888.27	否	46.29%				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,用于实施该项目,目前该项目正在进行相关设计布局	
研发中心建设项目	否	3,828.50		1,000.00	否	26.12%				该项目受政府统筹规划原因尚未开工建设。	
合计	/	71,731.50	6,799.10	44,491.34	/	/		/	/	/	/

## 4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要业务	主要产品服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
亚星进出口	锚链出口销售	锚链出口销售	1,000	22323	8256	172
亚星制造	系泊链制造及销售	锚链制造及销售	35,000	35823	35792	263
镇江亚星	锚链制造及销售	制造	34,923.8377	67597	45465	177
正茂集团	锚链制造	锚链制造	21351	54789	25134	79

## 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 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

2014年4月23日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案》，鉴于2013年末母公司净利润为负，故2013年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2014年5月20日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案》，公司2013年年度：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 三、 其他披露事项

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 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  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项  
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项  
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

五、 重大关联交易  
√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(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	实际控制人陶安祥、陶兴、施建华、陶	否	是		

			建华女士、陶媛女士均出具了《避免同业竞争承诺函》。	媛于 2010 年 3 月 28 日做出该承诺，长期有效。				
	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有限公司发生经常性的关联交易。	陶安祥于 2010 年 6 月做出该承诺，长期有效。	否	是		

八、 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

本报告期内，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。

九、 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》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。报告期内公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中的利润分配政策条款作出了修订。

## 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。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		36,102				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陶安祥	境内自然人	27.70	129,655,471		0	无
陶兴	境内自然人	7.49	35,040,123		0	无
常加红	境内自然人	2.04	9,565,954		0	无
顾纪龙	境内自然人	1.94	9,065,954		0	无
王俊	境内自然人	1.87	8,765,954		0	无
施建华	境内自然人	1.75	8,199,389		0	无
陈维立	境内自然人	1.39	6,486,345	-2,944,655	0	无
陶良凤	境内自然人	1.35	6,338,653		0	无
李汉明	境内自然人	1.18	5,505,094		0	无
陶媛	境内自然人	1.17	5,466,260		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
陶安祥	129,655,471	人民币普通股	129,655,471			
陶兴	35,040,123	人民币普通股	35,040,123			
常加红	9,565,954	人民币普通股	9,565,954			
顾纪龙	9,065,954	人民币普通股	9,065,954			
王俊	8,765,954	人民币普通股	8,765,954			
施建华	8,199,389	人民币普通股	8,199,389			
陈维立	6,486,345	人民币普通股	6,486,345			
陶良凤	6,338,653	人民币普通股	6,338,653			
李汉明	5,505,094	人民币普通股	5,505,094			
陶媛	5,466,260	人民币普通股	5,466,260			

上述股东关联关系或一致行动的说明	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。未知上述其他股东之间是否存在关联关系。
------------------	---

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张卫新	董事、副总经理	2,828,234	2,778,234	-50,000	二级市场买卖
王纪萍	监事	3,222,991	2,896,478	-326,513	二级市场买卖

公司监事王纪萍卖出的 326,513 股公司股票，均是在其担任本公司监事之前卖出。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李汉明	董事	离任	换届选举
黄鹏	独立董事	离任	换届选举
朱联海	独立董事	离任	换届选举
石代伦	独立董事	离任	换届选举
钱秀华	监事	离任	换届选举
常加红	监事	离任	换届选举
徐建章	监事	离任	换届选举
吴汉岐	董事会秘书	离任	换届选举
陶兴	董事	选举	换届选举
杨翰	独立董事	选举	换届选举
范企文	独立董事	选举	换届选举
朱乐青	独立董事	选举	换届选举
景东华	监事	选举	换届选举
王纪萍	监事	选举	换届选举
郭连春	监事	选举	换届选举
吴汉岐	副总经理	选举	换届选举
肖莉莉	董事会秘书	选举	换届选举

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 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	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,257,451,627.37	1,244,575,249.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		47,513,299.74	36,638,037.52
应收账款		357,641,130.29	397,889,190.85
预付款项		170,359,306.50	46,839,326.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		20,583,185.06	11,468,454.12
应收股利			
其他应收款		213,564,594.32	213,699,485.91
买入返售金融资产			
存货		579,977,324.37	571,130,422.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		252,674,143.79	244,893,428.30
流动资产合计		2,899,764,611.44	2,767,133,595.13
<b>非流动资产:</b>			
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		10,010,000.00	10,010,000.00
投资性房地产		1,772,521.88	1,825,433.98

固定资产		496,813,190.13	494,769,527.56
在建工程		202,748,703.72	188,300,581.77
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		155,345,289.18	157,177,538.18
开发支出			
商誉		23,025,189.87	23,025,189.87
长期待摊费用		407,933.12	416,373.14
递延所得税资产		23,121,502.15	29,651,451.69
其他非流动资产		45,069,642.80	48,848,341.17
非流动资产合计		958,313,972.85	954,024,437.36
资产总计		3,858,078,584.29	3,721,158,032.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款			20,000,000.00
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		139,343,871.13	109,191,482.81
应付账款		214,549,069.99	169,980,345.12
预收款项		128,661,962.74	117,705,795.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,252,812.90	9,279,601.97
应交税费		5,657,448.44	10,423,463.09
应付利息		360,273.67	619,318.14
应付股利		626,413.65	
其他应付款		12,224,614.60	16,723,958.65
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		297,700,000.00	298,700,000.00
其他流动负债		49,199,111.06	26,753,136.64
流动负债合计		858,575,578.18	779,377,101.47

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,423,239.74	5,373,968.01
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,696,730.88	10,696,730.88
预计负债			
递延所得税负债		1,451,541.28	1,451,541.28
其他非流动负债		45,480,746.43	45,480,746.43
非流动负债合计		63,052,258.33	63,002,986.60
负债合计		921,627,836.51	842,380,088.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		468,000,000.00	468,000,000.00
资本公积		1,846,933,092.09	1,846,933,092.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,654,583.39	40,654,583.39
一般风险准备			
未分配利润		451,149,682.31	393,606,649.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,806,737,357.79	2,749,194,324.88
少数股东权益		129,713,389.99	129,583,619.54
所有者权益合计		2,936,450,747.78	2,878,777,944.42
负债和所有者权益 总计		3,858,078,584.29	3,721,158,032.49

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**

2014 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	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		669,695,439.01	776,602,584.35
交易性金融资产			
应收票据		31,091,911.00	8,531,808.01
应收账款		268,906,562.68	281,389,754.20
预付款项		205,696,455.39	68,407,491.50

应收利息		20,583,185.06	11,468,454.12
应收股利		7,898,351.27	7,136,642.68
其他应收款		350,716,861.46	295,653,624.27
存货		367,719,579.77	371,722,438.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		204,765,624.71	209,939,118.46
流动资产合计		2,127,073,970.35	2,030,851,916.15
<b>非流动资产:</b>			
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		978,849,855.03	978,849,855.03
投资性房地产			
固定资产		195,291,234.17	182,875,624.35
在建工程		18,637,675.94	26,837,992.79
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		60,147,104.41	60,872,313.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		407,933.12	416,373.14
递延所得税资产		15,162,169.53	16,861,893.53
其他非流动资产		41,626,354.00	35,465,561.07
非流动资产合计		1,310,122,326.20	1,302,179,613.40
资产总计		3,437,196,296.55	3,333,031,529.55
<b>流动负债:</b>			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		173,906,101.24	131,838,244.89
预收款项		51,062,859.35	28,418,825.83
应付职工薪酬		6,375,753.48	8,663,022.00
应交税费		562,322.39	1,706,354.61
应付利息		346,500.00	605,544.47
应付股利			

其他应付款		297,511,333.64	300,449,592.97
一年内到期的非流动 负债		297,000,000.00	298,000,000.00
其他流动负债		30,231,856.24	18,032,772.58
流动负债合计		856,996,726.34	807,714,357.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,854,000.00	25,854,000.00
非流动负债合计		25,854,000.00	25,854,000.00
负债合计		882,850,726.34	833,568,357.35
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		468,000,000.00	468,000,000.00
资本公积		1,838,294,688.62	1,838,294,688.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,654,583.39	40,654,583.39
一般风险准备			
未分配利润		207,396,298.20	152,513,900.19
所有者权益（或股东权益） 合计		2,554,345,570.21	2,499,463,172.20
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,437,196,296.55	3,333,031,529.55

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**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		778,837,092.99	672,933,178.59
其中：营业收入		778,837,092.99	672,933,178.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		713,401,393.94	643,443,570.20
其中：营业成本		587,383,399.08	534,848,086.45
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		2,259,304.73	3,997,249.65
销售费用		59,837,196.41	52,289,288.82
管理费用		83,681,225.67	59,917,160.98
财务费用		-12,228,918.88	-6,820,119.78
资产减值损失		-7,530,813.07	-788,095.92
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）		4,415,571.34	104,000.00
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）		69,851,270.39	29,593,608.39
加：营业外收入		2,257,309.00	7,764,704.00
减：营业外支出		329,025.13	622,789.74
其中：非流动资产处置损失			6,406.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,779,554.26	36,735,522.65
减：所得税费用		14,106,750.90	6,845,093.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,672,803.36	29,890,429.13
归属于母公司所有者的净利润		57,543,032.91	30,094,671.35
少数股东损益		129,770.45	-204,242.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.06
（二）稀释每股收益		0.12	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		57,672,803.36	29,890,429.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,543,032.91	30,094,671.35

归属于少数股东的综合收益总额		129,770.45	-204,242.22
----------------	--	------------	-------------

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		535,014,722.92	508,016,714.88
减：营业成本		402,568,388.89	417,042,384.03
营业税金及附加		925,676.92	1,379,419.94
销售费用		38,610,874.34	34,525,053.15
管理费用		48,099,216.65	34,828,044.22
财务费用		-5,352,362.06	-5,952,652.67
资产减值损失		-8,447,493.40	-150,343.31
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		5,177,279.93	104,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		63,787,701.51	26,448,809.52
加：营业外收入		3,113,169.62	7,638,704.00
减：营业外支出		216,640.06	616,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		66,684,231.07	33,471,513.52
减：所得税费用		11,801,833.06	5,537,677.18
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		54,882,398.01	27,933,836.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		889,542,841.83	949,146,400.90
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		36,466,971.58	24,768,406.81
收到其他与经营活动有关的现金		17,394,720.90	26,157,208.40
经营活动现金流入小计		943,404,534.31	1,000,072,016.11
购买商品、接受劳务支付的现金		728,211,909.74	789,069,262.96
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		75,551,414.90	66,133,300.93
支付的各项税费		27,058,065.63	44,089,219.77
支付其他与经营活动有关的现金		95,213,914.37	79,387,730.96
经营活动现金流出小计		926,035,304.64	978,679,514.62
经营活动产生的现金流量净额		17,369,229.67	21,392,501.49
<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		4,415,571.34	104,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			253.00
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		220,000,000.00	
投资活动现金流入小计		224,415,571.34	104,253.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,604,357.45	105,895,982.02
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		250,000,000.00	
投资活动现金流出小计		337,604,357.45	105,895,982.02
投资活动产生的现金流量净额		-113,188,786.11	-105,791,729.02
<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			31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			31,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,393,987.66	27,600,553.97
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			1,438,035.00
筹资活动现金流出小计		26,393,987.66	72,038,588.97
筹资活动产生的现金流量净额		-26,393,987.66	-41,038,588.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		887,245.43	-2,215,866.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-121,326,298.67	-127,653,682.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,135,549,261.53	1,490,306,466.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,014,222,962.86	1,362,652,784.04

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

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		606,680,912.37	784,305,674.17
收到的税费返还		16,182,421.47	
收到其他与经营活动有关的现金		3,656,081.27	20,278,564.92

经营活动现金流入小计		626,519,415.11	804,584,239.09
购买商品、接受劳务支付的现金		536,037,163.75	594,047,115.61
支付给职工以及为职工支付的现金		41,559,046.51	35,636,460.15
支付的各项税费		11,764,644.35	25,979,592.58
支付其他与经营活动有关的现金		73,595,663.39	55,650,865.87
经营活动现金流出小计		662,956,518.00	711,314,034.21
经营活动产生的现金流量净额		-36,437,102.89	93,270,204.88
<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		4,415,571.34	104,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		220,000,000.00	
投资活动现金流入小计		224,415,571.34	104,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,049,645.76	67,528,422.22
投资支付的现金		68,000,000.00	43,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		250,000,000.00	
投资活动现金流出小计		370,049,645.76	110,528,422.22
投资活动产生的现金流量净额		-145,634,074.42	-110,424,422.22

<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			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,393,987.66	25,302,301.08
支付其他与筹资活动有关的现金			1,438,035.00
筹资活动现金流出小计		26,393,987.66	47,740,336.08
筹资活动产生的现金流量净额		-26,393,987.66	-27,740,336.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-51,591.49	-659,472.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-208,516,756.46	-45,554,026.20
加：期初现金及现金等价物余额		768,667,360.72	1,036,412,514.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		560,150,604.26	990,858,488.11

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	468,000,000.00	1,846,933,092.09			40,654,583.39		393,606,649.40		129,583,619.54	2,878,777,944.42
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	468,000,000.00	1,846,933,092.09			40,654,583.39		393,606,649.40		129,583,619.54	2,878,777,944.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							57,543,032.91		129,770.45	57,672,803.36
(一) 净利润							57,543,032.91		129,770.45	57,672,803.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							57,543,032.91		129,770.45	57,672,803.36
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)										

江苏亚星锚链股份有限公司 2014 年半年度报告

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	468,000,000.00	1,846,933,092.09			40,654,583.39		451,149,682.31		129,713,389.99	2,936,450,747.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	468,000,000.00	1,846,520,089.18			40,654,583.39		442,669,194.34		132,072,936.92	2,929,916,803.83
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	468,000,000.00	1,846,520,089.18			40,654,583.39		442,669,194.34		132,072,936.92	2,929,916,803.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,014,671.35		-204,242.22	1,810,429.13

江苏亚星锚链股份有限公司 2014 年半年度报告

(一) 净利润							30,094,671.35		-204,242.22	29,890,429.13
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,094,671.35		-204,242.22	29,890,429.13
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-28,080,000.00			-28,080,000.00
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							-28,080,000.00			-28,080,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	468,000,000.00	1,846,520,089.18				40,654,583.39	444,683,865.69		131,868,694.70	2,931,727,232.96

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		152,513,900.19	2,499,463,172.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		152,513,900.19	2,499,463,172.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							54,882,398.01	54,882,398.01
(一) 净利润							54,882,398.01	54,882,398.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,882,398.01	54,882,398.01
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		207,396,298.20	2,554,345,570.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		211,091,250.56	2,558,040,522.57
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		211,091,250.56	2,558,040,522.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-28,080,000.00	-28,080,000.00
(一) 净利润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资								

江苏亚星锚链股份有限公司 2014 年半年度报告

本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-28,080,000.00	-28,080,000.00
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							-28,080,000.00	-28,080,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	468,000,000.00	1,838,294,688.62			40,654,583.39		183,011,250.56	2,529,960,522.57

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

## 二、 公司基本情况

### 1、 公司的历史沿革

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。

### 2、 公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司注册地址:靖江市东兴镇何德村

本公司组织形式:股份有限公司

法定代表人:陶安祥

本公司下设五个生产车间及销售部、供应部、生产部、基建部、设备部、环安部、品保部、法务部、财务部、企管部、技术部和检测中心等职能部门。

### 3、 公司业务性质和主要经营活动

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进出口业务;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出口业务。

### 4、 财务报表批准报出者和报出日期

公司财务报表由本公司董事会于 2014 年 8 月 18 日批准报出。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 财务报表的编制基础:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

### (二) 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

营成果和现金流量情况。

(三) 会计期间:

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

(四) 记账本位币:

本公司记账本位币及编制本财务报表的货币均为人民币, 除有特别说明外, 均以人民币元为单位。

(五) 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) 同一控制下的企业合并

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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方, 参与合并的其他企业为被合并方。

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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益, 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及商誉

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, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。

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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生是计入当期损益, 但为企业合并发现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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

①在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策, 并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

本公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。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必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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。少数股东分担的子公司的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，其余额冲减少数股东权益。

#### (七) 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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务的折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

##### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益中以单独项目列示。

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日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### (九) 金融工具：

##### (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交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性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，公允价值变动计入股东权益；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

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

##### (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。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：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 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；
- G. 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；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

可供出售金融资产公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"严重"的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"非暂时性"的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 12 个月，则认为属于非暂时性下跌。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项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	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	单独测试
应收出口退税组合	不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
应收出口退税组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：		
1 年以内	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括库存材料、在产品、产成品等。

2、 发出存货的计价方法

## 加权平均法

### 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

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。可变现净值是指公司在日常活动中，存货的估价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为限）调整存货跌价准备及当期收益。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对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长期股权投资。

#### (1)初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始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，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

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。

#### 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初始投资成本。

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初始投资成本。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D.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初始投资成本；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初始投资成本。

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

### 2、 后续计量及损益确认方法

#### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司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，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入所有者权益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指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。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧摊销率(%)
房屋建筑物	20	4	4.8
土地使用权	50	-	2

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

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

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

投资性房地产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4-5	4.75-4.8
机器设备	10	4-5	9.5-9.6
电子设备	5	4-5	19-19.2
运输设备	8	4-5	11.875-12
港务设施	50	5	1.9

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (十五) 在建工程：

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

当在建工程于资产负债表日存在减值迹象时，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

#### (十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、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。

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。

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。

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。

#### (十七) 无形资产：

无形资产包括土地使用权、专有技术等。

外购的无形资产按照成本进行确定；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；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。

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。

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方法进行摊销。

#### (十八) 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。

#### (十九) 预计负债：

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

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

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

#### (二十) 股份支付及权益工具：

##### 1、 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。

本公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。

### 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (二十一) 收入：

收入按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、销售佣金、销售折让及销售退回的净额列示。

##### (1)销售商品

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)让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

##### ①相关的经济利益很可能流入公司；

##### ②收入的金额能够可靠地计量。

##### (3)提供劳务

提供劳务收入的确认：劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认提供劳务收入的实现。

#### (二十二) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税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，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。于资产负债表日，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。

对子公司及联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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1)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。

(2)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。

(3)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。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据国家税务总局《出口货物退（免）税管理办法（试行）》（国税发[2005]51 号）精神，本公司自营出口货物增值税实行“退（免）税”办法。根据财政部、国家税务总局具体规定，不同产品适用不同的退税率。	内销产品销项税率为 17%

营业税	出租房产及土地的收入按 5% 的税率缴纳营业税。	5%
城市维护建设税	增值税及营业税的应缴额	7%、5%

本公司及子公司正茂集团有限责任公司所得税税率为 15%；其他子公司所得税税率均为 25%。

## (二) 税收优惠及批文

### (1) 所得税

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 2011 年 9 月通过复审,取得"高新技术企业证书",证书号:GF201132000411,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及国税函[2008]985 号的相关规定,本公司从 2011 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有限责任公司(以下简称"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,取得"高新技术企业证书",证书号:GR200932001341,有效期三年,公司于 2012 年 11 月通过复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及国税函[2008]985 号的相关规定,正茂集团从 2012 年 1 月 1 日起,三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

### (2) 增值税

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。

## 五、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
靖江亚星进出口有限公司	全资子公司	江苏靖江市	贸易	1,000	锚链出口销售	1,000.00		100	100	是			
江苏亚星锚链制造有限公司	全资子公司	江苏靖江市	制造	35,000	锚链制造及销售	35,001.79		100	100	是			
亚星锚链(马鞍山)有限公司	控股子公司	安徽马鞍山	制造	312	锚链制造及销售	187.08		60	60	是	825.06		
亚星锚链(香港)国际有限公司	全资子公司	香港	贸易	300 万美元	锚链贸易			100	100	是			
亚星(镇江)系泊链有限公司	全资子公司	江苏镇江市	制造	34,923.8377	锚链制造及销售	34,923.8377		100	100	是			
亚星(马鞍山)高强度链业有限公司	控股子公司	安徽马鞍山	制造	8,000	高强度链制造及销售	7,430.00		88.10	88.10	是	854.37		
江苏祥兴投资有限公司	全资子公司	江苏靖江市	投资	10,000	投资与资产管理	10,000.00		100	100	是			

## 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
正茂集团有限责任公司	控股子公司	江苏省镇江市	锚链制造	21,351.00	锚链制造及销售	12,567.490987		54.87	54.87	是	11,291.908435		
镇江正茂计算机工程有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏省镇江市	贸易	10.00	计算机经营	10.00		54.87	54.87	是			
镇江正茂机械技术服务有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏省镇江市	技术服务	10.00	机械技术服务	10.00		54.87	54.87	是			
镇江正茂后勤服务有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏省镇江市	后勤服务	10.00	后勤服务	10.00		54.87	54.87	是			

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	250,311.50	/	/	132,594.39
人民币	/	/	250,311.50	/	/	132,594.39
银行存款：	/	/	390,649,758.93	/	/	1,135,413,237.67
人民币	/	/	319,832,854.35	/	/	1,046,547,776.49
美元	10,212,010.91	6.1528	62,832,460.71	14,128,005.81	6.0969	86,137,038.64
欧元	951,140.48	8.3946	7,984,443.87	324,083.02	8.4189	2,728,422.54
其他货币资金：	/	/	866,551,556.94	/	/	109,029,417.36
人民币	/	/	865,032,466.12	/	/	109,029,417.36
美元	246,894.23	6.1528	1,519,090.82			
合计	/	/	1,257,451,627.37	/	/	1,244,575,249.42

其他货币资金主要为开具银行承兑汇票、保函的保证金存款等。

除其他货币资金中的保证金受限制外，无其他因抵押、质押或冻结等情况受到使用限制以及有潜在回收风险的款项。

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,325,030.74	36,586,037.52
商业承兑汇票	3,188,269.00	52,000.00
合计	47,513,299.74	36,638,037.52

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
大连亚星贸易有限公司	2014年1月8日	2014年7月3日	374,387.00	32232259
江苏韩通船舶重工有限公司	2014年1月6日	2014年7月6日	300,000.00	30313098
江苏韩通船舶重工有限公司	2014年1月6日	2014年7月6日	300,000.00	30313099
江苏韩通船舶重工有限公司	2014年1月10日	2014年7月10日	200,000.00	23562918
江苏新韩通船舶重工有限公司	2014年1月10日	2014年7月10日	150,000.00	26018587
合计	/	/	1,324,387.00	/

## (三) 应收利息:

## 1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收未收的利息收入	11,468,454.12	9,114,730.94		20,583,185.06
合计	11,468,454.12	9,114,730.94		20,583,185.06

## (四) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	432,007,667.69	100.00	74,366,537.40	17.21	478,937,251.19	100.00	81,048,060.34	16.92
组合小计	432,007,667.69	100.00	74,366,537.40	17.21	478,937,251.19	100.00	81,048,060.34	16.92
合计	432,007,667.69	/	74,366,537.40	/	478,937,251.19	/	81,048,060.34	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	336,997,213.61	78.01	16,849,860.68	360,202,348.20	75.21	18,010,117.40
1 年以内小计	336,997,213.61	78.01	16,849,860.68	360,202,348.20	75.21	18,010,117.40
1 至 2 年	39,460,468.05	9.13	7,892,093.61	55,747,697.68	11.64	11,149,539.54
2 至 3 年	11,850,805.84	2.74	5,925,402.92	22,197,603.84	4.63	11,098,801.93
3 年以上	43,699,180.19	10.12	43,699,180.19	40,789,601.47	8.52	40,789,601.47
合计	432,007,667.69	100.00	74,366,537.40	478,937,251.19	100.00	81,048,060.34

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

中船工业成套物流有限公司	客户	18,772,036.00	1 年以内	4.35
上海太船国际贸易有限公司	客户	13,439,774.00	1 年以内	3.11
大连船舶重工集团有限公司	客户	11,226,000.00	1 年以内	2.60
江苏熔盛重工集团有限公司	客户	10,362,200.00	1 年以内	2.40
江苏新扬子造船有限公司	客户	9,774,578.00	1 年以内	2.26
合计	/	63,574,588.00	/	14.72

## (五) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 账龄组合	271,800,064.14	100.00	58,235,469.82	21.43	273,661,619.83	100.00	59,962,133.92	21.91
组合 2: 应收出口退税组合								
组合小计	271,800,064.14	100.00	58,235,469.82	21.43	273,661,619.83	100.00	59,962,133.92	21.91
合计	271,800,064.14	/	58,235,469.82	/	273,661,619.83	/	59,962,133.92	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	12,536,297.64	4.61	626,814.88	13,299,657.28	4.86	664,982.86
1 年以内小计	12,536,297.64	4.61	626,814.88	13,299,657.28	4.86	664,982.86
1 至 2 年	251,266,247.48	92.45	50,253,249.49	250,383,487.12	91.50	50,076,697.42
2 至 3 年	1,284,227.15	0.47	642,113.58	1,516,043.59	0.55	758,021.80
3 年以上	6,713,291.87	2.47	6,713,291.87	8,462,431.84	3.09	8,462,431.84
合计	271,800,064.14	100.00	58,235,469.82	273,661,619.83	100.00	59,962,133.92

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市中技实业(集团)有限公司	非关联方	250,000,000.00	1-2 年	91.98
镇江九劲智能机械有限公司	非关联方	2,700,000.00	3 年以上	0.99
靖江市预算外资金管理办公室	非关联方	2,166,864.00	2-3 年	0.80
北京紫金商标代理事务所有限公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	0.15
靖江市建设工程检测中心有限公司	非关联方	240,000.00	3 年以上	0.09
合计	/	255,506,864.00	/	94.01

## (六) 预付款项：

## 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	140,701,796.43	82.59	44,998,256.67	96.07
1 至 2 年	29,657,510.07	17.41	1,841,069.45	3.93
合计	170,359,306.50	100.00	46,839,326.12	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏扬船物资有限公司	非关联方	42,615,611.92	1 年以内	按合同约定付款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	非关联方	32,407,155.70	1 年以内	按合同约定付款
江苏沙钢集团淮钢特钢有限公司	非关联方	18,902,700.61	1 年以内	按合同约定付款
上海宝钢金属贸易有限公司	非关联方	12,953,015.51	1 年以内	按合同约定付款
中天钢铁集团有限公司	非关联方	11,753,786.75	1 年以内	按合同约定付款
合计	/	118,632,270.49	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (七) 存货:

## 1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	215,828,145.29		215,828,145.29	313,060,963.58		313,060,963.58
在产品	96,266,831.77		96,266,831.77	81,597,677.90		81,597,677.90
库存商品	179,172,751.77	2,263,802.16	176,908,949.61	178,735,583.57	2,263,802.16	176,471,781.41
委托加工物资	90,973,397.70		90,973,397.70			
合计	582,241,126.53	2,263,802.16	579,977,324.37	573,394,225.05	2,263,802.16	571,130,422.89

## 2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,263,802.16				2,263,802.16
合计	2,263,802.16				2,263,802.16

## 3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	期末账面余额高于其可变现净值		

## (八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预交企业所得税	3,652,550.16	7,226,327.44
待抵扣增值税进项税	49,021,593.63	67,667,100.86
银行理财产品	200,000,000.00	170,000,000.00
合计	252,674,143.79	244,893,428.30

## (九) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
镇江大酒店	10,000.00	10,000.00		10,000.00			
江苏靖江润丰村镇银行	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		8.33	8.33

股份有限公司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

## (十) 投资性房地产:

## 1、按成本计量的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	2,345,506.73			2,345,506.73
1.房屋、建筑物	2,345,506.73			2,345,506.73
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	520,072.75	52,912.10		572,984.85
1.房屋、建筑物	520,072.75	52,912.10		572,984.85
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,825,433.98	-52,912.10		1,772,521.88
1.房屋、建筑物	1,825,433.98	-52,912.10		1,772,521.88
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 52,912.10 元。

## (十一) 固定资产:

## 1、固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	889,708,879.75	26,927,777.76	6,985,849.07	909,650,808.44
其中: 房屋及建筑物	419,401,459.49	73,500.00	253,286.85	419,221,672.64
机器设备	382,526,524.27	24,844,241.13	6,432,562.22	400,938,203.18
运输工具	8,329,957.55	595,670.99	300,000.00	8,625,628.54
电子及其他设备	25,296,621.99	1,414,365.64	0	26,710,987.63
港务设施	54,154,316.45	0	0	54,154,316.45
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	382,248,625.81	24,252,133.20	6,353,867.08	400,146,891.93
其中: 房屋及建筑物	90,891,925.61	10,383,638.90	0	101,275,564.51
机器设备	266,650,797.84	11,607,907.02	6,065,867.08	272,192,837.78
运输工具	4,785,026.28	417,401.89	288,000.00	4,914,428.17

电子及其他设备	17,777,267.68		1,303,587.40	0.00	19,080,855.08
港务设施	2,143,608.40		539,597.99	0	2,683,206.39
三、固定资产账面净值合计	507,460,253.94	/	/	/	509,503,916.51
其中：房屋及建筑物	328,509,533.88	/	/	/	317,946,108.13
机器设备	115,875,726.43	/	/	/	128,745,365.40
运输工具	3,544,931.27	/	/	/	3,711,200.37
电子及其他设备	7,519,354.31	/	/	/	7,630,132.55
港务设施	52,010,708.05	/	/	/	51,471,110.06
四、减值准备合计	12,690,726.38	/	/	/	12,690,726.38
其中：房屋及建筑物	12,690,726.38	/	/	/	12,690,726.38
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子及其他设备		/	/	/	
港务设施		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	494,769,527.56	/	/	/	496,813,190.13
其中：房屋及建筑物	315,818,807.50	/	/	/	305,255,381.75
机器设备	115,875,726.43	/	/	/	128,745,365.40
运输工具	3,544,931.27	/	/	/	3,711,200.37
电子及其他设备	7,519,354.31	/	/	/	7,630,132.55
港务设施	52,010,708.05	/	/	/	51,471,110.06

本期折旧额：24,252,133.20 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,825,639.76 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
附件厂房	2012 年度外购后，新建部分本年完工暂估转固，尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日
高强度链业新厂区	新建厂房 2012 年完工暂估，至今尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日
高强度链业科研楼	新建厂房完工暂估，尚未办理竣工结算	2014 年 12 月 31 日

(十二) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	202,748,703.72		202,748,703.72	188,300,581.77		188,300,581.77

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程进 度	资金 来源	期末数
------	-----	-----	------	------------	----------	----------	-----

年产 3 万吨大规格高强度 R4 海洋系泊链建设项目	368,171,000	159,801,904.76	21,237,175.82	4,835,480.33	74.31%	募投	176,203,600.25
年产 3 万吨大规格高强度 R5 海洋系泊链建设项目	242,572,000	15,878,336.78	2,857,010.25	10,929,001.31	24.51%	募投	7,806,345.72
本公司零星工程		10,959,656.01	2,741,025.86			自筹	13,700,681.87
正茂集团零星工程		719,449.06	157,234.59	61,158.12		自筹	815,525.53
高强度链业基建工程		941,235.16	3,281,315.19			自筹	4,222,550.35
合计	610,743,000	188,300,581.77	30,273,761.71	15,825,639.76	/	/	202,748,703.72

## 3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 3 万吨大规格高强度 R4 海洋系泊链建设项目	74.31%	
年产 3 万吨大规格高强度 R5 海洋系泊链建设项目	24.51%	

## (十三) 无形资产：

## 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	175,031,956.08			175,031,956.08
本公司-土地	64,415,656.71			64,415,656.71
亚星马鞍山-土地	2,404,976.00			2,404,976.00
正茂集团-土地	26,517,440.04			26,517,440.04
镇江亚星-土地	56,851,053.33			56,851,053.33
亚星马鞍山-软件	16,500.00			16,500.00
高强度链业-土地	24,826,330.00			24,826,330.00
二、累计摊销合计	17,854,417.90	1,832,249.00		19,686,666.90
本公司-土地	3,543,343.22	725,209.08		4,268,552.30
亚星马鞍山-土地	370,009.80	23,871.60		393,881.40
正茂集团-土地	6,422,403.27	170,930.76		6,593,334.03
镇江亚星-土地	6,381,240.36	580,112.76		6,961,353.12
亚星马鞍山-软件	16,500.00			16,500.00
高强度链业-土地	1,120,921.25	332,124.80		1,453,046.05
三、无形资产账面净值合计	157,177,538.18	-1,832,249.00		155,345,289.18
本公司-土地	60,872,313.49	-725,209.08		60,147,104.41

亚星马鞍山-土地	2,034,966.20	-23,871.60		2,011,094.60
正茂集团-土地	20,095,036.77	-170,930.76		19,924,106.01
镇江亚星-土地	50,469,812.97	-580,112.76		49,889,700.21
亚星马鞍山-软件				
高强度链条-土地	23,705,408.75	-332,124.80		23,373,283.95
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	157,177,538.18	-1,832,249.00		155,345,289.18
本公司-土地	60,872,313.49	-725,209.08		60,147,104.41
亚星马鞍山-土地	2,034,966.20	-23,871.60		2,011,094.60
正茂集团-土地	20,095,036.77	-170,930.76		19,924,106.01
镇江亚星-土地	50,469,812.97	-580,112.76		49,889,700.21
亚星马鞍山-软件				
高强度链条-土地	23,705,408.75	-332,124.80		23,373,283.95

本期摊销额：1,832,249.00 元。

本公司、亚星马鞍山、镇江亚星、高强度链条的土地取得方式均为国有土地出让，正茂集团的土地取得方式是国家作为资本金投入。

期末土地使用权无抵押。

#### (十四) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
正茂集团	23,025,189.87			23,025,189.87	
合计	23,025,189.87			23,025,189.87	

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等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，未发生减值。

#### (十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
场地租赁费	416,373.14		8,440.02		407,933.12
合计	416,373.14		8,440.02		407,933.12

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。

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	22,844,594.69	24,888,063.70
待摊费用	126,620.29	174,301.79
预提费用	150,287.18	150,287.18
递延收益		3,200,299.75
合并抵销未实现利润		1,238,499.27
小计	23,121,502.16	29,651,451.69
递延所得税负债：		
本公司受让镇江佳扬股权差异	1,451,541.28	1,451,541.28
小计	1,451,541.28	1,451,541.28

## (十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	141,010,194.26	1,290,017.49	8,820,830.56		133,479,381.19
二、存货跌价准备	2,263,802.16				2,263,802.16
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,690,726.38				12,690,726.38
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	155,964,722.80	1,290,017.49	8,820,830.56		148,433,909.73

## (十八) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付工程款	45,069,642.80	48,848,341.17
合计	45,069,642.80	48,848,341.17

## (十九) 短期借款:

## 1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

## (二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	139,343,871.13	109,191,482.81
合计	139,343,871.13	109,191,482.81

下一会计期间(下半年)将到期的金额 139,343,871.13 元。

期末银行承兑汇票以提供不同比例保证金为条件开具。

## (二十一) 应付账款:

## 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	187,351,713.97	157,866,915.19
1-2 年	24,872,019.75	4,384,421.69
2-3 年	66,134.15	4,722,196.85
3 年以上	2,259,202.12	3,006,811.39
合计	214,549,069.99	169,980,345.12

## 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

## (二十二) 预收账款:

## 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	91,708,363.28	82,248,291.88
1-2 年	9,165,588.26	9,479,124.97
2-3 年	4,155,742.01	3,612,232.56
3 年以上	23,632,269.19	22,366,145.64

合计	128,661,962.74	117,705,795.05
----	----------------	----------------

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明  
期末账龄超过 1 年的预收款项主要是客户尚未提货并进行结算。

#### (二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,158,126.66	53,544,173.99	52,740,692.55	9,961,608.10
二、职工福利费		3,750,150.23	3,750,150.23	
三、社会保险费		13,950,137.01	13,950,137.01	
四、住房公积金		3,442,238.00	3,442,238.00	
五、辞退福利				
六、其他	121,475.31	1,187,740.53	1,018,011.04	291,204.80
合计	9,279,601.97	75,874,439.76	74,901,228.83	10,252,812.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 291,204.80 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

#### (二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	164,508.58	739,005.57
营业税	92,149.45	117,787.45
企业所得税	3,817,357.63	5,933,943.52
个人所得税	261,804.32	200,656.75
城市维护建设税	22,996.10	573,234.92
房产税	743,596.50	1,348,966.88
土地使用税	279,499.57	614,497.50
教育费附加	14,283.05	560,386.54
地方综合基金	221,531.73	269,146.96
印花税等	39,721.51	65,837.00
合计	5,657,448.44	10,423,463.09

#### (二十五) 其他应付款：

##### 1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,031,712.93	6,843,572.52
1-2 年	321,922.44	1,632,938.39
2-3 年	57,088.35	424,652.06
3 年以上	8,813,890.88	7,822,795.68

合计	12,224,614.60	16,723,958.65
----	---------------	---------------

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	297,700,000.00	298,700,000.00
合计	297,700,000.00	298,700,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	297,700,000.00	298,700,000.00
合计	297,700,000.00	298,700,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
镇江市财政局	2011 年 12 月 9 日	2014 年 12 月 9 日	人民币	1.8450	700,000.00
中国进出口银行	2012 年 8 月 31 日	2014 年 8 月 30 日	人民币	4.20	297,000,000.00
合计	/	/	/	/	297,700,000.00

(二十七) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提运输费用	1,599,040.95	2,249,638.25
预提船检费	25,834,970.32	21,506,566.78
预提佣金及代理费	3,501,099.79	2,050,982.83
预提其他费用	18,264,000.00	945,948.78
合计	49,199,111.06	26,753,136.64

(二十八) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
中国东方资产管理公司	5,423,239.74	5,373,968.01
合计	5,423,239.74	5,373,968.01

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。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	
					外币金额	本币金额
镇江市财政局	2011 年 12 月 9 日	2014 年 12 月 9 日	人民币	1.8450		700,000.00
中国东方资产管理公司			美元		881,426.30	5,423,239.74
中国进出口银行	2012 年 8 月 31 日	2014 年 8 月 30 日	人民币	4.20		297,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	303,123,239.74

(二十九) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
政府拆迁补偿款差额	10,696,730.88			10,696,730.88	
合计	10,696,730.88			10,696,730.88	/

原镇江江苏美达船舶工程有限公司所使用土地及房屋的产权归属正茂集团，根据镇江市城市规划建设需要，2009 年 2 月 10 日正茂集团与镇江市水利投资公司（受镇江市土地收购储备中心委托）签订了《土地收储补偿合同》，并已收到全部补偿款 3,524.84 万元。正茂集团用于技术改造 7,185,207.02 元转入递延收益。

(三十) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	45,480,746.43	45,480,746.43
合计	45,480,746.43	45,480,746.43

项目	2013-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014-6-30	与资产相关/与收益相关	批准文号
海洋工程深海用高级别系泊链关键技术开发与产业化	2,301,853.82				2,301,853.82	与资产相关	镇科计[2007]102 号 镇财教[2007]32 号 苏财教[2012]63 号
正茂集团政府拆迁补偿款	6,254,093.61				6,254,093.61	与资产相关	土地收储补偿合同
海洋深水工程重大装备及配套工程技术	2,884,000.00				2,884,000.00	与资产相关	中国海洋石油总公司专项资金
高强度链业基础设施建设资金	11,070,799.00				11,070,799.00	与资产相关	雨开[2011]104 号

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	苏发改高技发 [2013]883 号、苏财经 建[2013]127 号
超高强度低脆性断裂敏感性 R6 系泊链	5,200,000.00				5,200,000.00	与资产相关	工信部装 [2013]173 号
合计	45,480,746.43				45,480,746.43		

## (三十一) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	468,000,000.0						468,000,000.00

## (三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,838,294,688.62			1,838,294,688.62
其他资本公积	8,638,403.47			8,638,403.47
合计	1,846,933,092.09			1,846,933,092.09

其他资本公积期初金额是本公司受让镇江佳扬股权时，按受让股权比例应享有净资产份额超过转让价格的金额；其他资本公积本期增加系镇江市官塘桥路建设工程项目拓宽改造需要征用正茂集团位于镇江市南门无风口土地使用权，正茂集团取得的补偿款扣除搬迁损失和所得税后归属于本公司的结余部分增加资本公积。

## (三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,654,583.39			40,654,583.39
合计	40,654,583.39			40,654,583.39

盈余公积按母公司税后净利润的 10% 计提。

## (三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	393,606,649.40	/
调整后 年初未分配利润	393,606,649.40	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	57,543,032.91	/
期末未分配利润	451,149,682.31	/

## (三十五) 营业收入和营业成本：

## 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	759,290,912.98	660,582,486.65
其他业务收入	19,546,180.01	12,350,691.94
营业成本	587,383,399.08	534,848,086.45

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海工行业	326,426,035.57	213,768,259.43	205,735,932.11	154,808,960.34
船舶行业	432,864,877.41	364,154,295.51	454,846,554.54	370,424,981.94
合计	759,290,912.98	577,922,554.94	660,582,486.65	525,233,942.28

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系泊链	326,426,035.57	213,768,259.43	205,735,932.11	154,808,960.34
船用链及附件	432,864,877.41	364,154,295.51	454,846,554.54	370,424,981.94
合计	759,290,912.98	577,922,554.94	660,582,486.65	525,233,942.28

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	312,111,926.33	240,838,684.82	221,416,956.41	164,094,103.67
国外销售	447,178,986.65	337,083,870.12	439,165,530.24	361,139,838.61
合计	759,290,912.98	577,922,554.94	660,582,486.65	525,233,942.28

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
PETROLEO BRASILEIRO	61,427,964.73	7.89
FRANKLIN	50,018,474.42	6.42
DAITO ENGINEERING	35,852,459.01	4.60
HENDRIK	33,375,533.76	4.29
中海石油（中国）有限公司番禺作业公司	24,990,000.00	3.21
合计	205,664,431.92	26.41

## (三十六) 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	计缴标准
营业税	778,091.67		出租房产及土地的收入按 5% 的税率缴纳营业税。
城市维护建设税	859,181.81	2,227,107.27	增值税及营业税的应缴

			额
教育费附加	622,031.25	1,770,142.38	
合计	2,259,304.73	3,997,249.65	/

## (三十七) 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	32,634,057.56	30,549,363.00
佣金	7,415,272.30	6,551,628.96
港杂费	2,957,608.06	4,143,664.81
业务招待费	5,283,108.42	3,017,462.35
工资奖金津贴	2,357,482.00	2,007,216.29
保险费	1,315,140.05	1,198,518.49
差旅费	2,774,850.91	1,678,892.84
办公费	769,566.94	684,544.40
广告宣传费	1,361,595.45	493,750.00
其他	2,968,514.72	1,964,247.68
合计	59,837,196.41	52,289,288.82

## (三十八) 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	35,647,131.40	15,840,223.68
工资及附加	24,907,224.64	19,483,447.38
业务招待费	3,570,937.50	4,779,954.22
四税一费	4,387,985.90	4,986,472.05
折旧费	5,914,944.99	3,244,795.11
办公费	1,921,634.25	2,164,203.93
无形资产摊销	1,859,937.18	723,031.28
差旅费	1,083,493.41	749,749.57
低值易耗品	97,976.17	66,969.36
修理费	1,040,508.18	3,159,152.36
其他	3,249,452.05	4,719,162.04
合计	83,681,225.67	59,917,160.98

## (三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,393,987.66	7,436,743.78
银行存款利息收入	-16,909,074.54	-17,971,890.84
手续费支出	433,202.65	776,521.49
汇兑损失	-2,147,034.65	2,938,505.79
合计	-12,228,918.88	-6,820,119.78

## (四十) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		104,000.00
其他	4,415,571.34	
合计	4,415,571.34	104,000.00

## (四十一) 资产减值损失：

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	-7,530,813.07	-788,095.92
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	-7,530,813.07	-788,095.92

## (四十二) 营业外收入：

## 1、 营业外收入情况

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
政府补助	2,255,704.00	7,757,329.00	2,255,704.00
其他收益	1,605.00	7,375.00	1,605.00
合计	2,257,309.00	7,764,704.00	2,257,309.00

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2013 年上半年中小企业国际市场开拓资金	210,000.00		苏财工贸[2013]200 号
2013 年环境保护资金	40,000.00		镇环办[2013]238 号
1153 培植工程争创名牌项目奖金	100,000.00		
1153 培植工程技术改造项目奖金	490,000.00		
2013 年外贸公共服务平台	700,000.00		靖财工贸【2014】3 号

台建设资金			
稳定就业岗位补贴资金	402,504.00		马人社秘【2013】256号
雨山区政府投资效益奖励	30,000.00		
其他	283,200.00	111,400.00	
贯标合格奖励		10,000.00	镇知协[2012]20号
工业企业发展前十名奖励		20,000.00	镇科新管发【2013】16号
科技经费		20,000.00	靖科【2012】72号
十佳企业		100,000.00	泰政发【2013】19号
2013 船舶展补贴		40,000.00	靖商【2013】39号
工业二十强		50,000.00	雨秘{2013}15号
纳税大户奖励		30,000.00	雨秘{2013}15号
科技成果地方配套		2,500,000.00	
研发扶持资金		3,375,929.00	
公共平台建设		1,500,000.00	
合计	2,255,704.00	7,757,329.00	/

## (四十三) 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	95,804.16	6,406.28	95,804.16
其中: 固定资产处置损失	95,804.16	6,406.28	95,804.16
对外捐赠	50,000.00	600,000.00	50,000.00
罚款支出			
其他支出	183,220.97	16,383.46	183,220.97
合计	329,025.13	622,789.74	329,025.13

## (四十四) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,255,697.51	6,105,867.85
递延所得税调整	1,851,053.39	739,225.67
合计	14,106,750.90	6,845,093.52

## (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

## (1)基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目(公式)	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润(a)	57,543,032.91	30,094,671.35
归属于公司普通股股东的非经常性损益(b)	8,916,129.74	6,028,995.65

项目(公式)	2014年1-6月	2013年1-6月
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(c=a-b)	48,626,903.17	24,065,675.70
期初股份总数(d)	468,000,000.00	468,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(e)	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(f)	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(g)	-	-
报告期因回购等减少股份数(h)	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(i)	-	-
报告期缩股数(j)	-	-
报告期月份数(k)	6	6
发行在外的普通股加权平均数(l=d+e+f×g÷k-h×i÷k-j)	468,000,000.00	468,000,000.00
归属于公司普通股股东的净利润每股收益(m=a÷l)	0.12	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的每股收益(n=c÷l)	0.10	0.05

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。本报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## (四十六) 现金流量表项目注释：

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	2,255,704.00
银行存款利息收入	7,878,202.98
其他现金流入	7,260,813.92
合计	17,394,720.90

## 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	金额
期间费用的现金支出	95,213,914.37
合计	95,213,914.37

## 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	金额
银行理财产品	220,000,000.00
合计	220,000,000.00

## 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	金额
银行理财产品	250,000,000.00
合计	250,000,000.00

(四十七) 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	57,672,803.36	29,890,429.13
加：资产减值准备	-7,530,813.07	-788,095.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,252,133.20	20,335,831.45
无形资产摊销	1,832,249.00	1,739,069.01
长期待摊费用摊销	8,440.02	7,033.35
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）	95,804.16	6,406.28
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）	4,246,953.01	10,375,249.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,415,571.34	-104,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,529,949.53	5,620,976.68
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）	-8,846,901.48	-106,806,934.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,097,184.85	-77,710,848.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,621,368.13	138,827,385.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,369,229.67	21,392,501.49
<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	1,014,222,962.86	1,362,652,784.04
减：现金的期初余额	1,135,549,261.53	1,490,306,466.74
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	-121,326,298.67	-127,653,682.70

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,014,222,962.86	1,135,549,261.53

其中：库存现金	250,311.50	132,594.39
可随时用于支付的银行存款	1,013,972,651.36	1,135,413,237.67
可随时用于支付的其他货币资金		3,429.47
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	1,014,222,962.86	1,135,549,261.53

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
靖江亚星进出口有限公司	有限责任公司	江苏省靖江市	陶安祥	贸易	1,000	100	100	78556017-0
江苏亚星锚链制造有限公司	有限责任公司	江苏省靖江市	陶安祥	制造	35,000	100	100	67834387-5
亚星锚链(马鞍山)有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山	朱晓军	制造	312	60	60	71994075-7
亚星锚链(香港)国际有限公司	有限责任公司	香港	陶安祥	贸易	300 万美元	100	100	38676441-000-11-12-8
亚星(镇江)系泊链有限公司	有限责任公司	江苏省镇江市	陶安祥	制造	34,923.84	100	100	79234758-9
亚星(马鞍山)高强度链业有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山	陶安祥	制造	8,000	88.1	88.1	56342729-4
江苏祥兴投资有限公司	有限责任公司	江苏省靖江市	陶安祥	投资	10,000	100	100	58843715-7
正茂集团有限责任公司	有限责任公司	江苏省镇江市	李汉明	锚链制造	21,351.00	54.87	54.87	14141791-8
镇江正茂计算机工程有限公司	有限责任公司	江苏省镇江市	杨文华	贸易	10	54.87	54.87	71327118-5
镇江正茂机械技术服务有限公司	有限责任公司	江苏省镇江市	朱林放	技术服务	10	54.87	54.87	75508113-6

镇江正茂后勤服务有限公司	有限责任公司	江苏省镇江市	曹松涛	后勤服务	10	54.87	54.87	75508114-4
--------------	--------	--------	-----	------	----	-------	-------	------------

## (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
靖江江北重工装备有限公司	关联人（与公司同一董事长）	67391565-1
陶安祥	其他	321024XXXX04054012
陶良凤	其他	321024XXXX12054023
王桂琴	其他	321024XXXX11274022
张卫新	其他	321024XXXX06064014
陶兴	其他	321282XXXX03024019
沈义成	其他	321024XXXX04094014
吴汉岐	其他	321024XXXX04080098
陆未来	其他	321024XXXX03242617
景东华	其他	321086XXXX07064017
王纪萍	其他	321024XXXX1116402X
郭连春	其他	321282XXXX01314017
李国荣	其他	321024XXXX0821005X
肖莉莉	其他	321282XXXX03050046

## (三) 关联交易情况

## 1、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	靖江江北重工装备有限公司	土地	2009年1月1日	2023年12月31日	资产成本	60.20

## 八、 股份支付：

无

## 九、 或有事项：

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无重大需披露的或有事项。

## 十、 承诺事项：

## (一) 重大承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无重大需披露的承诺事项。

## 十一、 其他重要事项：

## (一) 其他

2011 年 7 月，公司与国联信托股份有限公司（以下简称国联信托）签订资金信托合同-指定用途

单一资金信托进行理财，理财金额为 25,000 万元，该笔资金公司指定国联信托向深圳中技实业（集团）有限公司（以下简称深圳中技）发放贷款。理财期限自 2011 年 7 月 28 日起为 18 个月，约定年利率为 15.2%。本次信托项下的贷款担保为：深圳中技以编号沪房地浦字(2010)第 233509 号的国有土地使用权为贷款提供抵押担保，深圳中技法定代表人为贷款提供个人连带责任保证担保。

2012 年 4 月，由于深圳中技未能支付 2012 年一季度利息，且其持有的上市公司吉林成城集团股份有限公司的股份被依法冻结，公司即指令国联信托终止对深圳中技的贷款合同，并指令国联信托向法院申请强制执行抵押土地。该宗土地经深圳市公平资产评估有限公司评估并出具深公平评字【2011】第 ZX-21 号评估报告，评估价值为 52,620.58 万元。公司聘请的律师于 2012 年 4 月 25 日向公司提交了上海市浦东新区房地产登记处出具的房地产抵押状况信息(NO: 201200696753)及权利限制状况信息(NO: 201200696566)，公司委托理财的抵押物未被设定多重抵押，国联信托是唯一抵押权人，但抵押物已被深圳市罗湖区人民法院于 2012 年 2 月 16 日执行司法查封，查封期二年。

2012 年 12 月 28 日，公司收到深圳中技承诺函，承诺在 2013 年 3 月 30 日前偿付 25,000 万元信托理财产品的全部应付利息，同时积极寻求变卖抵押土地及早清偿债务。截止目前，公司尚未收到深圳中技偿付的利息。

2013 年 8 月，公司董事会决议委托上海浦东新区人民法院(以下简称"浦东法院")处置抵押地块，由于抵押土地被深圳市罗湖区人民法院(以下简称"罗湖法院")于 2012 年 2 月 16 日先行查封，影响到浦东法院处置土地，为此浦东法院执行法官和国联信托代理律师已经与罗湖法院沟通协商土地处置事宜，并向罗湖法院递交浦东法院书面协商函。

2014 年 1 月，公司收到浦东法院寄出的由上海富申房地产估价有限公司出具的土地使用权估价报告【沪富估报（2013）第 506 号】。估价方受上海市高级人民法院委托，对深圳中技名下位于上海市浦东新区康桥镇 10 街坊 14/15 丘抵押地块进行估价，估价时点为 2013 年 11 月 29 日，估价结果为人民币 32,491.00 万元。深圳中技抵押地块进入拍卖程序。

2014 年 6 月，根据上海国际商品拍卖有限公司的消息，该抵押地块以 29,250 万元的交易价格拍卖成功，目前正在法院处理过程中。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1： 账龄组合	246,654,384.83	79.44	41,566,200.60	16.85	290,498,958.90	87.80	49,461,509.47	17.03
组合 2： 关联方组合	63,818,378.45	20.56			40,352,304.77	12.20		
组合小计	310,472,763.28	100.00	41,566,200.60	13.39	330,851,263.67	100.00	49,461,509.47	14.95
合计	310,472,763.28	/	41,566,200.60	/	330,851,263.67	/	49,461,509.47	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	199,305,103.59	80.80	9,965,255.18	214,561,594.44	73.86	10,728,079.72
1 年以内小计	199,305,103.59	80.80	9,965,255.18	214,561,594.44	73.86	10,728,079.72
1 至 2 年	16,458,521.62	6.67	3,291,704.32	42,027,632.84	14.47	8,405,526.57
2 至 3 年	5,163,037.04	2.09	2,581,518.52	7,163,656.89	2.47	3,581,828.45
3 年以上	25,727,722.58	10.44	25,727,722.58	26,746,074.73	9.20	26,746,074.73
合计	246,654,384.83	100.00	41,566,200.60	290,498,958.90	100.00	49,461,509.47

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	63,818,378.45	
合计	63,818,378.45	

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
亚星进出口	子公司	63,818,378.45	1 年以内	20.56
中船工业成套物流有限公司	客户	18,772,036.00	1 年以内	6.05
上海太船国际贸易有限公司	客户	13,439,774.00	1 年以内	4.33
大连船舶重工集团有限公司	客户	11,226,000.00	1 年以内	3.62
江苏熔盛重工集团有限公司	客户	10,362,200.00	1 年以内	3.34
合计	/	117,618,388.45	/	37.90

(二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：账龄组合	269,417,700.33	65.97	57,700,838.87	21.42	263,906,647.68	74.57	58,253,023.41	22.07
组合 2：关联方组合	139,000,000.00	34.03			90,000,000.00	25.43		
组合小计	408,417,700.33	100.00	57,700,838.87	14.13	353,906,647.68	100.00	58,253,023.41	16.46
合计	408,417,700.33	/	57,700,838.87	/	353,906,647.68	/	58,253,023.41	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	11,744,644.35	4.36	587,232.21	5,068,772.45	1.92	253,438.62
1 年以内小计	11,744,644.35	4.36	587,232.21	5,068,772.45	1.92	253,438.62
1 至 2 年	250,254,104.23	92.89	50,050,820.85	250,314,540.85	94.85	50,062,908.17
2 至 3 年	712,331.88	0.26	356,165.94	1,173,315.53	0.44	586,657.77
3 年以上	6,706,619.87	2.49	6,706,619.87	7,350,018.85	2.79	7,350,018.85
合计	269,417,700.33	100.00	57,700,838.87	263,906,647.68	100.00	58,253,023.41

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	139,000,000.00	
合计	139,000,000.00	

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
深圳中技	非关联方	250,000,000.00	1-2 年	61.21
镇江九劲智能机械有限公司	非关联方	2,700,000.00	3 年以上	0.66
靖江市预算外资金管理办公室	非关联方	2,166,864.00	2-3 年	0.53
北京紫金商标代理事务所有限公司	非关联方	400,000.00	3 年以上	0.10
靖江市建设工程检测中心有限公司	非关联方	240,000.00	3 年以上	0.06
合计	/	255,506,864.00	/	62.56

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
亚星进出口	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
亚星制造	350,017,900.00	350,017,900.00		350,017,900.00			100.00	100.00
亚星马鞍山	1,870,800.00	1,870,800.00		1,870,800.00			60.00	60.00
高强度链业	64,750,000.00	64,750,000.00		64,750,000.00			80.94	80.94
镇江亚星	339,561,435.03	339,561,435.03		339,561,435.03			100.00	100.00
正茂集团	102,649,720.00	102,649,720.00		102,649,720.00			54.87	54.87
祥兴投资	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
江苏靖江润丰村镇银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			8.33	8.33

## (四) 营业收入和营业成本：

## 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	517,661,046.22	493,287,390.28
其他业务收入	17,353,676.70	14,729,324.60
营业成本	402,568,388.89	417,042,384.03

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶行业	325,445,575.13	273,568,569.67	360,757,993.00	293,691,011.34
海工行业	192,215,471.09	118,858,503.33	132,529,397.28	110,842,925.34
合计	517,661,046.22	392,427,073.00	493,287,390.28	404,533,936.68

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用链及配件	325,445,575.13	273,568,569.67	360,757,993.00	293,691,011.34
系泊链	192,215,471.09	118,858,503.33	132,529,397.28	110,842,925.34
合计	517,661,046.22	392,427,073.00	493,287,390.28	404,533,936.68

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	425,123,763.79	325,847,501.45	362,516,403.34	291,489,716.31

国外销售	92,537,282.43	66,579,571.55	130,770,986.94	113,044,220.37
合计	517,661,046.22	392,427,073.00	493,287,390.28	404,533,936.68

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
亚星进出口	237,506,720.80	44.39
PETROLEO BRASILEIRO	61,427,964.73	11.48
中海石油(中国)有限公司番禺作业公司	24,990,000.00	4.67
中海石油(中国)有限公司文昌13-1/2油田作业公司	20,198,978.00	3.78
南通中远川琦船舶工程有限公司	12,845,285.00	2.40
合计	356,968,948.53	66.72

## (五) 投资收益：

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	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	104,000.00
其它	4,415,571.34	
合计	5,177,279.93	104,000.00

## (六) 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	54,882,398.01	27,933,836.34
加：资产减值准备	-8,447,493.40	-150,343.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,456,366.33	71,944.84
无形资产摊销	757,609.10	757,410.37
长期待摊费用摊销	8,440.02	7,033.35
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)	84,040.06	
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)	6,393,987.66	8,924,519.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,177,279.93	-104,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,699,724.00	516,950.15
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)	4,002,858.79	-92,854,029.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-202,429,112.58	82,981,357.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	103,331,359.05	65,185,526.37

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,437,102.89	93,270,204.88
<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	560,150,604.26	990,858,488.11
减: 现金的期初余额	768,667,360.72	1,036,412,514.31
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	-208,516,756.46	-45,554,026.20

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

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	2,255,704.00
委托他人投资或管理资产的损益	4,415,571.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,088,151.21
少数股东权益影响额	-184,671.82
所得税影响额	-1,658,624.99
合计	8,916,129.74

## (二) 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	2.07	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.10	0.10

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位: 元

项目	期末余额(或本期末金额)	期初余额(或上期金额)	变动金额	变动幅度	变动原因
预付款项	170,359,306.50	46,839,326.12	123,519,980.38	263.71%	主要是本报告期末预付的钢材款
应收利息	20,583,185.06	11,468,454.12	9,114,730.94	79.48%	主要是报告期末未到期的定存利息
短期借款	-	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00%	主要是报告期末归还工行贷款 2000 万元

应交税费	5,657,448.44	10,423,463.09	-4,766,014.65	-45.72%	主要是报告期末应交的企业所得税、房产税、增值税、城市维护建设税同比减少
应付利息	360,273.67	619,318.14	-259,044.47	-41.83%	主要是报告期末贷款减少, 应付利息也同比减少
其他流动负债	49,199,111.06	26,753,136.64	22,445,974.42	83.90%	主要是本报告期末尚未支付各项费用
营业收入	778,837,092.99	672,933,178.59	105,903,914.40	15.74%	主要是本报告期内系泊链销售收入同比增加
营业税金及附加	2,259,304.73	3,997,249.65	-1,737,944.92	-43.48%	主要是报告期内缴纳的增值税同比减少, 营业税金及教育费附加也随之减少
管理费用	83,681,225.67	59,917,160.98	23,764,064.69	39.66%	主要是报告期内技术开发费同比增加 1981 万元
财务费用	-12,228,918.88	-6,820,119.78	-5,408,799.10	-79.31%	主要是本报告期内由于汇率变动产生汇兑收益, 去年同期是汇兑损失
资产减值损失	-7,530,813.07	-788,095.92	-6,742,717.15	-855.57%	主要是报告内计提的坏账准备同比减少
投资收益	4,415,571.34	104,000.00	4,311,571.34	4145.74%	主要是报告期内收到的理财产品利息收入
营业外收入	2,257,309.00	7,764,704.00	-5,507,395.00	-70.93%	主要是报告期内收到的政府补助同比减少
营业外支出	329,025.13	622,789.74	-293,764.61	-47.17%	主要是报告期内非生产性经营支出同比减少
收到的税费返还	36,466,971.58	24,768,406.81	11,698,564.77	47.23%	主要是本报告期内母公司收到的出口退税同比增加
收到的其他与经营活动有关的现金	17,394,720.90	26,157,208.40	-8,762,487.50	-33.50%	主要是本报告期内收到的利息收入同比减少
支付的各项税费	27,058,065.63	44,089,219.77	-17,031,154.14	-38.63%	主要是本报告期内支付的增值税同比减少
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	43,000,000.00	-23,000,000.00	-53.49%	主要是本年度偿还贷款同比减少
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,393,987.66	27,600,553.97	-21,206,566.31	-76.83%	主要去年同期分配股利, 本报告期内未分配

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站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  
江苏亚星锚链股份有限公司  
2014年8月18日